

4-0501053

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立第一女子高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 10 月份

主辦會計人員

吳惠粧



機關長官

陳智源



臺北市地方教育發展基金－臺北市立第一女子高級中學
目 次
中華民國 108 年 10 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-3 頁
二、平衡表.....	第 4-5 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 7-14 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 15-16 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 17 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 18 頁

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 10 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	505,627,000	45,590,257	47,065,304	-1,475,047	-3.13	486,382,352	468,047,847	18,334,505	3.92
勞務收入	43	1,378,000	2,400		2,400		750,510	1,118,100	-367,590	-32.88
服務收入	431	1,378,000	2,400		2,400		750,510	1,118,100	-367,590	-32.88
財產收入	45	499,000	14,490		14,490		958,871	390,000	568,871	145.86
財產處分收入	451	134,000	6,205		6,205		509,660	67,000	442,660	660.69
其他財產收入	45Y	365,000	8,285		8,285		449,211	323,000	126,211	39.07
政府撥入收入	46	453,514,000	44,729,924	44,565,504	164,420	0.37	449,155,035	438,642,947	10,512,088	2.40
公庫撥款收入	462	453,514,000	44,595,104	44,565,504	29,600	0.07	442,655,500	438,642,947	4,012,553	0.91
政府其他撥入收入	46Y		134,820		134,820		6,499,535		6,499,535	
教學收入	4S	47,888,000	18,520	2,499,800	-2,481,280	-99.26	29,238,373	26,526,300	2,712,073	10.22
學雜費收入	4S1	47,888,000	18,520	2,499,800	-2,481,280	-99.26	29,238,373	26,526,300	2,712,073	10.22
其他收入	4Y	2,348,000	824,923		824,923		6,279,563	1,370,500	4,909,063	358.20
受贈收入	4YO	1,955,000	799,871		799,871		5,863,266	977,500	4,885,766	499.82
雜項收入	4YY	393,000	25,052		25,052		416,297	393,000	23,297	5.93
基金用途	5	509,057,000	55,478,372	47,065,304	8,413,068	17.88	448,235,215	472,977,847	-24,742,632	-5.23
高中及高職教育計畫	52	448,323,000	35,274,069	34,679,628	594,441	1.71	390,169,509	416,358,504	-26,188,995	-6.29
一般行政管理計畫	5L	34,324,000	2,317,989	2,511,214	-193,225	-7.69	29,304,137	30,848,583	-1,544,446	-5.01
建築及設備計畫	5M	26,410,000	17,886,314	9,874,462	8,011,852	81.14	28,761,569	25,770,760	2,990,809	11.61
購建固定資產		26,374,000	17,850,314	9,838,462	8,011,852	81.43	28,725,569	25,734,760	2,990,809	11.62
其他		36,000	36,000	36,000			36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-3,430,000	-9,888,115		-9,888,115		38,147,137	-4,930,000	43,077,137	-873.78
期初基金餘額	71	98,666,094					94,956,927	98,666,094	-3,709,167	-3.76
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	95,236,094					133,104,064	93,736,094	39,367,970	42.00

※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 10 月份

一、服務收入-實收常年泳訓費77,500元、科學班甄選報名費154,500元、教師甄選報名費150,600元、體優生甄選報名費26,600元、資優班入班鑑定報名費144,000元、教科書作業與管理費197,310元等共750,510元，較預算數1,118,100元減少367,590元。

二、財產處分收入-實收惜物網網拍收入等509,660元，較預算數67,000元增加442,660元。

三、其他財產收入-實收ATM設置場地費30,750元、開放場地費125,611元、停車費225,000元、合作社房地使用費67,850元等共449,211元，較預算數323,000元增加126,211元。

四、公庫撥款收入-實收基金分配數438,642,947元、統籌款-明德樓斜屋頂防漏改善工程3,982,953元、統籌款-因脊柱裂學生特殊需求申請無障礙廁所支援服務設置經費29,600元等共442,655,500元，較預算數438,642,947元增加4,012,553元。

五、政府其他撥入收入-共6,499,535元。

1. RA7204-107學年度十二年國基本教育課程綱要前導學校475,531元。

2. RA7717-107學年度補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費633,692元。

3. RA7205-107學年(107)高中優質化輔助方案(經常)330,568元。

4. RA7244-107(1)、107(2)高中第二外語教育171,260元。

5. RA7750-107年度游泳池整建維修經費416,295元。

6. RA7223-國文學科中心專任研究教師獎勵經費專案86,660元。

7. RA7258-107(1)學生學習扶助計畫57,375元。

8. RA8139-107學年度高中適性學習社區教育均質化(108會計年度)-經常門185,000元。

9. RA8205-107高中優質化(108會計年度)經常門1,031,108元。

10. RA8206-107高中優質化(108會計年度)資本門1,333,906元。

11. RA7137-107學年原住民族學生一般課業輔導鐘點費第2期25,000元。

12. RA8A02-FAB LAB自造者實驗室900,000元。

13. RA8A14-108年前瞻基礎建設-普及高級中等以下學校新興科技之認知計畫暨促進學校718,320元。

14. RA8232-藝術生活學科中心專任研究教師獎勵經費89,820元。

15. RA8731-108年度推動各級學校運動代表隊發展計畫45,000元。

六、學雜費收入-實收課輔費8,371,747元、學雜費20,421,486元、電腦耗材費318,060元、重修學分費127,080元等共29,238,373元，較預算數26,526,300元增加2,712,073元。

七、受贈收入-實收資源大樓學球樓捐助款定存到期利息轉存定存、獎學金捐助等共5,863,266元，較預算數977,500元增加4,885,766元。

八、雜項收入-實收房租津貼7,000元、學生證補辦費19,436元、政府採購電子領標費15,100元、其他374,761元等共416,297元，較預算數393,000元增加23,297元。

九、高中及高職教育計畫-用人費用提前分配所致。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 10 月份

十、一般行政管理計畫-用人費用提前分配所致。

十一、建築及設備計畫-覈實支應107年度游泳池整建維修經費(教育部補助及統籌款)、明德樓斜屋頂防漏改善工程(統籌款)、購置過濾桶等設備(保留款)等28,761,569元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立第一女子高級中學

平衡表

中華民國108年10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	5,702,156,784	100.00	負債	2	5,569,052,720	97.67
流動資產	11	85,941,819	1.51	流動負債	21	26,728,580	0.47
現金	111	84,279,414	1.48	應付款項	212	26,696,098	0.47
銀行存款	1112	84,099,414	1.47	應付代收款	2123	26,575,537	0.47
銀行存款-公庫存款	1112-1	52,153,386	0.91	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	29,769,891	0.52	應付工程款	2129	96,635	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,164,773	0.04	其他應付款	212Y	23,926	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	11,364	0.00	預收款項	213	32,482	0.00
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	預收收入	2133	32,482	0.00
預付款項	115	1,662,405	0.03	其他負債	22	5,542,324,140	97.20
預付費用	1154	1,662,405	0.03	什項負債	221	5,542,324,140	97.20
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	84,318,312	1.48	存入保證金	2211	5,476,108	0.10
準備金	124	84,318,312	1.48	應付退休及離職金	2213	5,056,996	0.09
				應付代管資產	2214	5,531,791,036	97.01
				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

信託代理與保證資產

3,698,294

信託代理與保證負債

3,698,294

保證品

3,698,294

應付保證品

3,698,294

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證之資產及負債各有3,698,294元，包括：

(1) 資源大樓學珠樓新建工程土建標保固保證金連帶保證書3,698,294元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立第一女子高級中學

平衡表

中華民國108年10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		
退休及離職準備金	1241	5,056,996	0.09	基金餘額	3	133,104,064	2.33
其他準備金	124Y	79,261,316	1.39	基金餘額	31	133,104,064	2.33
其他準備金-獎助學金	124Y-1	11,491,555	0.20	基金餘額	311	133,104,064	2.33
其他準備金-其他	124Y-2	67,769,761	1.19	累積餘額	3111	94,956,927	1.67
其他資產	13	5,531,896,653	97.01	本期賸餘	3112	38,147,137	0.67
什項資產	131	5,531,896,653	97.01	合計：		5,702,156,784	
暫付及待結轉帳項	1315	105,617	0.00				
代管資產	1316	5,531,791,036	97.01				
代管資產-土地改良物	1316-0	86,066	0.00				
代管資產-土地	1316-1	5,332,405,098	93.52				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	199,299,872	3.50				
合計：		5,702,156,784					

信託代理與保證資產

3,698,294

信託代理與保證負債

3,698,294

保證品

3,698,294

應付保證品

3,698,294

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證之資產及負債各有3,698,294元，包括：

(1) 資源大樓學珠樓新建工程土建標保固保證金連帶保證書3,698,294元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 10 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	
								金額	%
高中及高職教育計畫		本月數				35,274,069	34,679,628	594,441	1.71
		累計數				390,169,509	416,358,504	-26,188,995	-6.29

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 10 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	471,081,464	-122,719,219	12,194,322		16,000,930		-3,159,553	341,396,084		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物										
房屋及建築	314,730,939	-21,748,597					-4,724,520	288,257,822		

註：

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 10 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				
機械及設備	90,514,052	-62,826,889	7,066,516	(1)	13,811,157	(5)	增加數 計7,066,516元， 變動原因 為：(1)增置：購 置過濾桶等設備 計3,980,381元。(2)撥入：教育局移 撥統一採購之網 路交換器等設備 計662,400元。(3) 受贈：應付代收 款購置個人電腦 等設備 計2,403,735元。(4)其他：補列(價 購)2HP濾筒集塵 機等設備	5,354,721	26,297,243	

註：

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-9

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 10 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				
							計20,000元。減 少數 計13,811,157元， 變動原因 為：(1)報廢：年 度經財政局核准 報廢個人電腦等 計13,811,157元。			

註：

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-10

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 10 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	10,253,761	-6,725,717	875,300	(1)	184,600	(5)	增加數 計875,300元，變 動原因為：(1)增 置：購置肩掛式 無線喊話器等設 備 計875,300元。減 少數 計184,600元，變 動原因為：(1)報 廢：年度經財政 局核准報廢麥克 風等 計184,600元。	-625,311	3,593,433	

註：

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-11

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 10 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				
雜項設備	55,212,606	-31,418,016	2,216,506	(1)	1,799,232	(5)	增加數 計2,216,506元， 變動原因 為：(1)增置：購 置定焦廣角鏡頭 等設備 計2,178,161元。(2)受贈：應付代收 款購置重量訓練 槓片組等設備 計38,345元。減 少數 計1,799,232元， 變動原因 為：(1)報廢：年 度經財政局核准 報廢錄放影機等	-3,164,443	21,047,421	

註：

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-12

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 10 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			2,000,000	(1)			計1,640,718元。(2) 其他：年度經財政局核准冷氣機等設備減損轉列物品 計158,514元。 增加數 計2,000,000元， 變動原因 為：(1)增置：北一女中光復樓古蹟修復及再利用工程 計2,000,000元尚 在建中。	2,000,000		

註：

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-13

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 10 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				
			金額	類型	金額	類型			
電腦軟體	370,106		36,000	(1)	205,941	(11)		200,165	截至108年10月 止累計攤銷金 額205,941元 。
權利 遞耗資產									

註：

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-14

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 10 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				
其他 負債 長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-15

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 10 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		2,000,000			2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	100.00					
房屋及建築		2,000,000			2,000,000	2,000,000				-2,000,000	-100.00			
購建中固定資產							2,000,000	2,000,000		2,000,000				
機械及設備	329,341	3,649,480	1,845,000		5,823,821	5,045,821	3,980,381	3,980,381	78.88	-1,065,440	-21.12			
機械及設備	329,341	3,649,480	1,845,000		5,823,821	5,045,821	3,980,381	3,980,381	78.88	-1,065,440	-21.12			
購建中固定資產														
交通及運輸設備		32,000	914,000		946,000	866,000	875,300	875,300	101.07	9,300	1.07			

※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—臺北市立第一女子高級中學

40501053-16

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 10 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	%		
交通及運輸設備		32,000	914,000		946,000	866,000	875,300		875,300	101.07	9,300	1.07	肩掛式無線喊話器(班級設備)節餘2,500元,較預期提前覈實支應前後級混音擴大機(補辦預算)28,000元,數位星象儀(補辦預算)節餘16,200元,較預算數共增加9,300元。	積極辦理中。
購建中固定資產 雜項設備		2,023,520	2,317,000		4,340,520	3,026,280	2,178,161		2,178,161	71.97	-848,119	-28.03		
雜項設備		2,023,520	2,317,000		4,340,520	3,026,280	2,178,161		2,178,161	71.97	-848,119	-28.03		
購建中固定資產														
總計	329,341	7,705,000	5,076,000		13,110,341	10,938,101	9,033,842		9,033,842	82.59	-1,904,259	-17.41		

※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—臺北市立第一女子高級中學
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 10 月份

40501053-17

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	36,000		36,000	36,000	36,000	100.00	36,000						
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100	36,000						
522 購置權利													
54 遞延支出	18,669,000		18,669,000	18,669,000	19,691,727	105.48	19,691,727		1,022,727	5.48	覈實支應107年度游泳池整建維修經費(教育部補助及統籌款)、明德樓斜屋頂防漏改善工程(統籌款)等19,691,727元。		
541 遞延修繕房屋建築費	18,669,000		18,669,000	18,669,000	19,691,727	105	19,691,727		1,022,727	5.48			
542 其他遞延支出													
總計	18,705,000		18,705,000	18,705,000	19,727,727	105.47	19,727,727		1,022,727	5.47			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 10 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
52,153,386	68,222,019	-16,068,633	差異數係1.其他準備金-獎助學金11,491,555元,2.其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等4,532,032元。