

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 1 月份

主辦會計人員 吳惠粧



機關長官 楊世瑞



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 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 3-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 6-7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 8 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 9 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 10 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 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	505,627,000	98,200,893	93,947,725	4,253,168	4.53	98,200,893	93,947,725	4,253,168	4.53
勞務收入	43	1,378,000								
服務收入	431	1,378,000								
財產收入	45	499,000	233,236		233,236		233,236		233,236	
財產處分收入	451	134,000	78,050		78,050		78,050		78,050	
其他財產收入	45Y	365,000	155,186		155,186		155,186		155,186	
政府撥入收入	46	453,514,000	95,590,142	93,947,725	1,642,417	1.75	95,590,142	93,947,725	1,642,417	1.75
公庫撥款收入	462	453,514,000	93,947,725	93,947,725			93,947,725	93,947,725		
政府其他撥入收入	46Y		1,642,417		1,642,417		1,642,417		1,642,417	
教學收入	4S	47,888,000	1,766,822		1,766,822		1,766,822		1,766,822	
學雜費收入	4S1	47,888,000	1,766,822		1,766,822		1,766,822		1,766,822	
其他收入	4Y	2,348,000	610,693		610,693		610,693		610,693	
受贈收入	4YO	1,955,000	575,338		575,338		575,338		575,338	
雜項收入	4YY	393,000	35,355		35,355		35,355		35,355	
基金用途	5	509,057,000	83,500,378	93,947,725	-10,447,347	-11.12	83,500,378	93,947,725	-10,447,347	-11.12
高中及高職教育計畫	52	448,323,000	76,779,855	84,405,016	-7,625,161	-9.03	76,779,855	84,405,016	-7,625,161	-9.03
一般行政管理計畫	5L	34,324,000	6,718,523	9,542,709	-2,824,186	-29.60	6,718,523	9,542,709	-2,824,186	-29.60
建築及設備計畫	5M	26,410,000	2,000		2,000		2,000		2,000	
購建固定資產		26,374,000	2,000		2,000		2,000		2,000	
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,430,000	14,700,515		14,700,515		14,700,515		14,700,515	
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					109,657,442	98,666,094	10,991,348	11.14

※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 1 月份

一、財產處分收入-實收惜物網網拍收入超出預期78,050元。

二、其他財產收入-實收ATM設置場地費15,000元、開放場地費68,901元、停車費64,500元、合作社房地使用費6,785元等超出預期共155,186元。

三、政府其他撥入收入-共1,642,417元。

1. RA7204-107學年度十二年國基本教育課程綱要前導學校86,994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(第一期款)452,085元。

3. RA7205-107學年(107)高中優質化輔助方案(經常)331,544元。

4. RA7206-107學年(107)高中優質化輔助方案(資本)5,200元。

5. RA7A09-107前瞻基礎建設-高中職學校園數位建設實施計畫100,974元。

6. RA7244-107(1)高中第二外語教育44,060元。

7. RA7750-107年度游泳池整建維修經費465,000元。

8. RA7223-國文學科中心專任研究教師獎勵經費專案90,000元。

9. RA7258-107(1)學生學習扶助計畫66,560元。

四、學雜費收入-實收課輔費超出預期1,766,822元。

五、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、獎學金捐助等超出預期共575,338元。

六、雜項收入-實收房租津貼700元、學生證補辦費2,825元、政府採購電子領標費15,100元、其他16,730元等超出預期共35,355元。

七、高中及高職教育計畫-用人費用提前分配所致。

八、一般行政管理計畫-用人費用提前分配所致。

九、建築及設備計畫-較預期提前覈實支應專科教室環境改善工程規劃設計會議暨專家審查會議出席費2,000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	5,489,100,958	100.00	負 債	2	5,379,443,516	98.00
流動資產	11	47,423,046	0.86	流動負債	21	12,206,656	0.22
現金	111	44,261,004	0.81	應付款項	212	12,206,656	0.22
銀行存款	1112	44,081,004	0.80	應付代收款	2123	12,203,103	0.22
銀行存款-市庫存款	1112-1	28,829,203	0.53	應付費用	2125	3,553	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	13,508,357	0.25	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,682,083	0.03	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	61,361	0.00	其他負債	22	5,367,236,860	97.78
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	什項負債	221	5,367,236,860	97.78
預付款項	115	3,162,042	0.06	存入保證金	2211	3,476,928	0.06
預付費用	1154	3,162,042	0.06	應付退休及離職金	2213	5,430,668	0.10
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	83,320,418	1.52	應付代管資產	2214	5,357,929,264	97.61
準備金	124	83,320,418	1.52	暫收及待結轉帳項	2215	400,000	0.01
				基金餘額	3	109,657,442	2.00
				基金餘額	31	109,657,442	2.00
				基金餘額	311	109,657,442	2.00

信託代理與保證資產

3,871,514

信託代理與保證負債

3,871,514

保證品

3,871,514

應付保證品

3,871,514

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3,871,514元，包括：

(1)105年度校園優質化工程(第一期)校園高壓變電站電力系統改善暨電力監控系統工程保固保證金連帶保證書173,220元。

(2)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		
退休及離職準備金	1241	5,430,668	0.10	累積餘額	3111	94,956,927	1.73
其他準備金	124Y	77,889,750	1.42	本期賸餘	3112	14,700,515	0.27
其他準備金-獎助學金	124Y-1	9,732,512	0.18	合計：		5,489,100,958	
其他準備金-其他	124Y-2	68,157,238	1.24				
其他資產	13	5,358,357,494	97.62				
什項資產	131	5,358,357,494	97.62				
暫付及待結轉帳項	1315	428,230	0.01				
代管資產	1316	5,357,929,264	97.61				
代管資產-土地改良物	1316-0	86,066	0.00				
代管資產-土地	1316-1	5,153,468,740	93.89				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	204,374,458	3.72				
合計：		5,489,100,958					

信託代理與保證資產

3,871,514

信託代理與保證負債

3,871,514

保證品

3,871,514

應付保證品

3,871,514

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3,871,514元，包括：

(1)105年度校園優質化工程(第一期)校園高壓變電站電力系統改善暨電力監控系統工程保固保證金連帶保證書173,220元。

(2)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

40501053-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 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			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				76,779,855	84,405,016	-7,625,161	-9.03
		累計數				76,779,855	84,405,016	-7,625,161	-9.03
合 計		本月數				76,779,855	84,405,016	-7,625,161	-9.03
		累計數				76,779,855	84,405,016	-7,625,161	-9.03

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 1 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	359,320		22,713			-1,884,758	346,814,094	
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						-472,452	292,509,890	
機械及設備	90,514,052	-62,826,889	359,320	(3)			教育局移撥統一採購之網路交換器10臺共359,320元。	-839,035	27,207,448	
交通及運輸設備	10,253,761	-6,725,717						-79,119	3,448,925	
雜項設備	55,212,606	-31,418,016						-494,152	23,300,438	

註：

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 1 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	370,106				22,713	(11)	電腦軟體攤銷。	347,393	截至108年1月 止累計攤銷金 額22,713元。	
權利										
遞耗資產										
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

40501053-8

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 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		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									
房屋及建築		2,000,000			2,000,000									
購建中固定資產														
機械及設備		3,649,480			3,649,480									
機械及設備		3,649,480			3,649,480									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		32,000			32,000									
交通及運輸設備		32,000			32,000									
購建中固定資產														
雜項設備		2,023,520			2,023,520									
雜項設備		2,023,520			2,023,520									
購建中固定資產														
總計		7,705,000			7,705,000									

※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。

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 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		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								較預期提前覈實支應專科教室環境改善工程規劃設計會議暨專家審查會議出席費2,000元。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000									
522 購置權利												
54 遞延支出	18,669,000		18,669,000		2,000		2,000		2,000			
541 遞延修繕房屋建築費	18,669,000		18,669,000		2,000		2,000		2,000			
542 其他遞延支出												
總 計	18,705,000		18,705,000		2,000	0.00	2,000		2,000	0.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 1 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
28,829,203	43,277,641	-14,448,438	差異數係1.其他準備金-獎助學金9,732,512元,2.其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等4,670,880元。