

4-0501065

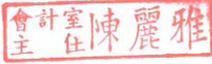
臺北市政府教育局主管

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 8 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 8 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 8 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	35,691,053	36,539,793	-848,740	-2.32	232,015,807	228,025,038	3,990,769	1.75
勞務收入	43	510,000	1,200	75,000	-73,800	-98.40	325,015	340,000	-14,985	-4.41
服務收入	431	510,000	1,200	75,000	-73,800	-98.40	325,015	340,000	-14,985	-4.41
財產收入	45	1,071,000	8,430		8,430		562,189	591,500	-29,311	-4.96
財產處分收入	451	58,000						18,000	-18,000	-100.00
其他財產收入	45Y	1,013,000	8,430		8,430		562,189	573,500	-11,311	-1.97
政府撥入收入	46	276,852,000	35,670,423	35,964,793	-294,370	-0.82	218,409,505	213,883,018	4,526,487	2.12
公庫撥款收入	462	276,852,000	35,964,793	35,964,793			213,883,018	213,883,018		
政府其他撥入收入	46Y		-294,370		-294,370		4,526,487		4,526,487	
教學收入	4S	25,622,000	1,920	500,000	-498,080	-99.62	12,347,550	13,160,520	-812,970	-6.18
學雜費收入	4S1	25,622,000	1,920	500,000	-498,080	-99.62	12,347,550	13,160,520	-812,970	-6.18
其他收入	4Y	200,000	9,080		9,080		371,548	50,000	321,548	643.10
受贈收入	4YO		3,100		3,100		24,306		24,306	
雜項收入	4YY	200,000	5,980		5,980		347,242	50,000	297,242	594.48
基金用途	5	310,442,000	23,711,802	36,539,793	-12,827,991	-35.11	211,832,130	234,212,038	-22,379,908	-9.56
高中及高職教育計畫	52	263,367,000	21,339,031	34,263,613	-12,924,582	-37.72	185,635,769	207,398,048	-21,762,279	-10.49
一般行政管理計畫	5L	35,167,000	2,215,736	2,276,180	-60,444	-2.66	22,450,260	26,246,990	-3,796,730	-14.47
建築及設備計畫	5M	11,908,000	157,035		157,035		3,746,101	567,000	3,179,101	560.69
購建固定資產		11,836,000	157,035		157,035		3,746,101	567,000	3,179,101	560.69
其他		72,000								
本期賸餘(短絀)	6	-6,187,000	11,979,251		11,979,251		20,183,677	-6,187,000	26,370,677	-426.23
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					36,820,404	3,012,000	33,808,404	1,122.46

※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 8 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 399,835 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 4,526,487 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 509,829 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 442,794 元。
 - (9) RA9206 108 學年高中優質化補助方案(109 會計年度)資本門 480,000 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 20,694 元。
 - (14) RA9B04 109 高中以下學校金融理財教育融入教學精進推廣計畫 154,300 元。
 - (15) RA9716 109 年培育優秀原住民族學校運動人才執行計畫第 1 期正式培訓選手經費 33,000 元。
6. 4S1 學雜費收入：國高中課業輔導費、108-2 學雜費、重修自學報名費等覈實繳庫。
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：購置個人電腦等共 543,500 元(已補辦預算)、新工處代辦人行道鋪面更新工程按合約依實際進度結算執行付款 2,633,702 元(預算尚未分配)。

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8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	10,258,031,317	100.00	負債	2	10,221,210,913	99.64
流動資產	11	58,491,885	0.57	流動負債	21	21,148,847	0.21
現金	111	57,250,587	0.56	應付款項	212	21,148,847	0.21
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	21,148,847	0.21
銀行存款	1112	57,100,587	0.56	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-公庫存款	1112-1	32,741,512	0.32	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	22,756,625	0.22	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,602,450	0.02	其他負債	22	10,200,062,066	99.43
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	什項負債	221	10,200,062,066	99.43
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	存入保證金	2211	4,626,865	0.05
預付款項	115	1,241,298	0.01	應付退休及離職金	2213	6,999,451	0.07
預付費用	1154	1,241,298	0.01	應付代管資產	2214	10,188,435,750	99.32
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	9,687,045	0.09	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	36,820,404	0.36
				基金餘額	31	36,820,404	0.36
				基金餘額	311	36,820,404	0.36

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8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	9,687,045	0.09	累積餘額	3111	16,636,727	0.16
退休及離職準備金	1241	6,999,451	0.07	本期賸餘	3112	20,183,677	0.20
其他準備金	124Y	2,687,594	0.03	合計：		10,258,031,317	
其他準備金-其他	124Y-2	2,552,574	0.02				
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	135,020	0.00				
其他資產	13	10,189,852,387	99.34				
什項資產	131	10,189,852,387	99.34				
暫付及待結轉帳項	1315	1,416,637	0.01				
代管資產	1316	10,188,435,750	99.32				
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	98.59				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	45,674,416	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8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：		10,258,031,317					

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 8 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				21,339,031	34,263,613	-12,924,582	-37.72
		累計數				185,635,769	207,398,048	-21,762,279	-10.49

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 8 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	131,025	-13,558,637	339,479,062
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	26,521,937	-25,928,524			-195,032	398,381
房屋及建築	351,796,183	-41,136,660			-3,869,496	306,790,027
機械及設備	60,832,736	-44,149,679	985,042		-4,429,484	13,238,615
交通及運輸設備	11,796,424	-8,261,371	92,000		-761,937	2,865,116
雜項設備	61,459,988	-42,227,503	1,147,360		-4,302,688	16,077,157
購建中固定資產			10,213			10,213
電腦軟體	230,578			131,025		99,553
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131,025元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至109年8月止累計攤銷金額為131,025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 8 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 8 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	926,000		4,343,000	634,000	628,428		628,428	99.12	-5,572	-0.88			
機械及設備		3,417,000	926,000		4,343,000	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	947,000		9,779,000	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。

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 8 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		2,633,702		2,633,702		2,633,702				
541 遞延修繕房屋建築費													
542 其他遞延支出	3,275,000		3,275,000		2,633,702		2,633,702		2,633,702				
總計	3,347,000		3,347,000		2,633,702	0.00	2,633,702		2,633,702	0.00			

新工處代辦人行道鋪面更新工程按合約依實際進度結算執行付款。

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 8 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	32,741,512	35,294,086	- 2,552,574	1.其他準備金-其他 2,552,574 元。
保管款	22,756,625	22,756,625	-	-
代繳費款專戶	1,602,450	1,602,450	-	-
教育儲蓄戶	-	135,020	- 135,020	其他準備金-教育儲蓄戶 135,020 元。