

4-0501065

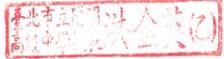
臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 5 月份

主辦會計人員 褚嘉慧  機關長官 洪金英 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學

目 錄

中華民國 107 年 5 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1- 2 頁
二、平衡表.....	第 3- 5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、固定項目明細表.....	第 7- 8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 9-10 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 11 頁
七、存款、貸款明細表.....	第 - 頁
八、差額解釋表.....	第 12 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學

40501065-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 5 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	編 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	306,164,238	30,279,052	23,945,639	6,333,413	26.45	158,394,044	159,643,337	-1,249,293	-0.78
勞務收入	43	553,500	35,980	170,000	-134,020	-78.84	41,580	170,000	-128,420	-75.54
服務收入	431	553,500	35,980	170,000	-134,020	-78.84	41,580	170,000	-128,420	-75.54
財產收入	45	885,375	159,930		159,930		858,588	364,740	493,848	135.40
財產處分收入	451	45,635					54,950		54,950	
其他財產收入	45Y	839,740	159,930		159,930		803,638	364,740	438,898	120.33
政府撥入收入	46	276,352,243	22,390,851	21,375,639	1,015,212	4.75	149,312,426	145,712,037	3,600,389	2.47
公庫撥款收入	462	276,352,243	21,660,291	21,375,639	284,652	1.33	145,996,689	145,712,037	284,652	0.20
政府其他撥入收入	46Y		730,560		730,560		3,315,737		3,315,737	
教學收入	4S	28,293,120	7,692,291	2,400,000	5,292,291	220.51	8,039,444	13,396,560	-5,357,116	-39.99
學雜費收入	4S1	28,293,120	7,692,291	2,400,000	5,292,291	220.51	8,039,444	13,396,560	-5,357,116	-39.99
其他收入	4Y	80,000					142,006		142,006	
受贈收入	4YO						106,437		106,437	
雜項收入	4YY	80,000					35,569		35,569	
基金用途	5	305,564,238	24,682,943	23,945,639	737,304	3.08	144,175,313	159,043,337	-14,868,024	-9.35
高中及高職教育計畫	52	260,833,072	19,684,881	21,096,337	-1,411,456	-6.69	125,918,471	139,121,597	-13,203,126	-9.49
一般行政管理計畫	5L	33,643,902	3,412,960	2,226,302	1,186,658	53.30	16,489,686	18,701,060	-2,211,374	-11.82
建築及設備計畫	5M	11,087,264	1,585,102	623,000	962,102	154.43	1,767,156	1,220,680	546,476	44.77
購置固定資產		11,015,264	1,585,102	623,000	962,102	154.43	1,767,156	1,220,680	546,476	44.77
其他		72,000								
本期賸餘(短絀一)	6	600,000	5,596,109		5,596,109		14,218,731	600,000	13,618,731	2,269.79
期初基金餘額	71	5,019,294					9,367,950	5,019,294	4,348,656	86.64
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	5,619,294					23,586,681	5,619,294	17,967,387	319.74

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：請詳40501065-2。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 107 年 5 月份

1. 431 服務收入：體育班招生報名費覈實繳庫。
2. 451 財產處分收入：報廢財產及物品處分變賣收入覈實繳庫。
3. 45Y 其他財產收入：場地開放收入 727,014 元、停車場收入 52,00 元、員生社租用場地收入 24,624 元覈實繳庫。
4. 46Y 政府其他撥入收入：合計 3,315,737 元。
 - (1)RA6258 106-1 學生學習扶助計畫 7,062 元。
 - (2)RA6312 106 年 8-12 月課稅配套調整教師授課節數經費 8,640 元。
 - (3)RA6218 106 學年度中小學科學教育經費 50,000 元。
 - (4)RA6717 106 學年校約用運動防護員巡迴服務第一期經費 373,091 元。
 - (5)RA6313 106 學年公立國中身障、藝才、資優班調整授課節數及導師費經費 13,176 元。
 - (6)RA6204 106 學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫經費 878,208 元。
 - (7)RA6728 106 學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練 630,000 元。
 - (8)RA7103 106 學年度高中適性學習社區教育均質化(107 會計年度)-經常門 190,000 元。
 - (9)RA7104 106 學年度高中適性學習社區教育均質化(107 會計年度)-資本門 120,000 元。
 - (10)RA7224 106 學年 (107 年)高中優質畫-經常門 403,000 元。
 - (11)RA7225 106 學年 (107 年)高中優質畫-資本門 632,000 元。
 - (12)RA6244 106-2 高中第二外語經費 10,560 元。
5. 4S1 學雜費收入：106-2 學雜費收入、106-2 國、高中課業輔導費等覈實繳庫。
6. 4Y0 受贈收入：協助經濟弱勢學生就學捐款、女籃隊受贈經費。
7. 4YY 雜項收入：廠商違約罰款 16,000 元、收回以前年度支出 19,569 元。
8. 52 高中及高職教育計劃：人事費分配騰餘及各項指定活動進行中等。
9. 5L 一般行政管理計畫：人事費分配騰餘等。
10. 5M 建築及設備計畫：請詳 40501065-9~40501065-11。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學

平衡表

中華民國107年5月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	10,498,114,398	100.00	負債	2	10,474,527,717	99.78
流動資產	11	39,573,989	0.38	流動負債	21	15,125,415	0.14
現金	111	38,591,614	0.37	應付款項	212	15,125,415	0.14
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	15,125,415	0.14
銀行存款	1112	38,441,614	0.37	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	19,998,758	0.19	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	16,879,001	0.16	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,563,855	0.01	其他負債	22	10,459,402,302	99.63
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	什項負債	221	10,459,402,302	99.63
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	存入保證金	2211	3,463,631	0.03
應收款項	113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	7,046,278	0.07
其他應收款	113Y	0	0.00	應付代管資產	2214	10,448,872,393	99.53
預付款項	115	982,375	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	20,000	0.00
預付費用	1154	982,375	0.01	基金餘額	3	23,586,681	0.22
				基金餘額	31	23,586,681	0.22
				基金餘額	311	23,586,681	0.22

信託代理與保證資產

895,381

信託代理與保證負債

895,381

保證品

895,381

應付保證品

895,381

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學

平衡表

中華民國107年5月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	9,521,826	0.09	累積餘額	3111	9,367,950	0.09
準備金	124	9,521,826	0.09	本期賸餘	3112	14,218,731	0.14
退休及離職準備金	1241	7,046,278	0.07	合計：		10,498,114,398	
其他準備金	124Y	2,475,548	0.02				
其他準備金-其他	124Y-2	2,331,298	0.02				
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	144,250	0.00				
其他資產	13	10,449,018,583	99.53				
什項資產	131	10,449,018,583	99.53				
暫付及待結轉帳項	1315	146,190	0.00				
代管資產	1316	10,448,872,393	99.53				
代管資產-土地改良 物	1316-0	9,368,601	0.09				
代管資產-土地	1316-1	10,312,028,808	98.23				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	98,032,402	0.93				

信託代理與保證資產

895,381

信託代理與保證負債

895,381

保證品

895,381

應付保證品

895,381

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學

平衡表

中華民國107年5月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
代管資產-其他政府	1316-3	29,442,582	0.28				
合計：		10,498,114,398					

信託代理與保證資產

895,381

信託代理與保證負債

895,381

保證品

895,381

應付保證品

895,381

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

40501065-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 5 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
高中及高職教育計畫		本月數				19,684,881	21,096,337	-1,411,456	-6.69
		累計數				125,918,471	139,121,597	-13,203,126	-9.49
合 計		本月數				19,684,881	21,096,337	-1,411,456	-6.69
		累計數				125,918,471	139,121,597	-13,203,126	-9.49

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

40501065-7

固定項目明細表

中華民國 107 年 5 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
資產	493,864,045		16,350,460	3,678,751		506,535,754	15,170,564	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	26,521,937					26,521,937		
房屋及建築	351,796,183					351,796,183		
機械及設備	58,490,008		760,537	1,273,443		57,977,102	608,000	1.減少-報廢：本年第一次報廢機械及設備共1,273,43元。 2.增加-其他：行動學習方案補助購入全景相機等共68,000元、體育局撥入世大運田徑設備共540,000元。
交通及運輸設備	11,243,526		49,750	22,160		11,271,116	33,000	1.減少-報廢：本年第一次報廢交通及運輸設備共22,160元。 2.增加-其他：體育局撥入世大運田徑設備共33,000元。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

40501065-8

固定項目明細表

中華民國 107 年 5 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
雜項設備	44,787,953		15,540,173	2,383,148		57,944,978	14,529,564	1.減少-報廢：本年第一次報廢雜項設備共2,383,148元。 2.增加-其他：教育局補助購入標槍97,128元(協辦106學年度中等學校運動會)、體育局撥入世大運舉重及田徑設備共14,432,436元。
購建中固定資產								
軟體	1,024,438					1,024,438		電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								
長期債務								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

40501065-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 5 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施	
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		實際執行數				比較增減(一)				
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%			
土地															
土地															
購建中固定資產															
土地改良物															
土地改良物															
購建中固定資產															
房屋及建築															
房屋及建築															
購建中固定資產															
機械及設備		2,026,180	120,000		2,146,180	514,180	152,537		152,537	30	-361,643	-70	1. 平板電腦等教學設備 共288,000元,已決標尚未完成 交貨。2. 觸控式展示裝置 共120,000元,已決標但施工期 至6/30。 購入監視主機16,750元,以供 校園安全維護之需。 諮商室桌椅組48,000元,尚在 辦理驗收;水底吸塵 器40,000元尚在取得報價;樂 器等教學設備採購執行結餘 共40,483元。	督促廠商儘速交貨,已利後續 驗收付款作業。	
機械及設備		2,026,180	120,000		2,146,180	514,180	152,537		152,537	30	-361,643	-70			
購建中固定資產															
交通及運輸設備		819,300	16,750		836,050		16,750		16,750		16,750				
交通及運輸設備		819,300	16,750		836,050		16,750		16,750		16,750				
購建中固定資產															
雜項設備		769,220	632,000		1,401,220	1,145,000	1,010,609		1,010,609	88	-134,391	-12			
雜項設備		769,220	632,000		1,401,220	1,145,000	1,010,609		1,010,609	88	-134,391	-12			

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

40501065-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 5 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		實際執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
購建中固定資產														
總計		3,614,700	768,750		4,383,450	1,659,180	1,179,896		1,179,896	71	-479,284	-29		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 5 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		實際執行數				比較增減(一)			
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	72,000		72,000									
521 購置電腦軟體	72,000		72,000									
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,400,564		7,400,564	313,500	587,260	187.32	587,260		273,760	87.32		
581 遞延修繕房屋建築支	7,400,564		7,400,564	313,500	587,260	187	587,260		273,760	87	學生活動中心天花板格柵拆除工程共258,760元，待併入決算。	
582 其他遞延支出												
總計	7,472,564		7,472,564	313,500	587,260	187.32	587,260		273,760	87.32		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立陽明高級中學
 銀行存款-調節表
 中華民國 107 年 5 月 31 日

單位:新台幣元

帳戶	機關平衡表帳面餘額	銀行對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
市庫存款	19,998,758	22,330,056	- 2,331,298	其他準備金-其他 2,331,298 元。
保管款	16,879,001	16,879,001	-	-
代繳費款專戶	1,563,855	1,563,855	-	-
教育儲蓄專戶	-	144,250	- 144,250	其他準備金-教育儲蓄戶 144,250 元。