

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 6 月份

主辦會計人員 陳麗雅



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 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、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 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 10 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 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	304,255,000	31,028,716	23,187,091	7,841,625	33.82	172,430,004	169,129,780	3,300,224	1.95
勞務收入	43	510,000	163,355	60,000	103,355	172.26	289,615	230,000	59,615	25.92
服務收入	431	510,000	163,355	60,000	103,355	172.26	289,615	230,000	59,615	25.92
財產收入	45	1,071,000	193,350	218,000	-24,650	-11.31	477,214	587,000	-109,786	-18.70
財產處分收入	451	58,000		18,000	-18,000	-100.00		18,000	-18,000	-100.00
其他財產收入	45Y	1,013,000	193,350	200,000	-6,650	-3.33	477,214	569,000	-91,786	-16.13
政府撥入收入	46	276,852,000	23,493,050	22,859,091	633,959	2.77	160,007,917	156,102,260	3,905,657	2.50
公庫撥款收入	462	276,852,000	22,859,091	22,859,091			156,102,260	156,102,260		
政府其他撥入收入	46Y		633,959		633,959		3,905,657		3,905,657	
教學收入	4S	25,622,000	7,158,923		7,158,923		11,496,750	12,160,520	-663,770	-5.46
學雜費收入	4S1	25,622,000	7,158,923		7,158,923		11,496,750	12,160,520	-663,770	-5.46
其他收入	4Y	200,000	20,038	50,000	-29,962	-59.92	158,508	50,000	108,508	217.02
受贈收入	4YO		6,006		6,006		15,206		15,206	
雜項收入	4YY	200,000	14,032	50,000	-35,968	-71.94	143,302	50,000	93,302	186.60
基金用途	5	310,442,000	22,310,572	23,187,091	-876,519	-3.78	166,218,160	175,316,780	-9,098,620	-5.19
高中及高職教育計畫	52	263,367,000	19,898,356	20,800,911	-902,555	-4.34	146,846,604	153,250,150	-6,403,546	-4.18
一般行政管理計畫	5L	35,167,000	2,160,031	2,276,180	-116,149	-5.10	18,259,157	21,499,630	-3,240,473	-15.07
建築及設備計畫	5M	11,908,000	252,185	110,000	142,185	129.26	1,112,399	567,000	545,399	96.19
購建固定資產		11,836,000	252,185	110,000	142,185	129.26	1,112,399	567,000	545,399	96.19
其他		72,000								
本期賸餘(短絀)	6	-6,187,000	8,718,144		8,718,144		6,211,844	-6,187,000	12,398,844	-200.40
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					22,848,571	3,012,000	19,836,571	658.58

※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 6 月份

1. 431 服務收入：體育班招生、教師甄選報名費等覈實繳庫。
2. 451 財產處分收入：尚未有財產物品等處分變賣。
3. 45Y 其他財產收入：場地開放收入 314,860 元、停車場收入 137,880 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 3,905,657 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 278,880 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 668,965 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 學年高中優質化補助方案(109 會計年度)經常門 182,100 元。
 - (9) RA9206 108 學年高中優質化補助方案(109 會計年度)資本門 144,000 元。
 - (10) RA9A31 109 年國中小科技補助自主學習推動計畫 100,000 元。
 - (11) RA8318 108-2 國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費 10,325 元。
 - (12) RA9257 108-2 高中學生學習扶助計畫 12,480 元。
 - (13) RA9252 108 學年國中小學生學習扶助 24,722 元。
6. 4S1 學雜費收入：國高中課業輔導費、108-2 學雜費等覈實繳庫。
7. 4Y0 受贈收入：協助經濟弱勢學生就學捐款等。
8. 4YY 雜項收入：員工識別證補卡費及房租津貼等。
9. 52 高中及高職教育計劃：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：購置個人電腦等已補辦預算項目共 543,500 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	10,229,957,131	100.00	負債	2	10,207,108,560	99.78
流動資產	11	30,996,980	0.30	流動負債	21	8,289,508	0.08
現金	111	27,095,820	0.26	應付款項	212	8,289,508	0.08
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	8,289,508	0.08
銀行存款	1112	26,945,820	0.26	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-公庫存款	1112-1	16,105,727	0.16	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	9,277,873	0.09	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,562,220	0.02	其他負債	22	10,198,819,052	99.70
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	什項負債	221	10,198,819,052	99.70
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	存入保證金	2211	3,116,257	0.03
預付款項	115	3,901,160	0.04	應付退休及離職金	2213	6,976,633	0.07
預付費用	1154	3,901,160	0.04	應付代管資產	2214	10,188,726,162	99.60
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	9,668,317	0.09	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	22,848,571	0.22
				基金餘額	31	22,848,571	0.22
				基金餘額	311	22,848,571	0.22

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	9,668,317	0.09	累積餘額	3111	16,636,727	0.16
退休及離職準備金	1241	6,976,633	0.07	本期賸餘	3112	6,211,844	0.06
其他準備金	124Y	2,691,684	0.03	合計：		10,229,957,131	
其他準備金-其他	124Y-2	2,547,294	0.02				
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	144,390	0.00				
其他資產	13	10,189,291,834	99.60				
什項資產	131	10,189,291,834	99.60				
暫付及待結轉帳項	1315	565,672	0.01				
代管資產	1316	10,188,726,162	99.60				
代管資產-土地改良物	1316-0	93,686	0.00				
代管資產-土地	1316-1	10,113,553,937	98.86				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	45,964,828	0.45				
代管資產-其他政府	1316-3	29,113,711	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：		10,229,957,131					

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 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	
高中及高職教育計畫		本月數				19,898,356	20,800,911	-902,555	-4.34
		累計數				146,846,604	153,250,150	-6,403,546	-4.18

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 6 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	2,234,615	98,268	-10,380,704	342,689,752
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	26,521,937	-25,928,524			-146,274	447,139
房屋及建築	351,796,183	-41,136,660			-2,902,122	307,757,401
機械及設備	60,832,736	-44,149,679	985,042		-3,357,440	14,310,659
交通及運輸設備	11,796,424	-8,261,371	92,000		-571,718	3,055,335
雜項設備	61,459,988	-42,227,503	1,147,360		-3,403,150	16,976,695
購建中固定資產			10,213			10,213
電腦軟體	230,578			98,268		132,310
權利						
遞耗資產						
其他						

- 註：1.機械及設備：增加數計985,042元，變動原因為：(1)增置：個人電腦等共628,428元、(4)受贈：應付代收款購置共上下肢加壓循環機等共356,614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1,147,360元，變動原因為：(1)增置：擔架等共381,758元、(4)受贈：應付代收款購置按摩槍等共117,186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10,213元，變動原因為：(1)增置：士商路圍牆改善工程10,213元尚在建中。
5.電腦軟體：減少數計98,268元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年6月止累計攤銷金額為98,268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 6 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 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			
							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		10,213			10,213		10,213		
土地改良物	271,000	4,624,000			4,895,000									
購建中固定資產							10,213			10,213		10,213		圍牆改善工程工管費10,213元 數實支用。
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	634,000	628,428		628,428	99.12		-5,572	-0.88	
機械及設備		3,417,000	524,000		3,941,000	634,000	628,428		628,428	99.12		-5,572	-0.88	
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	381,758		381,758	98.90		-4,242	-1.10	
雜項設備		428,000	21,000		449,000	386,000	381,758		381,758	98.90		-4,242	-1.10	
購建中固定資產														
總計	271,000	8,561,000	545,000		9,377,000	1,112,000	1,112,399		1,112,399	100.04		399	0.04	

※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
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 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				
					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

存款及貸款明細表

109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	-	-	-	18,653,021	9,277,873
			144,390		

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 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	16,105,727	18,653,021	- 2,547,294	1.其他準備金-其他 2,547,294 元。
保管款	9,277,873	9,277,873	-	-
代繳費款專戶	1,562,220	1,562,220	-	-
教育儲蓄戶	-	144,390	- 144,390	其他準備金-教育儲蓄戶 144,390 元。