

4-0501068

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 9 月份

主辦會計人員 周雅蘋

機關長官 李世文

會計室周雅蘋

臺北市立大直高級中學 李世文

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學

目 錄

中華民國108年09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 - 11 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 12 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 13 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 14 頁
八、存款及貸款明細表.....	第 15 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

40501068-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 9 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	313,912,000	27,535,639	24,416,259	3,119,380	12.78	256,279,964	250,847,745	5,432,219	2.17
勞務收入	43	268,000		92,000	-92,000	-100.00	394,105	268,000	126,105	47.05
服務收入	431	268,000		92,000	-92,000	-100.00	394,105	268,000	126,105	47.05
財產收入	45	1,018,000	225,700	20,000	205,700	1,028.50	1,070,494	663,000	407,494	61.46
財產處分收入	451	30,000		10,000	-10,000	-100.00	7,150	20,000	-12,850	-64.25
其他財產收入	45Y	988,000	225,700	10,000	215,700	2,157.00	1,063,344	643,000	420,344	65.37
政府撥入收入	46	288,629,000	25,152,329	23,846,759	1,305,570	5.47	239,755,881	237,252,745	2,503,136	1.06
公庫撥款收入	462	288,629,000	23,846,759	23,846,759			237,841,745	237,252,745	589,000	0.25
政府其他撥入收入	46Y		1,305,570		1,305,570		1,914,136		1,914,136	
教學收入	4S	23,360,000	1,957,860	457,500	1,500,360	327.95	13,617,572	12,387,500	1,230,072	9.93
學雜費收入	4S1	23,360,000	1,957,860	457,500	1,500,360	327.95	13,617,572	12,387,500	1,230,072	9.93
其他收入	4Y	637,000	199,750		199,750		1,441,912	276,500	1,165,412	421.49
受贈收入	4YO	1,000	190,000		190,000		428,341	500	427,841	85,568.20
雜項收入	4YY	636,000	9,750		9,750		1,013,571	276,000	737,571	267.24
基金用途	5	317,729,000	39,855,452	24,416,259	15,439,193	63.23	248,560,507	254,664,745	-6,104,238	-2.40
高中及高職教育計畫	52	270,512,000	32,015,842	20,467,740	11,548,102	56.42	210,025,560	220,352,726	-10,327,166	-4.69
一般行政管理計畫	5L	34,260,000	2,380,187	2,338,519	41,668	1.78	25,859,825	27,853,019	-1,993,194	-7.16
建築及設備計畫	5M	12,957,000	5,459,423	1,610,000	3,849,423	239.09	12,675,122	6,459,000	6,216,122	96.24
購建固定資產		12,885,000	5,459,423	1,610,000	3,849,423	239.09	12,675,122	6,387,000	6,288,122	98.45
其他		72,000					72,000		-72,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-3,817,000	-12,319,813		-12,319,813		7,719,457	-3,817,000	11,536,457	-302.24
期初基金餘額	71	19,906,592					25,739,766	19,906,592	5,833,174	29.30
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	16,089,592					33,459,223	16,089,592	17,369,631	107.96

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 9 月份

註：

一、服務收入：主要係教科書作業管理費較預期增加。

二、財產處分收入：主要係財產變賣所得核實繳庫。

三、其他財產收入：主要係開放場地收入較預期增加。

四、公庫撥款收入：教育局統籌款-108年校園樹木褐根病防治作業補助款589,000元。

五、政府其他撥入收入：教育部補助

1. 107學年試辦高中課程諮詢教師經費6,800元(RA7221)。

2. 107學年下學期高中優質化補助經費-經常門417,950元(RA8205)。

3. 107學年下學期高中優質化補助經費-資本門96,000元(RA8206)。

4. 107學年度國中生涯發展第2期經費40,816元(RA8211)。

5. 108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費31,840元(RA8774)。

6. 108國中身障生鑑定及安置施測費4,000元(RA8511)。

7. 107年前瞻基礎數位建設強化數位教學暨學習資訊應用環境計畫經費-經常門160,284元(RA7A11)。

8. 107年前瞻基礎數位建設強化數位教學暨學習資訊應用環境計畫經費-資本門918,816元(RA7A11)。

9. 108年前瞻基礎數位建設強化數位教學暨學習資訊應用環境計畫經費-經常門237,630元(RA7A11)。

六、學雜費收入：主要係學雜費收入較預期增加。

七、受贈收入：主要係捐助款較預期增加。

八、雜項收入：主要係沒收廠商押標金與冷氣維護及汰換轉其他準備金較預期增加。

九、築及設備計畫：

1. 營建及修建工程：

(1) 遞延修繕房屋建築支出：主要係教學大樓變電站電力改善工程施工費4,899,000元較預期提早執行。

(2) 其他遞延支出：主要係執行教育局統籌款-108年校園樹木褐根病防治作業補助款585,000元併決算辦理。

2. 無形資產：主要係電腦軟體業已請購71,391元，廠商已交貨，刻正辦理付款作業中。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大直高級中學

平衡表

中華民國108年9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	5,118,565,914	100.00	負債	2	5,085,106,691	99.35
流動資產	11	34,193,927	0.67	流動負債	21	9,461,222	0.18
現金	111	32,843,927	0.64	應付款項	212	9,461,222	0.18
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	9,461,222	0.18
銀行存款	1112	32,693,927	0.64	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-公庫存款	1112-1	19,890,526	0.39	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	11,545,876	0.23	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,247,513	0.02	其他負債	22	5,075,645,469	99.16
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	10,012	0.00	什項負債	221	5,075,645,469	99.16
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	存入保證金	2211	3,503,300	0.07
應收款項	113	650,000	0.01	應付退休及離職金	2213	3,870,222	0.08
其他應收款	113Y	650,000	0.01	應付代管資產	2214	5,068,271,947	99.02
預付款項	115	700,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	700,000	0.01	基金餘額	3	33,459,223	0.65
				基金餘額	31	33,459,223	0.65
				基金餘額	311	33,459,223	0.65

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：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 — 臺北市立大直高級中學

平衡表

中華民國108年9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		
投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	12	15,938,919	0.31	累積餘額	3111	25,739,766	0.50
準備金	124	15,938,919	0.31	本期賸餘	3112	7,719,457	0.15
退休及離職準備金	1241	3,870,222	0.08	合計：		5,118,565,914	
其他準備金	124Y	12,068,697	0.24				
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	7,328,751	0.14				
其他準備金-其他	124Y-2	4,739,946	0.09				
其他資產	13	5,068,433,068	99.02				
什項資產	131	5,068,433,068	99.02				
暫付及待結轉帳項	1315	161,121	0.00				
代管資產	1316	5,068,271,947	99.02				
代管資產-土地改良 物	1316-0	174,512	0.00				
代管資產-土地	1316-1	5,027,180,985	98.21				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	40,916,450	0.80				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：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 — 臺北市立大直高級中學

平衡表

中華民國108年9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：		5,118,565,914					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：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—臺北市立大直高級中學

40501068-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 9 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				32,015,842	20,467,740	11,548,102	56.42
		累計數				210,025,560	220,352,726	-10,327,166	-4.69

地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501068-7

中華民國 108 年 9 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	99,705,297	-71,609,176	10,225,136		7,674,159		120,846	30,767,944		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	1,825,470	-1,807,216						18,254		
房屋及建築	30,000	-24,216					-2,241	3,543		

註：

地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學
資本資產及長期負債增減情形表
 中華民國 108 年 9 月份

40501068-8

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				
機械及設備	63,235,198	-46,023,759	8,507,210	(1)	5,693,417	(5)	(1)增置：購置平 板電腦等設備 計5,619,768元。 (3)撥入：蓬萊國 小移撥智慧機器 人等設備 計1臺24,898元。 (4)受贈：107年前 瞻基礎數位建設 經費-購置平板電 腦等設備 計2,862,544元。 (5)報廢：報廢乾 燥機等設備 計5,693,417元。	29,550	20,054,782	

註：

地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501068-9

中華民國 108 年 9 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	3,851,269	-2,310,679	44,000	(1)	245,626	(5)	(1)增置：購置綜合擴大機等設備計44,000元。 (5)報廢：報廢手推車等設備計245,626元。	-89,747	1,249,217	
雜項設備	30,004,246	-21,443,306	1,673,926	(1)	1,438,591	(5)	(1)增置：購置冷氣機等設備計1,503,926元。 (4)受贈：108學校改善運動設備補助款-購置桌球桌等設備計170,000元。 (5)報廢：報廢冷氣機等設備計1,438,591元。	183,284	8,979,559	

註：

地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

40501068-10

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 9 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				
購建中固定資產 電腦軟體 權利 遞耗資產 其他 負債	759,114				296,525	(11)	電腦軟體本年度 變動之減少 數，說明如下： (1)截至108年9月 止累計攤 銷296,525元。	462,589	電腦軟體本年 度變動之減少 數，說明如 下:(1)截 至108年9月止 累計攤 銷296,525元 。	

註：

地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

40501068-11

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 9 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				
長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

40501068-12

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 9 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														
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		4,957,800	1,438,000		6,395,800	5,998,800	5,619,768	5,619,768	94.00	-379,032	-6.00			
機械及設備		4,957,800	1,438,000		6,395,800	5,998,800	5,619,768	5,619,768	94.00	-379,032	-6.00			
購建中固定資產														
交通及運輸設備		44,000			44,000	44,000	44,000	44,000	100.00					
交通及運輸設備		44,000			44,000	44,000	44,000	44,000	100.00					
購建中固定資產														
雜項設備		1,282,200	461,000		1,743,200	1,542,200	1,503,926	1,503,926	98.00	-38,274	-2.00			
雜項設備		1,282,200	461,000		1,743,200	1,542,200	1,503,926	1,503,926	98.00	-38,274	-2.00			
購建中固定資產														
總計		6,284,000	1,899,000		8,183,000	7,585,000	7,167,694	7,167,694	94	-417,306	-6			

※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—臺北市立大直高級中學
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 9 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	72,000					-72,000	-100.00	主要係電腦軟體業已請購71,391元，廠商已交貨，刻正辦理付款作業中。	
521 購置電腦軟體	72,000		72,000	72,000					-72,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	6,601,000		6,601,000	103,000	5,507,428	5,347.02	5,507,428		5,404,428	5,247.02		
541 遞延修繕房屋建築費	6,601,000		6,601,000	103,000	4,922,428	4,779	4,922,428		4,819,428	4,679.06		
542 其他遞延支出					585,000		585,000		585,000		主要係執行教育局統籌款-108年校園樹木褐根病防治作業補助款585,000元併決算辦理。	
總計	6,673,000		6,673,000	175,000	5,507,428	3,147.10	5,507,428		5,332,428	3,047.10		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 9 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
19,890,526	24,630,472	-4,739,946	其他準備金4,739,946元

臺北市立大直高級中學
108年第3季-存貸款明細表

學校(3碼)代號	學校名稱	活存	定存	支存	納入集中支付	
					市庫存款	保管款
068	大直高中	0	0	7,338,763	24,630,472	11,495,876
註：請將納入集中支付分成市庫及保管款分別填列，所有資料需與銀行對帳單相符。						