

4-0501065

臺北市政府教育局主管

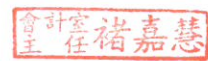
臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

會計月報

特別收入基金

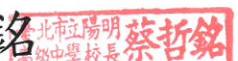
中華民國 109 年 5 月份

主辦會計人員 褚嘉慧



機關長官

蔡哲銘



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 109 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表 | 第 7 頁 |
| 五、長期負債變動表 | 第 8 頁 |
| 六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表 | 第 9 - 10 頁 |
| 七、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 11 頁 |
| 八、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 109 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 | | 實 際 數 | 預 算 數 | 比 較 增 減 | |
| | | | | | 金 額 | % | | | 金 額 | % |
| 基金來源 | 4 | 304,255,000 | 25,773,365 | 22,545,391 | 3,227,974 | 14.32 | 141,401,288 | 145,942,689 | -4,541,401 | -3.11 |
| 勞務收入 | 43 | 510,000 | 83,700 | 170,000 | -86,300 | -50.76 | 126,260 | 170,000 | -43,740 | -25.73 |
| 服務收入 | 431 | 510,000 | 83,700 | 170,000 | -86,300 | -50.76 | 126,260 | 170,000 | -43,740 | -25.73 |
| 財產收入 | 45 | 1,071,000 | -23,822 | | -23,822 | | 283,864 | 369,000 | -85,136 | -23.07 |
| 財產處分收入 | 451 | 58,000 | | | | | | | | |
| 其他財產收入 | 45Y | 1,013,000 | -23,822 | | -23,822 | | 283,864 | 369,000 | -85,136 | -23.07 |
| 政府撥入收入 | 46 | 276,852,000 | 21,530,931 | 21,175,391 | 355,540 | 1.68 | 136,514,867 | 133,243,169 | 3,271,698 | 2.46 |
| 公庫撥款收入 | 462 | 276,852,000 | 21,175,391 | 21,175,391 | | | 133,243,169 | 133,243,169 | | |
| 政府其他撥入收入 | 46Y | | 355,540 | | 355,540 | | 3,271,698 | | 3,271,698 | |
| 教學收入 | 4S | 25,622,000 | 4,162,080 | 1,200,000 | 2,962,080 | 246.84 | 4,337,827 | 12,160,520 | -7,822,693 | -64.33 |
| 學雜費收入 | 4S1 | 25,622,000 | 4,162,080 | 1,200,000 | 2,962,080 | 246.84 | 4,337,827 | 12,160,520 | -7,822,693 | -64.33 |
| 其他收入 | 4Y | 200,000 | 20,476 | | 20,476 | | 138,470 | | 138,470 | |
| 受贈收入 | 4YO | | 2,600 | | 2,600 | | 9,200 | | 9,200 | |
| 雜項收入 | 4YY | 200,000 | 17,876 | | 17,876 | | 129,270 | | 129,270 | |
| 基金用途 | 5 | 310,442,000 | 22,340,491 | 22,545,391 | -204,900 | -0.91 | 143,907,588 | 152,129,689 | -8,222,101 | -5.40 |
| 高中及高職教育計畫 | 52 | 263,367,000 | 18,871,142 | 20,011,211 | -1,140,069 | -5.70 | 126,948,248 | 132,449,239 | -5,500,991 | -4.15 |
| 一般行政管理計畫 | 5L | 35,167,000 | 3,369,539 | 2,293,180 | 1,076,359 | 46.94 | 16,099,126 | 19,223,450 | -3,124,324 | -16.25 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 11,908,000 | 99,810 | 241,000 | -141,190 | -58.59 | 860,214 | 457,000 | 403,214 | 88.23 |
| 購建固定資產 | | 11,836,000 | 99,810 | 241,000 | -141,190 | -58.59 | 860,214 | 457,000 | 403,214 | 88.23 |
| 其他 | | 72,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | 6 | -6,187,000 | 3,432,874 | | 3,432,874 | | -2,506,300 | -6,187,000 | 3,680,700 | -59.49 |
| 期初基金餘額 | 71 | 9,199,000 | | | | | 16,636,727 | 9,199,000 | 7,437,727 | 80.85 |
| 解繳公庫 | 72 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 73 | 3,012,000 | | | | | 14,130,427 | 3,012,000 | 11,118,427 | 369.14 |

※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405010565-2

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 109 年 5 月份

1. 431 服務收入：體育班招生、教師甄選報名費覈實繳庫。
2. 451 財產處分收入：--。
3. 45Y 其他財產收入：場地開放收入 241,390 元、停車場收入 18,000 元、員生社租用場地收入 24,474 元覈實繳庫。
4. 462 公庫撥款收入：--。
5. 46Y 政府其他撥入收入：合計 3,271,698 元。
 - (1) RA8738 108 學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費 570,000 元。
 - (2) RA8258 108-1 學生學習扶助計畫 3,587 元。
 - (3) RA8239 108 學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費 94,848 元。
 - (4) RA8717 108 學年度補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫 561,158 元。
 - (5) RA8204 108 學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫 366,565 元。
 - (6) RA9777 109 年高級中等學校及大專院校卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫 1,320,000 元。
 - (7) RA8246 108 學年度國中學生生涯發展教育經費 29,440 元。
 - (8) RA9205 108 學年高中優質化輔助方案(109 會計年度)經常門 182,100 元。
 - (9) RA9206 108 學年高中優質化輔助方案(109 會計年度)資本門 144,000 元。
6. 4S1 學雜費收入：國高中課業輔導費覈實繳庫。
7. 4Y0 受贈收入：協助經濟弱勢學生就學捐款。
8. 4YY 雜項收入：員工識別證補卡費及房租津貼等繳庫。
9. 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。
10. 5L 一般行政管理計畫：人事費分配賸餘及各項指定活動進行中等。
11. 5M 建築及設備計畫：因教學需要故提前購置個人電腦等已補辦預算項目共 480,000 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109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 | 10,375,515,812 | 100.00 | 負債 | 2 | 10,361,385,385 | 99.86 |
| 流動資產 | 11 | 29,654,542 | 0.29 | 流動負債 | 21 | 15,202,466 | 0.15 |
| 現金 | 111 | 25,779,542 | 0.25 | 應付款項 | 212 | 15,202,466 | 0.15 |
| 庫存現金 | 1111 | 0 | 0.00 | 應付代收款 | 2123 | 15,202,466 | 0.15 |
| 銀行存款 | 1112 | 25,629,542 | 0.25 | 應付費用 | 2125 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-公庫存款 | 1112-1 | 7,425,389 | 0.07 | 預收款項 | 213 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 1112-2 | 16,881,901 | 0.16 | 預收收入 | 2133 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 1112-6 | 1,322,252 | 0.01 | 其他負債 | 22 | 10,346,182,919 | 99.72 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 1112-8 | 0 | 0.00 | 什項負債 | 221 | 10,346,182,919 | 99.72 |
| 零用及週轉金 | 1113 | 150,000 | 0.00 | 存入保證金 | 2211 | 3,215,187 | 0.03 |
| 預付款項 | 115 | 3,875,000 | 0.04 | 應付退休及離職金 | 2213 | 6,965,224 | 0.07 |
| 預付費用 | 1154 | 3,875,000 | 0.04 | 應付代管資產 | 2214 | 10,336,002,508 | 99.62 |
| 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 12 | 9,645,262 | 0.09 | 暫收及待結轉帳項 | 2215 | 0 | 0.00 |
| | | | | 基金餘額 | 3 | 14,130,427 | 0.14 |
| | | | | 基金餘額 | 31 | 14,130,427 | 0.14 |
| | | | | 基金餘額 | 311 | 14,130,427 | 0.14 |

信託代理與保證資產

325,590

信託代理與保證負債

325,590

保證品

325,590

應付保證品

325,590

註：一、保證品（應付保證品）：廠商以定期存單及連帶保證書作為保固保證金寄存於銀行共計325,590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109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 | | |
| 準備金 | 124 | 9,645,262 | 0.09 | 累積餘額 | 3111 | 16,636,727 | 0.16 |
| 退休及離職準備金 | 1241 | 6,965,224 | 0.07 | 本期短絀 | 3113 | -2,506,300 | -0.02 |
| 其他準備金 | 124Y | 2,680,038 | 0.03 | 合計： | | 10,375,515,812 | |
| 其他準備金-其他 | 124Y-2 | 2,541,654 | 0.02 | | | | |
| 其他準備金-教育儲蓄戶 | 124Y-4 | 138,384 | 0.00 | | | | |
| 其他資產 | 13 | 10,336,216,008 | 99.62 | | | | |
| 什項資產 | 131 | 10,336,216,008 | 99.62 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 1315 | 213,500 | 0.00 | | | | |
| 代管資產 | 1316 | 10,336,002,508 | 99.62 | | | | |
| 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 | 98.89 | | | | |
| 代管資產-房屋及建築設備 | 1316-2 | 46,110,034 | 0.44 | | | | |
| 代管資產-其他政府 | 1316-3 | 29,442,582 | 0.28 | | | | |

信託代理與保證資產

325,590

信託代理與保證負債

325,590

保證品

325,590

應付保證品

325,590

註：一、保證品（應付保證品）：廠商以定期存單及連帶保證書作為保固保證金寄存於銀行共計325,590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109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 | | |
| 合計： | | 10,375,515,812 | | | | | |

信託代理與保證資產

325,590

信託代理與保證負債

325,590

保證品

325,590

應付保證品

325,590

註：一、保證品（應付保證品）：廠商以定期存單及連帶保證書作為保固保證金寄存於銀行共計325,590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 109 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 | | | | 18,871,142 | 20,011,211 | -1,140,069 | -5.70 |
| | | 累計數 | | | | 126,948,248 | 132,449,239 | -5,500,991 | -4.15 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501065-7

中華民國 109 年 5 月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | 取得成本 | 以前年度累計折(耗) /長期投資評價 | 本年度成本變動 | | 本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數 | 期末帳面金額 |
|------------|-------------|-----------------------|-----------|--------|------------------------------|-------------|
| | | | 增加數 | 減少數 | | |
| 資產 | 512,637,846 | -161,703,737 | 1,692,430 | 81,890 | -8,755,107 | 343,789,542 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | | | | | | |
| 土地改良物 | 26,521,937 | -25,928,524 | | | -121,895 | 471,518 |
| 房屋及建築 | 351,796,183 | -41,136,660 | | | -2,418,435 | 308,241,088 |
| 機械及設備 | 60,832,736 | -44,149,679 | 686,269 | | -2,791,133 | 14,578,193 |
| 交通及運輸設備 | 11,796,424 | -8,261,371 | 92,000 | | -476,164 | 3,150,889 |
| 雜項設備 | 61,459,988 | -42,227,503 | 908,351 | | -2,947,480 | 17,193,356 |
| 購建中固定資產 | | | 5,810 | | | 5,810 |
| 電腦軟體 | 230,578 | | | 81,890 | | 148,688 |
| 權利 | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |

- 註：1.機械及設備：增加數計686,269元，變動原因為：(1)增置：個人電腦等共522,985元、(4)受贈：應付代收款購置共上下肢加壓循環機163,284元。
2.交通及運輸設備：增加數計92,000元，變動原因為：(1)增置：監視器92,000元。
3.雜項設備：增加數計908,351元，變動原因為：(1)增置：擔架等共239,419元、(4)受贈：應付代收款購置按摩槍等共20,516元、(12)補列：教學用步槍共648,416元。
4.購建中固定資產：增加數計5,810元，變動原因為：(1)增置：士商路圍牆改善工程5,810元尚在建中。
5.電腦軟體：減少數計81,890元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年5月止累計攤銷金額為81,890元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

40501065-8

長期負債變動表

中華民國 109 年 5 月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | 期初帳面金額 | 本年度增加數 | 本年度減少數 | 期末帳面金額 |
|------------|--------|--------|--------|--------|
| 負債 長期債務 | | | | |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

40501065-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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 | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | |
| | | | | | | | 實支數 | 應付 未付數 | 合計 | % | 金額 | % | | |
| 建築及設備計畫 | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地改良物 | 271,000 | 4,624,000 | | | 4,895,000 | | | 5,810 | | 5,810 | | 5,810 | | |
| 土地改良物 | 271,000 | 4,624,000 | | | 4,895,000 | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | 5,810 | | 5,810 | | 5,810 | | 圍牆改善工程工管費5,810元覈實支用。 |
| 房屋及建築 | | | | | | | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 3,417,000 | 524,000 | | 3,941,000 | 44,000 | 522,985 | | 522,985 | 1188.60 | 478,985 | 1088.60 | | |
| 機械及設備 | | 3,417,000 | 524,000 | | 3,941,000 | 44,000 | 522,985 | | 522,985 | 1188.60 | 478,985 | 1088.60 | | 個人電腦共480,000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 | | 92,000 | | | 92,000 | 92,000 | 92,000 | | 92,000 | 100.00 | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 92,000 | | | 92,000 | 92,000 | 92,000 | | 92,000 | 100.00 | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 428,000 | 21,000 | | 449,000 | 386,000 | 239,419 | | 239,419 | 62.03 | -146,581 | -37.97 | | |
| 雜項設備 | | 428,000 | 21,000 | | 449,000 | 386,000 | 239,419 | | 239,419 | 62.03 | -146,581 | -37.97 | | 圖書設備預算50,000元、飲水機預算92,000已採購待驗收 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | 儘速辦理驗收付款作業。 |

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

40501065-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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 | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | |
| | | | | | | | 實支數 | 應付 未付數 | 合計 | % | 金額 | % | | |
| 建築及設備計畫 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 271,000 | 8,561,000 | 545,000 | | 9,377,000 | 522,000 | 860,214 | | 860,214 | 164.79 | 338,214 | 64.79 | | |

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

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 109 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 | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | | |
| | | | | | 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 | 3,275,000 | | 3,275,000 | | | | | | | | | | |
| 541 遞延修繕房屋建築費 | | | | | | | | | | | | | |
| 542 其他遞延支出 | 3,275,000 | | 3,275,000 | | | | | | | | | | |
| 總計 | 3,347,000 | | 3,347,000 | | | 0.00 | | | | 0.00 | | | |

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 109 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 | 7,425,389 | 9,967,043 | - 2,541,654 | 1.其他準備金-其他 2,541,654 元。 |
| 保管款 | 16,881,901 | 16,881,901 | - | - |
| 代繳費款專戶 | 1,322,252 | 1,322,252 | - | - |
| 教育儲蓄戶 | - | 138,384 | - 138,384 | 其他準備金-教育儲蓄戶 138,384 元。 |