

4-0501053

臺北市府教育局主管

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 3 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 3 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 8-9 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 10 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 11 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 3 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	48,008,237	41,080,260	6,927,977	16.86	183,870,784	172,591,315	11,279,469	6.54
勞務收入	43	1,378,000	156,350		156,350		187,200		187,200	
服務收入	431	1,378,000	156,350		156,350		187,200		187,200	
財產收入	45	499,000	94,455		94,455		361,476		361,476	
財產處分收入	451	134,000	71,170		71,170		149,220		149,220	
其他財產收入	45Y	365,000	23,285		23,285		212,256		212,256	
政府撥入收入	46	453,514,000	43,811,194	41,080,260	2,730,934	6.65	176,964,666	172,591,315	4,373,351	2.53
公庫撥款收入	462	453,514,000	41,080,260	41,080,260			172,591,315	172,591,315		
政府其他撥入收入	46Y		2,730,934		2,730,934		4,373,351		4,373,351	
教學收入	4S	47,888,000	2,827,395		2,827,395		4,594,217		4,594,217	
學雜費收入	4S1	47,888,000	2,827,395		2,827,395		4,594,217		4,594,217	
其他收入	4Y	2,348,000	1,118,843		1,118,843		1,763,225		1,763,225	
受贈收入	4YO	1,955,000	1,112,041		1,112,041		1,735,290		1,735,290	
雜項收入	4YY	393,000	6,802		6,802		27,935		27,935	
基金用途	5	509,057,000	37,298,587	41,080,260	-3,781,673	-9.21	154,227,918	172,591,315	-18,363,397	-10.64
高中及高職教育計畫	52	448,323,000	31,651,792	38,650,283	-6,998,491	-18.11	139,704,697	158,241,802	-18,537,105	-11.71
一般行政管理計畫	5L	34,324,000	3,954,218	2,250,977	1,703,241	75.67	12,820,324	14,170,513	-1,350,189	-9.53
建築及設備計畫	5M	26,410,000	1,692,577	179,000	1,513,577	845.57	1,702,897	179,000	1,523,897	851.34
購建固定資產		26,374,000	1,692,577	179,000	1,513,577	845.57	1,702,897	179,000	1,523,897	851.34
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,430,000	10,709,650		10,709,650		29,642,866		29,642,866	
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					124,599,793	98,666,094	25,933,699	26.28

※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 3 月份

- 一、服務收入-實收常年泳訓費32,700元、科學班甄選報名費154,500元等超出預期共187,200元。
- 二、財產處分收入-實收惜物網網拍收入超出預期149,220元。
- 三、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108,000元、合作社房地使用費20,355元等超出預期共212,256元。
- 四、政府其他撥入收入-共4,373,351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)330,568元。
 4. 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。
 5. RA7244-107(1)高中第二外語教育44,060元。
 6. RA7750-107年度游泳池整建維修經費416,295元。
 7. RA7223-國文學科中心專任研究教師獎勵經費專案90,000元。
 8. RA7258-107(1)學生學習扶助計畫57,375元。
 9. 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。
 10. RA8205-107高中優質化(108會計年度)經常門1,180,000元。
 11. RA8206-107高中優質化(108會計年度)資本門1,430,000元。
- 五、學雜費收入-實收課輔費4,582,727元、學雜費11,490元等超出預期共4,594,217元。
- 六、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1,735,290元。
- 七、雜項收入-實收房租津貼2,100元、學生證補辦費10,735元、政府採購電子領標費15,100元等超出預期共27,935元。
- 八、高中及高職教育計畫-用人費用提前分配所致。
- 九、一般行政管理計畫-用人費用提前分配所致。
- 十、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)、購置過濾桶等設備(保留款)等1,702,897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3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	5,738,733,507	100.00	負債	2	5,614,133,714	97.83
流動資產	11	84,052,026	1.46	流動負債	21	34,401,471	0.60
現金	111	82,279,114	1.43	應付款項	212	34,401,471	0.60
銀行存款	1112	82,099,114	1.43	應付代收款	2123	34,401,471	0.60
銀行存款-市庫存款	1112-1	44,774,953	0.78	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	35,000,508	0.61	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,262,292	0.04	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	5,579,732,243	97.23
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	什項負債	221	5,579,732,243	97.23
預付款項	115	1,772,912	0.03	存入保證金	2211	3,800,858	0.07
預付費用	1154	1,772,912	0.03	應付退休及離職金	2213	5,673,100	0.10
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	83,545,028	1.46	應付代管資產	2214	5,570,258,285	97.06
準備金	124	83,545,028	1.46	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	124,599,793	2.17
				基金餘額	31	124,599,793	2.17
				基金餘額	311	124,599,793	2.17
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3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	5,673,100	0.10	累積餘額	3111	94,956,927	1.65
其他準備金	124Y	77,871,928	1.36	本期賸餘	3112	29,642,866	0.52
其他準備金-獎助學金	124Y-1	9,811,512	0.17	合計：		5,738,733,507	
其他準備金-其他	124Y-2	68,060,416	1.19				
其他資產	13	5,571,136,453	97.08				
什項資產	131	5,571,136,453	97.08				
暫付及待結轉帳項	1315	878,168	0.02				
代管資產	1316	5,570,258,285	97.06				
代管資產-土地改良物	1316-0	86,066	0.00				
代管資產-土地	1316-1	5,366,925,181	93.52				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	203,247,038	3.54				
合計：		5,738,733,507					

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) 資源大樓學球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 3 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				31,651,792	38,650,283	-6,998,491	-18.11
		累計數				139,704,697	158,241,802	-18,537,105	-11.71
合 計		本月數				31,651,792	38,650,283	-6,998,491	-18.11
		累計數				139,704,697	158,241,802	-18,537,105	-11.71

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 3 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				
資產	471,081,464	-122,719,219	1,851,553		68,144		-5,676,771	344,468,883		
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					-1,417,356	291,564,986		
機械及設備	90,514,052	-62,826,889	1,007,465	(3)		教育局移撥統一 採購之網路交換 器等設備 計662,400元、購 置過濾桶等設備 計345,065元。	-2,523,996	26,170,632		
交通及運輸設備	10,253,761	-6,725,717					-237,349	3,290,695		

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 3 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	844,088	(1)			購置定焦廣角鏡 頭等設備 計844,088元。	-1,498,070	23,140,608	
購建中固定資產										
電腦軟體	370,106				68,144	(11)	電腦軟體攤銷。		301,962	截至108年3月 止累計攤銷金 額68,144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 3 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	329,341	3,649,480	972,000		4,950,821	329,341	345,065	345,065	105	15,724	5			
機械及設備	329,341	3,649,480	972,000		4,950,821	329,341	345,065	345,065	105	15,724	5	較預期提前覈實支應電源濾波 時序控制器(補辦預 算)15,724元。		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		32,000	804,000		836,000									
交通及運輸設備		32,000	804,000		836,000									
購建中固定資產														
雜項設備		2,023,520	1,519,000		3,542,520	109,000	844,088	844,088	774	735,088	674			
雜項設備		2,023,520	1,519,000		3,542,520	109,000	844,088	844,088	774	735,088	674	超廣角定焦鏡頭等(班級設 備)節餘2,200元，較預期提前 覈實支應LED泛光燈等(補辦預 算)737,288元，較預算數共增 加735,088元。		
購建中固定資產														

※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

40501053-9

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 3 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	%		
總計	329,341	7,705,000	3,295,000		11,329,341	438,341	1,189,153		1,189,153	271	750,812	171		

※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

40501053-10

中華民國 108 年 3 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										
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	70,000	513,744	733.92	513,744		443,744	633.92	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)等513,744元。		
541 遞延修繕房屋建築費	18,669,000		18,669,000	70,000	513,744	734	513,744		443,744	634			
542 其他遞延支出													
總 計	18,705,000		18,705,000	70,000	513,744	733.92	513,744		443,744	633.92			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 3 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
44,774,953	59,244,165	-14,469,212	差異數係1.其他準備金-獎助學金9,811,512元,2.其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等4,612,654元。