

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 12 月份

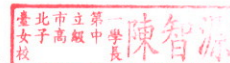
主辦會計人員

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 12 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 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 16 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 17 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 12 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	505,627,000	10,476,995	3,646,220	6,830,775	187.34	525,234,108	505,627,000	19,607,108	3.88
勞務收入	43	1,378,000	373,104		373,104		1,127,014	1,378,000	-250,986	-18.21
服務收入	431	1,378,000	373,104		373,104		1,127,014	1,378,000	-250,986	-18.21
財產收入	45	499,000	6,788		6,788		972,444	499,000	473,444	94.88
財產處分收入	451	134,000					509,660	134,000	375,660	280.34
其他財產收入	45Y	365,000	6,788		6,788		462,784	365,000	97,784	26.79
政府撥入收入	46	453,514,000	5,756,320	3,646,220	2,110,100	57.87	466,830,440	453,514,000	13,316,440	2.94
公庫撥款收入	462	453,514,000	3,845,220	3,646,220	199,000	5.46	457,725,553	453,514,000	4,211,553	0.93
政府其他撥入收入	46Y		1,911,100		1,911,100		9,104,887		9,104,887	
教學收入	4S	47,888,000	3,254,602		3,254,602		48,820,576	47,888,000	932,576	1.95
學雜費收入	4S1	47,888,000	3,254,602		3,254,602		48,820,576	47,888,000	932,576	1.95
其他收入	4Y	2,348,000	1,086,181		1,086,181		7,483,634	2,348,000	5,135,634	218.72
受贈收入	4YO	1,955,000	1,081,526		1,081,526		7,044,792	1,955,000	5,089,792	260.35
雜項收入	4YY	393,000	4,655		4,655		438,842	393,000	45,842	11.66
基金用途	5	509,057,000	24,573,711	2,146,220	22,427,491	1,044.98	509,655,727	509,057,000	598,727	0.12
高中及高職教育計畫	52	448,323,000	16,051,308	257,780	15,793,528	6,126.75	440,174,318	448,323,000	-8,148,682	-1.82
一般行政管理計畫	5L	34,324,000	1,914,450	1,311,440	603,010	45.98	33,482,574	34,324,000	-841,426	-2.45
建築及設備計畫	5M	26,410,000	6,607,953	577,000	6,030,953	1,045.23	35,998,835	26,410,000	9,588,835	36.31
購建固定資產		26,374,000	6,607,953	577,000	6,030,953	1,045.23	35,962,835	26,374,000	9,588,835	36.36
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	6	-3,430,000	-14,096,716	1,500,000	-15,596,716	-1,039.78	15,578,381	-3,430,000	19,008,381	-554.18
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					110,535,308	95,236,094	15,299,214	16.06

※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 12 月份

一、服務收入-實收常年泳訓費82,400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568,914元等共1,127,014元，較預算數1,378,000元減少250,986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134,000元增加375,660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81,423元等共462,784元，較預算數365,000元增加97,784元。

四、公庫撥款收入-實收基金分配數453,514,000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、統籌款-108年度校園樹木褐根病防治作業(第14梯)199,000元等共457,725,553元，較預算數453,514,000元增加4,211,553元。

五、政府其他撥入收入-共9,104,887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)高中優質化補助方案(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737,659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682,404元、高級中等學校辦理資訊科技教學推廣計畫(經常門)172,720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。

16. RA8217-108-1資訊科技科及化學科之銜接教育鐘點費50,600元。

17. RA8204-108學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫341,674元。

18. RA8244-108學年度高級中等學校第二外語教育計畫第1期167,232元。

19. RA8718-108年度充實體育器材設備(資)567,000元。

20. RA8224-108學年度高中優質化補助方案(108會計年度)-經常門613,172元。

21. RA8225-108學年度高中優質化補助方案(108會計年度)-資本門531,000元。

22. RA8717-108學年度補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫143,902元。

23. RA8103-108學年度高中職適性學習社區教育均質化(108會計年度)-經常門190,349元。

24. RA8257-107(2)學生學習扶助計畫25,960元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 12 月份

六、學雜費收入-實收課輔費7,810,236元、學雜費40,259,300元、電腦耗材費623,960元、重修學分費127,080元等共48,820,576元，較預算數47,888,000元增加932,576元。

七、受贈收入-實收資源大樓學珠樓捐助款定存到期利息轉存定存、獎學金捐助等共7,044,792元，較預算數1,955,000元增加5,089,792元。

八、雜項收入-實收房租津貼8,400元、學生證補辦費26,781元、政府採購電子領標費28,900元、其他374,761元等共438,842元，較預算數393,000元增加45,842元。

九、高中及高職教育計畫-用人費用等覈實支應所致。

十、一般行政管理計畫-用人費用等覈實支應所致。

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35,998,835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12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	5,577,307,731	100.00	負 債	2	5,466,772,423	98.02
流動資產	11	47,398,216	0.85	流動負債	21	10,772,849	0.19
現金	111	45,969,891	0.82	應付款項	212	10,260,064	0.18
銀行存款	1112	45,969,891	0.82	應付代收款	2123	8,158,040	0.15
銀行存款-公庫存款	1112-1	34,262,519	0.61	應付費用	2125	2,102,024	0.04
銀行存款-保管款	1112-2	10,237,839	0.18	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,458,168	0.03	其他應付款	212Y	0	0.00
專戶				預收款項	213	512,785	0.01
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	11,365	0.00	預收收入	2133	512,785	0.01
戶				其他負債	22	5,455,999,574	97.82
零用及週轉金	1113	0	0.00	什項負債	221	5,455,999,574	97.82
預付款項	115	1,428,325	0.03	存入保證金	2211	3,820,172	0.07
預付費用	1154	1,428,325	0.03	應付退休及離職金	2213	5,088,936	0.09
投資、長期應收款項、貸	12	83,775,808	1.50	應付代管資產	2214	5,445,862,867	97.64
墊款及準備金				暫收及待結轉帳項	2215	1,227,599	0.02
準備金	124	83,775,808	1.50				

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12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	5,088,936	0.09	基金餘額	3	110,535,308	1.98
其他準備金	124Y	78,686,872	1.41	基金餘額	31	110,535,308	1.98
其他準備金-獎助學金	124Y-1	11,525,555	0.21	基金餘額	311	110,535,308	1.98
其他準備金-其他	124Y-2	67,161,317	1.20	累積餘額	3111	110,535,308	1.98
其他資產	13	5,446,133,707	97.65	合計：		5,577,307,731	
什項資產	131	5,446,133,707	97.65				
暫付及待結轉帳項	1315	270,840	0.00				
代管資產	1316	5,445,862,867	97.64				
代管資產-土地改良物	1316-0	86,066	0.00				
代管資產-土地	1316-1	5,247,676,042	94.09				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	198,100,759	3.55				
合計：		5,577,307,731					

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 12 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				16,051,308	257,780	15,793,528	6126.75
		累計數				440,174,318	448,323,000	-8,148,682	-1.82

臺北市地方教育發展基金—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 12 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	
			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	17,415,539		16,026,973			-6,898,856	342,851,955
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						-5,669,424	287,312,918

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 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
			增加		減少				
			金 額	類 型	金 額	類 型			
機械及設備	90,514,052	-62,826,889	9,849,335	(1)	13,811,157	(5)	增加數 計9,849,335元，變動 原因為：(1)增 置：購置過濾桶等 設備 計5,952,329元。(2)撥 入：教育局移撥統 一採購之網路交換 器等設備 計1,038,300元。(3)受 贈：應付代收款購 置個人電腦等設備 計2,838,706元。(4)其 他：補列(價 購)2HP濾筒集塵機	3,715,161	27,440,502

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-9

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 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
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
							等設備 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：

臺北市地方教育發展基金—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 12 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
			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	927,300	(1)	184,600	(5)	增加數 計927,300元，變動 原因為：(1)增 置：購置肩掛式無 線喊話器等設備 計927,300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。	-792,405	3,478,339

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-11

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 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
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
雜項設備	55,212,606	-31,418,016	4,602,904	(1)	1,799,232	(5)	增加數 計4,602,904元，變動 原因為：(1)增 置：購置定焦廣角 鏡頭等設備 計4,508,263元。(2)受 贈：應付代收款購 置重量訓練槓片組 等設備 計94,641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	-4,152,188	22,446,074

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-12

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 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
			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：

臺北市地方教育發展基金—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 12 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
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
電腦軟體	370,106		36,000	(1)	231,984	(11)	增加數 計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置防毒軟體 計36,000元。減少數計231,984元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月底止累計攤銷231,984元。		174,122
權利									
遞耗資產									

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 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
			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 12 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		北一女中光復樓古蹟修復及再 利用工程尚在建中。	
機械及設備	329,341	3,649,480	2,161,000		6,139,821	6,139,821	5,952,329		5,952,329	96.95	-187,492	-3.05		
機械及設備	329,341	3,649,480	2,161,000		6,139,821	6,139,821	5,952,329		5,952,329	96.95	-187,492	-3.05		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		32,000	914,000		946,000	946,000	927,300		927,300	98.02	-18,700	-1.98		
交通及運輸設備		32,000	914,000		946,000	946,000	927,300		927,300	98.02	-18,700	-1.98		
購建中固定資產														
雜項設備		2,023,520	2,799,000		4,822,520	4,822,520	4,508,263		4,508,263	93.48	-314,257	-6.52		
雜項設備		2,023,520	2,799,000		4,822,520	4,822,520	4,508,263		4,508,263	93.48	-314,257	-6.52		
購建中固定資產														
總 計	329,341	7,705,000	5,874,000		13,908,341	13,908,341	13,387,892		13,387,892	96.26	-520,449	-3.74		

※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 12 月份

40501053-16

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	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	22,574,943	120.92	22,574,943		3,905,943	20.92		
541 遞延修繕房屋建築支出	18,669,000		18,669,000	18,669,000	22,574,943	121	22,574,943		3,905,943	20.92	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22,574,943元。	
542 其他遞延支出												
總 計	18,705,000		18,705,000	18,705,000	22,610,943	120.88	22,610,943		3,905,943	20.88		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 12 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
34,262,519	49,797,982	-15,535,463	差異數係1.其他準備金-獎助學金11,525,555元,2.其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等3,964,862元。