

4-0501065

臺北市政府教育局主管

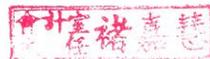
臺北市地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 6 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 次

中華民國 108 年 6 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、資本資產及長期負債增減情形表	第 7 - 9 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 10 - 11 頁
六、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 12 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表	第 -- 頁
附錄（存款明細表、調節表及對帳單等）	

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 108 年 6 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	325,734,000	31,210,896	24,540,002	6,670,894	27.18	186,200,716	181,673,826	4,526,890	2.49
勞務收入	43	550,000	97,515	80,000	17,515	21.89	245,175	250,000	-4,825	-1.93
服務收入	431	550,000	97,515	80,000	17,515	21.89	245,175	250,000	-4,825	-1.93
財產收入	45	963,000	265,686	200,000	65,686	32.84	899,206	569,000	330,206	58.03
財產處分收入	451	30,000					9,650		9,650	
其他財產收入	45Y	933,000	265,686	200,000	65,686	32.84	889,556	569,000	320,556	56.34
政府撥入收入	46	295,458,000	26,288,557	24,260,002	2,028,555	8.36	172,013,428	167,263,466	4,749,962	2.84
公庫撥款收入	462	295,458,000	24,260,002	24,260,002			167,263,466	167,263,466		
政府其他撥入收入	46Y		2,028,555		2,028,555		4,749,962		4,749,962	
教學收入	4S	28,683,000	4,559,070		4,559,070		12,961,242	13,591,360	-630,118	-4.64
學雜費收入	4S1	28,683,000	4,559,070		4,559,070		12,961,242	13,591,360	-630,118	-4.64
其他收入	4Y	80,000	68		68		81,665		81,665	
受贈收入	4YO		8		8		674		674	
雜項收入	4YY	80,000	60		60		80,991		80,991	
基金用途	5	329,334,000	25,190,383	24,540,002	650,381	2.65	174,570,531	185,273,826	-10,703,295	-5.78
高中及高職教育計畫	52	272,223,000	22,267,000	22,263,822	3,178	0.01	152,904,298	163,223,196	-10,318,898	-6.32
一般行政管理計畫	5L	35,298,000	2,235,686	2,276,180	-40,494	-1.78	19,596,423	21,499,630	-1,903,207	-8.85
建築及設備計畫	5M	21,813,000	687,697		687,697		2,069,810	551,000	1,518,810	275.65
購建固定資產		21,741,000	687,697		687,697		2,069,810	551,000	1,518,810	275.65
其他		72,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,600,000	6,020,513		6,020,513		11,630,185	-3,600,000	15,230,185	-423.06
期初基金餘額	71	9,967,950					12,798,511	9,967,950	2,830,561	28.40
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	6,367,950					24,428,696	6,367,950	18,060,746	283.62

※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 108 年 6 月份

1. 431 服務收入：體育班招生報名費、教師甄選報名費等覈實繳庫。
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 839,706 元、停車場收入 25,300 元及員生社租用場地收入 24,550 元覈實繳庫。
4. 46Y 政府其他撥入收入：合計 4,749,962 元。
 - (1)RA7204 107 學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫 929,180 元。
 - (2)RA7221 107 學年試辦高中課程諮詢教師經費 17,600 元。
 - (3)RA7228 107 學年獎勵各級學校聘任專任運動教練經費 864,000 元。
 - (4)RA7258 107-1 學生學習扶助計畫 8,827 元。
 - (5)RD7228 107 年高中充實一般科目教學設備經費 447,360 元(已結案)。
 - (6)RA8205 107 高中優質化(108 會計年度)-經常門 719,000 元。
 - (7)RA8206 107 高中優質化(108 會計年度)-資本門 216,000 元。
 - (8)RA8211 107 學年度生涯發展第 2 期經費 29,440 元。
 - (9)RA8706 107 學年度第 10 屆國中班際大隊接力賽(複賽)經費 210,000 元。
 - (10)RA8777 108 高中以下學校增聘運動教練實施計畫補助經費 1,300,000 元。
 - (11)RA7306 107 學年國中無償交代代收代辦費 8,555 元。
5. 4S1 學雜費收入：國高中課業輔導費、學雜費及輔導費等覈實繳庫。
6. 4Y0 受贈收入：協助經濟弱勢學生就學捐款等。
7. 4YY 雜項收入：冷氣使用費結餘款等繳庫。
8. 52 高中及高職教育計畫：人事費分配賸餘及各項指定活動進行中等。
9. 5L 一般行政管理計畫：人事費分配賸餘等。
10. 5M 建築及設備計畫：請詳 40500065-10~12。

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108年6月30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	10,382,923,897	100.00	負債	2	10,358,495,201	99.76
流動資產	11	35,224,152	0.34	流動負債	21	8,344,326	0.08
現金	111	34,463,152	0.33	應付款項	212	8,344,326	0.08
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	8,344,326	0.08
銀行存款	1112	34,313,152	0.33	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-市庫存款	1112-1	20,943,445	0.20	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	11,828,857	0.11	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,540,850	0.01	其他負債	22	10,350,150,875	99.68
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	什項負債	221	10,350,150,875	99.68
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	存入保證金	2211	5,094,049	0.05
預付款項	115	761,000	0.01	應付退休及離職金	2213	7,457,052	0.07
預付費用	1154	761,000	0.01	應付代管資產	2214	10,337,599,774	99.56
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	10,031,303	0.10	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	24,428,696	0.24
				基金餘額	31	24,428,696	0.24
				基金餘額	311	24,428,696	0.24

信託代理與保證資產

427,710

信託代理與保證負債

427,710

保證品

427,710

應付保證品

427,710

註：一、保證品（應付保證品）：廠商以定期存單作為保固保證金寄存於銀行共計427,710元。

二、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108年6月30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		
準備金	124	10,031,303	0.10	累積餘額	3111	12,798,511	0.12
退休及離職準備金	1241	7,457,052	0.07	本期賸餘	3112	11,630,185	0.11
其他準備金	124Y	2,574,251	0.02	合計：		10,382,923,897	
其他準備金-其他	124Y-2	2,434,980	0.02				
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	139,271	0.00				
其他資產	13	10,337,668,442	99.56				
什項資產	131	10,337,668,442	99.56				
暫付及待結轉帳項	1315	68,668	0.00				
代管資產	1316	10,337,599,774	99.56				
代管資產-土地改良物	1316-0	93,686	0.00				
代管資產-土地	1316-1	10,260,356,206	98.82				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	47,707,300	0.46				
代管資產-其他政府	1316-3	29,442,582	0.28				

信託代理與保證資產

427,710

信託代理與保證負債

427,710

保證品

427,710

應付保證品

427,710

註：一、保證品（應付保證品）：廠商以定期存單作為保固保證金寄存於銀行共計427,710元。

二、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108年6月30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		
合計：		10,382,923,897					

信託代理與保證資產

427,710

信託代理與保證負債

427,710

保證品

427,710

應付保證品

427,710

註：一、保證品（應付保證品）：廠商以定期存單作為保固保證金寄存於銀行共計427,710元。

二、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 108 年 6 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	
								金額	%
高中及高職教育計畫		本月數				22,267,000	22,263,822	3,178	0.01
		累計數				152,904,298	163,223,196	-10,318,898	-6.32
合 計		本月數				22,267,000	22,263,822	3,178	0.01
		累計數				152,904,298	163,223,196	-10,318,898	-6.32

地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501065-7

中華民國 108 年 6 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	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
資產	513,671,951	-146,765,700	2,086,119		5,381,504		-6,556,283	357,054,583		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	26,521,937	-23,455,970					-1,335,360	1,730,607		
房屋及建築	351,796,183	-35,332,416					-2,902,122	313,561,645		
機械及設備	62,741,707	-43,115,910	204,330	(1)	3,306,710	(5)	-108,300	16,415,117		

註：

地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

40501065-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 6 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
交通及運輸設備	12,178,815	-8,239,184	645,760	(1)	1,006,760	(5)	增加：(1)增置錄 影系統等 共645,760元。減 少：(5)報廢綜合 擴大機等 共1,006,760元。 增加：(1)增置點 鈔機等 共1,193,029元。 減少：(5)報廢碎 紙機等 共862,552元。	432,161	4,010,792	
雜項設備	59,863,760	-36,622,220	1,236,029	(1)	862,552	(5)		-2,642,662	20,972,355	
購建中固定資產										

註：

地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501065-9

中華民國 108 年 6 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
電腦軟體	569,549				205,482	(11)	減少：(11)截至 本期攤銷金 額205,482元。	364,067	一、電腦軟體 不入財產管理 系統，另依規 定管 理。二、截 至108年6月止 累計攤 銷205,482元 。	
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

40501065-10

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 6 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		累計執行數				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		271,000			271,000									
土地改良物		271,000			271,000									
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		2,624,000	188,000		2,812,000	140,000	204,330	204,330	146	64,330	46			
機械及設備		2,624,000	188,000		2,812,000	140,000	204,330	204,330	146	64,330	46	購置攝影機等共65,010元，已補辦預算尚未分配，因教學需要故先執行。		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		17,000	658,000		675,000	485,000	645,760	645,760	133	160,760	33			
交通及運輸設備		17,000	658,000		675,000	485,000	645,760	645,760	133	160,760	33	購置望遠鏡181,650元，已補辦預算尚未分配，因教學需要故先執行。		
購建中固定資產														
雜項設備		1,209,000	129,000		1,338,000	610,000	1,193,029	1,193,029	196	583,029	96			
雜項設備		1,209,000	129,000		1,338,000	610,000	1,193,029	1,193,029	196	583,029	96	圖書設備37,713元及冷氣設備572,420元，預算尚未分配，因配合新課綱教學需要及合約規定故先執行。		
購建中固定資產														

※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

40501065-11

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 6 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		累計執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
總計		4,121,000	975,000		5,096,000	1,235,000	2,043,119		2,043,119	165	808,119	65		

※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
非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
 中華民國 108 年 6 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		累計執行數				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													
54 遞延支出	17,620,000		17,620,000		26,691		26,691		26,691				
541 遞延修繕房屋建築費	17,620,000		17,620,000		26,691		26,691		26,691				
542 其他遞延支出													
總計	17,692,000		17,692,000		26,691	0.00	26,691		26,691	0.00			

立志樓電源改善等工程代辦發包作業費等支出共26,691元，因施工工期在即故先執行。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學

存款及貸款明細表

108年度第2季

單位：新台幣元

學校名稱	活存	定存	支存 (零用金專戶) (教育儲蓄專戶)	納入集中支付	
				市庫存款	保管款
065陽明高中	-	-	-	23,378,425	11,828,857
			139,271		

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 108 年 6 月 30 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	20,943,445	23,378,425	- 2,434,980	其他準備金-其他 2,434,980 元。
保管款	11,828,857	11,828,857	-	-
代繳費款專戶	1,540,850	1,540,850	-	-
教育儲蓄專戶	-	139,271	- 139,271	其他準備金-教育儲蓄戶 139,271 元。