

4-0501057

臺北市府教育局主管

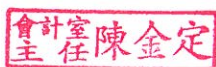
臺北市地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 1 月份

主辦會計人員 陳金定



機關長官 鄭雅芬



臺北市地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學

目 錄

中華民國106年1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、固定項目增減情形表.....	第 7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 8 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
七、差額解釋表等.....	第 10 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學

40501057-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 1 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	378,190,392	105,320,304	104,328,500	991,804	0.95	105,320,304	104,328,500	991,804	0.95
勞務收入	43	1,412,800	2,800		2,800		2,800		2,800	
服務收入	431	1,412,800	2,800		2,800		2,800		2,800	
財產收入	45	1,881,453	46,928		46,928		46,928		46,928	
財產處分收入	451	5,000								
其他財產收入	45Y	1,876,453	46,928		46,928		46,928		46,928	
政府撥入收入	46	343,149,388	104,355,640	104,328,500	27,140	0.03	104,355,640	104,328,500	27,140	0.03
公庫撥款收入	462	325,758,988	104,328,500	104,328,500			104,328,500	104,328,500		
政府其他撥入收入	46Y	17,390,400	27,140		27,140		27,140		27,140	
教學收入	4S	29,702,000	850,108		850,108		850,108		850,108	
學雜費收入	4S1	29,702,000	850,108		850,108		850,108		850,108	
其他收入	4Y	2,044,751	64,828		64,828		64,828		64,828	
受贈收入	4YO	535,287								
雜項收入	4YY	1,509,464	64,828		64,828		64,828		64,828	
基金用途	5	398,695,728	95,155,271	104,328,500	-9,173,229	-8.79	95,155,271	104,328,500	-9,173,229	-8.79
高中及高職教育計畫	52	343,585,411	88,421,095	93,838,000	-5,416,905	-5.77	88,421,095	93,838,000	-5,416,905	-5.77
一般行政管理計畫	5L	38,105,030	6,734,176	10,490,500	-3,756,324	-35.81	6,734,176	10,490,500	-3,756,324	-35.81
建築及設備計畫	5M	17,005,287								
購置固定資產		16,569,287								
其他		436,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-20,505,336	10,165,033		10,165,033		10,165,033		10,165,033	
期初基金餘額	71	41,821,402					37,487,617	41,821,402	-4,333,785	-10.36
解繳市庫										
期末基金餘額	72	21,316,066					47,652,650	41,821,402	5,831,248	13.94

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立復興高級中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 1 月份

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過10%以上或500萬 之增減原因說明：

1. 服務收入差異主要係教師甄選報名費等核實繳庫所致。
2. 其他財產收入差異主要係學生宿舍費收入及經管市有土地使用費收入核實繳庫所致。
3. 公庫撥款收入差異主要係106年1月撥入地方教育發展基金分配數104,328,500元。
4. 政府其他撥入收入差異主要係：
 - (1) (RA6925)105年9月至10月校園安全值班費32,000元，共計32,000元。
 - (2) 移回105(1)高中第二外語教育經費鐘點費餘款4,860元。
5. 學雜費收入差異主要係105(1)課業輔導費、重修學分費、電腦實習費結餘款轉本期所致。
6. 雜項收入差異主要係職務宿舍宿舍使用費及房租津貼等核實繳庫所致。
7. 一般行政管理計畫差異主要係考績獎金尚未核定所致。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立復興高級中學

平衡表

中華民國106年1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	1,479,139,101	100.00	負 債	2	1,431,486,451	96.78
流動資產	11	55,251,256	3.74	流動負債	21	8,987,990	0.61
現金	111	51,972,400	3.51	應付款項	212	8,987,990	0.61
銀行存款	1112	51,792,400	3.50	應付代收款	2123	8,987,990	0.61
銀行存款-市庫存款	1112-1	40,262,159	2.72	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	9,664,919	0.65	其他負債	22	1,422,498,461	96.17
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,865,322	0.13	什項負債	221	1,422,498,461	96.17
專戶				存入保證金	2211	3,132,436	0.21
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	0	0.00	應付退休及離職金	2213	4,481,471	0.30
戶				應付代管資產	2214	1,414,884,554	95.66
零用及週轉金	1113	180,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
應收款項	113	0	0.00	基金餘額	3	47,652,650	3.22
其他應收款	113Y	0	0.00	基金餘額	31	47,652,650	3.22
預付款項	115	3,278,856	0.22	基金餘額	311	47,652,650	3.22
預付費用	1154	3,278,856	0.22	累積餘額	3111	37,487,617	2.53
				本期賸餘	3112	10,165,033	0.69
信託代理與保證資產		1,355,590		信託代理與保證負債		1,355,590	
保證品		1,355,590		應付保證品		1,355,590	

註：

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立復興高級中學

平衡表

中華民國106年1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	8,413,106	0.57	合計：		1,479,139,101	
準備金	124	8,413,106	0.57				
退休及離職準備金	1241	4,481,471	0.30				
其他準備金	124Y	3,931,635	0.27				
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	115,480	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	3,331,860	0.23				
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	484,295	0.03				
其他資產	13	1,415,474,739	95.70				
什項資產	131	1,415,474,739	95.70				
暫付及待結轉帳項	1315	590,185	0.04				
代管資產	1316	1,414,884,554	95.66				
代管資產-土地改良 物	1316-0	3,759,781	0.25				
代管資產-土地	1316-1	1,295,214,519	87.57				

信託代理與保證資產 1,355,590

保證品 1,355,590

註：

信託代理與保證負債

應付保證品

1,355,590

1,355,590

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立復興高級中學

平衡表

中華民國106年1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-房屋及建築設備	1316-2	115,910,254	7.84				
合計：		1,479,139,101					

信託代理與保證資產

1,355,590

保證品

1,355,590

註：

信託代理與保證負債

1,355,590

應付保證品

1,355,590

臺北市地方教育發展基金—臺北市立復興高級中學

40501057-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 1 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			金 額		
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	增減(—) %
高中及高職教育計畫		本月數				88,421,095	93,838,000	-5.77
		累計數				88,421,095	93,838,000	-5.77
合 計		本月數				88,421,095	93,838,000	-5.77
		累計數				88,421,095	93,838,000	-5.77

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	576,689,928	956,000		577,645,928		956,000
非理財目的之長期投資						
土地	47,185,757			47,185,757		
土地改良物	907,365			907,365		
房屋及建築						
機械及設備	38,930,248			38,930,248		
交通及運輸設備	4,332,453			4,332,453		
什項設備	34,843,696	956,000		35,799,696	受贈：演奏型平台鋼琴1臺956,000元。	956,000
購建中固定資產	448,156,583			448,156,583		
電腦軟體	2,333,826			2,333,826		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立復興高級中學

40501057-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 1 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		3,261,110			3,261,110									
機械及設備		3,261,110			3,261,110									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		257,800			257,800									
交通及運輸設備		257,800			257,800									
購建中固定資產														
什項設備		1,974,670			1,974,670									
什項設備		1,974,670			1,974,670									
購建中固定資產														
總計		5,493,580			5,493,580									

※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—臺北市立復興高級中學

40501057-9

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 1 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)	應付未付款 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	436,000		436,000									
521 購置電腦軟體	436,000		436,000									
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	11,075,707		11,075,707									
581 遞延修繕房屋建築費	11,075,707		11,075,707									
582 其他遞延支出												
總 計	11,511,707		11,511,707			0.00				0.00		