

4-0501104

# 臺北市府教育局主管

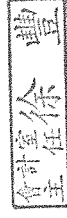
臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

## 會計月報

### 特別收入基金

中華民國 106 年 2 月份

主辦會計人員 徐豐



機關長官

楊益強



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

## 目 次

中華民國 106 年 2 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 頁
二、平衡表.....	第 2-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 6 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 7 頁
六、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 8 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 9 頁

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	編號	本 年 度 預 算 數	本 月 份			本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				
			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	484,583,219	26,772,704	26,462,213	310,491	1.17	159,289,341	159,257,314	32,027	0.02
勞務收入	43	1,013,500	3,300	3,300	3,300		144,152	160,000	-15,848	-9.91
服務收入	431	1,013,500	3,300	3,300	3,300		144,152	160,000	-15,848	-9.91
財產收入	45	575,219	25,670	44,435	-18,765	-42.23	42,010	88,870	-46,860	-52.73
財產處分收入	451	125,000	430	10,417	-9,987	-95.87	430	20,834	-20,404	-97.94
其他財產收入	45Y	450,219	25,240	34,018	-8,778	-25.80	41,580	68,036	-26,456	-38.89
政府撥入收入	46	458,579,212	26,388,422	26,388,422			158,019,332	157,979,732	39,600	0.03
公庫撥款收入	462	441,117,832	26,388,422	26,388,422			157,979,732	157,979,732		
政府其他撥入收入	46Y	17,461,380					39,600		39,600	
教學收入	4S	24,063,015	355,312		355,312		1,078,247	970,000	108,247	11.16
學雜費收入	4S1	24,063,015	355,312		355,312		1,078,247	970,000	108,247	11.16
其他收入	4Y	352,273		29,356	-29,356	-100.00	5,600	58,712	-53,112	-90.46
受贈收入	4Y0	30,000		2,500	-2,500	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
雜項收入	4YY	322,273		26,856	-26,856	-100.00	5,600	53,712	-48,112	-89.57
基金用途	5	503,121,017	22,231,611	26,462,213	-4,230,602	-15.99	139,448,219	159,257,314	-19,809,095	-12.44
高中及高職教育計畫	52	427,696,583	19,451,702	22,991,171	-3,539,469	-15.39	126,411,489	142,230,744	-15,819,255	-11.12
一般行政管理計畫	5L	49,907,192	2,779,909	3,471,042	-691,133	-19.91	13,036,730	17,026,570	-3,989,840	-23.43
建築及設備計畫	5M	25,517,242								
購置固定資產		25,193,242								
其他		324,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-18,537,798	4,541,093		4,541,093		19,841,122	19,841,122		61.22
期初基金餘額	71	29,696,649					47,876,612	29,696,649	18,179,963	
解繳市庫										
期末基金餘額	72	11,158,851					67,717,734	29,696,649	38,021,085	128.03

※本年度奉准先行辦理數配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：一、財產處分收入：依實際情形辦理報廢物品。二、其他財產收入：職務宿舍房租津貼及管理費、開放場地及教職員工停車費等核實繳其他財產收入。三、政府其他撥入收入：教育訓練班費39,600元，合計39,600元。四、學雜費收入：105(1)課業輔導費及電腦實習維護管理費核實繳繼續106年度執行。五、受贈收入：教育儲蓄戶尚未支用。六、雜項收入：中華電信標準費5,600元核實繳雜項收入。七、高職教育：人事費核實支應。八、行政管理及推廣：人事費核實支應。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

## 平衡表

中華民國106年2月28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	11,561,911,564	100.00	負債	2	11,494,193,830	99.41
流動資產	11	77,910,366	0.67	流動負債	21	7,698,965	0.07
現金	111	74,369,953	0.64	應付款項	212	7,698,965	0.07
銀行存款	1112	74,189,953	0.64	應付代收款	2123	7,698,965	0.07
銀行存款-市庫存款	1112-1	63,113,020	0.55	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,011,871	0.06	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	3,621,457	0.03	預收款項	213	0	0.00
專戶				預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	✓443,605	0.00	其他負債	22	11,486,494,865	99.35
戶				什項負債	221	11,486,494,865	99.35
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	存入保證金	2211	3,740,421	0.03
應收款項	113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	5,443,652	0.05
其他應收款	113V	0	0.00	應付代管資產	2214	11,476,867,187	99.26
預付款項	115	3,540,413	0.03	暫收及待結轉帳項	2215	✓443,605	0.00
用品盤存	1153	0	0.00				
預付費用	1154	3,540,413	0.03				
		1,980,000		信託代理與保證負債		1,980,000	
信託代理與保證資產		1,980,000		應付保證品		1,980,000	

信託代理與保證資產

保證品

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－臺北市立松山高級工農職業學校

## 平衡表

中華民國106年2月28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	6,327,953	0.05	基金餘額	3	67,717,734	0.59
準備金	124	6,327,953	0.05	基金餘額	31	67,717,734	0.59
退休及離職準備金	1241	5,443,652	0.05	基金餘額	311	67,717,734	0.59
其他準備金	124Y	884,301	0.01	累積餘額	3111	47,876,612	0.41
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	675,032	0.01	本期賸餘	3112	19,841,122	0.17
其他準備金-其他	124Y-2	209,269	0.00	合計：		11,561,911,564	
其他資產	13	11,477,673,245	99.27				
什項資產	131	11,477,673,245	99.27				
暫付及待結轉帳項	1315	806,058	0.01				
代管資產	1316	11,476,867,187	99.26				
代管資產-土地改良 物	1316-0	5,210,715	0.05				
代管資產-土地	1316-1	11,353,649,678	98.20				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	118,006,794	1.02				
信託代理與保證資產		1,980,000		信託代理與保證負債		1,980,000	
保證品		1,980,000		應付保證品		1,980,000	

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－臺北市立松山高級工農職業學校

平衡表

中華民國106年2月28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：		11,561,911,564					
信託代理與保證資產		1,980,000		信託代理與保證負債		1,980,000	
保證品		1,980,000		應付保證品		1,980,000	

信託代理與保證資產

保證品

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—臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 2 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目單位	本月數及累計數	數			量	金額		
			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					19,451,702	22,991,171	-15.39
		累計數					126,411,489	142,230,744	-11.12
合計		本月數					19,451,702	22,991,171	-15.39
		累計數					126,411,489	142,230,744	-11.12





臺北市地方教育發展基金——臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 2 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			計算累預分配數	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	比較增減(一)			
							實支數	應付未付數		
土地										
土地										
購建中國定資產		3,419,820			3,419,820					
土地改良物		3,419,820			3,419,820					
土地改良物										
購建中國定資產										
房屋及建築										
房屋及建築										
購建中國定資產		11,276,000			11,276,000					
機械及設備		11,276,000			11,276,000					
機械及設備										
購建中國定資產										
交通及運輸設備		1,591,200			1,591,200					
交通及運輸設備		1,591,200			1,591,200					
購建中國定資產										
什項設備										
什項設備										
購建中國定資產		16,287,020			16,287,020					
總計										

※本年度奉准先行辦理數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——臺北市立松山高級工農職業學校  
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

40501104-8

中華民國 106 年 2 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 預算數		實際執行數		比較增減(一)			
					占累計預算 分配額 (3)	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額		
52 購置無形資產	324,000		324,000							
521 購置電腦軟體	324,000		324,000							
522 購置權利										
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	9,086,415	180,193	8,906,222							
581 遞延修繕房屋建築費	6,445,069		6,445,069							
582 其他遞延支出	2,641,346	180,193	2,461,153							
總計	9,410,415	180,193	9,230,222		0.00			0.00		

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-9

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 2 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
63,113,020	63,997,321	-884,301	差額係1.其他準備金-獎助學金675,032元、其他準備金-其他209,269元，合計884,301元。