

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 4 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 4 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 6-11 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 12-13 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 14 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 15 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 4 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	47,365,869	33,034,455	14,331,414	43.38	231,236,653	205,625,770	25,610,883	12.46
勞務收入	43	1,378,000	124,400	238,000	-113,600	-47.73	311,600	238,000	73,600	30.92
服務收入	431	1,378,000	124,400	238,000	-113,600	-47.73	311,600	238,000	73,600	30.92
財產收入	45	499,000	69,785	252,000	-182,215	-72.31	431,261	252,000	179,261	71.14
財產處分收入	451	134,000		67,000	-67,000	-100.00	149,220	67,000	82,220	122.72
其他財產收入	45Y	365,000	69,785	185,000	-115,215	-62.28	282,041	185,000	97,041	52.45
政府撥入收入	46	453,514,000	30,044,655	30,044,655			207,009,321	202,635,970	4,373,351	2.16
公庫撥款收入	462	453,514,000	30,044,655	30,044,655			202,635,970	202,635,970		
政府其他撥入收入	46Y						4,373,351		4,373,351	
教學收入	4S	47,888,000	16,487,088	2,499,800	13,987,288	559.54	21,081,305	2,499,800	18,581,505	743.32
學雜費收入	4S1	47,888,000	16,487,088	2,499,800	13,987,288	559.54	21,081,305	2,499,800	18,581,505	743.32
其他收入	4Y	2,348,000	639,941		639,941		2,403,166		2,403,166	
受贈收入	4YO	1,955,000	357,253		357,253		2,092,543		2,092,543	
雜項收入	4YY	393,000	282,688		282,688		310,623		310,623	
基金用途	5	509,057,000	34,875,838	36,464,455	-1,588,617	-4.36	189,103,756	209,055,770	-19,952,014	-9.54
高中及高職教育計畫	52	448,323,000	32,207,807	33,899,628	-1,691,821	-4.99	171,912,504	192,141,430	-20,228,926	-10.53
一般行政管理計畫	5L	34,324,000	2,618,698	2,492,827	125,871	5.05	15,439,022	16,663,340	-1,224,318	-7.35
建築及設備計畫	5M	26,410,000	49,333	72,000	-22,667	-31.48	1,752,230	251,000	1,501,230	598.10
購建固定資產		26,374,000	49,333	72,000	-22,667	-31.48	1,752,230	251,000	1,501,230	598.10
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,430,000	12,490,031	-3,430,000	15,920,031	-464.14	42,132,897	-3,430,000	45,562,897	-1,328.36
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					137,089,824	95,236,094	41,853,730	43.95

※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 4 月份

一、服務收入-實收常年泳訓費36,200元、科學班甄選報名費154,500元、教師甄選報名費115,300元、體優生甄選報名費5,600元等共311,600元，較預算數238,000元增加73,600元。

二、財產處分收入-實收惜物網網拍收入149,220元，較預算數67,000元增加82,220元。

三、其他財產收入-實收ATM設置場地費15,000元、開放場地費74,901元、停車費165,000元、合作社房地使用費27,140元等共282,041元，較預算數185,000元增加97,041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)高中優質化補助方案(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4,592,787元、學雜費16,170,458元、電腦耗材費318,060元等共21,081,305元，較預算數2,499,800元增加18,581,505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2,092,543元。

七、雜項收入-實收房租津貼2,800元、學生證補辦費12,995元、政府採購電子領標費15,100元、其他279,728元等超出預期共310,623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1,752,230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4月30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	5,740,193,563	100.00	負 債	2	5,603,103,739	97.61
流動資產	11	85,744,161	1.49	流動負債	21	23,139,408	0.40
現金	111	84,081,438	1.46	應付款項	212	23,139,408	0.40
銀行存款	1112	83,901,438	1.46	應付代收款	2123	23,139,408	0.40
銀行存款-市庫存款	1112-1	57,334,780	1.00	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	24,358,412	0.42	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	2,146,885	0.04	預收收入	2133	0	0.00
專戶				其他負債	22	5,579,964,331	97.21
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	61,361	0.00	什項負債	221	5,579,964,331	97.21
戶				存入保證金	2211	4,576,858	0.08
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	應付退休及離職金	2213	5,692,898	0.10
預付款項	115	1,662,723	0.03	應付代管資產	2214	5,569,694,575	97.03
預付費用	1154	1,662,723	0.03	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸	12	83,605,219	1.46	基金餘額	3	137,089,824	2.39
墊款及準備金				基金餘額	31	137,089,824	2.39
準備金	124	83,605,219	1.46	基金餘額	311	137,089,824	2.39

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4月30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	5,692,898	0.10	累積餘額	3111	94,956,927	1.65
其他準備金	124Y	77,912,321	1.36	本期賸餘	3112	42,132,897	0.73
其他準備金-獎助學金	124Y-1	9,871,512	0.17	合計：		5,740,193,563	
其他準備金-其他	124Y-2	68,040,809	1.19				
其他資產	13	5,570,844,183	97.05				
什項資產	131	5,570,844,183	97.05				
暫付及待結轉帳項	1315	1,149,608	0.02				
代管資產	1316	5,569,694,575	97.03				
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	93.50				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	202,683,328	3.53				
合計：		5,740,193,563					

信託代理與保證資產 3,698,294

保證品 3,698,294

信託代理與保證負債

應付保證品

3,698,294

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

40501053-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 4 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				32,207,807	33,899,628	-1,691,821	-4.99
		累計數				171,912,504	192,141,430	-20,228,926	-10.53
合 計		本月數				32,207,807	33,899,628	-1,691,821	-4.99
		累計數				171,912,504	192,141,430	-20,228,926	-10.53

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 4 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	3,447,833		6,914,292		-857,238	344,038,548		
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					-1,889,808	291,092,534		

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 4 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				
機械及設備	90,514,052	-62,826,889	2,564,245	(4)	6,217,395	(5)	增加數 計2,564,245元， 變動原因 為：(1)增置：購 置過濾桶等設備 計345,065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1,536,780元。(4))其他：補列(價 購)2HP濾筒集塵 機等設備	2,751,625	26,785,638	

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 4 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6,217,395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6,217,395元。			

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 4 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				
交通及運輸設備	10,253,761	-6,725,717	29,500	(1)	82,700	(5)	增加數 計29,500元，變 動原因為：(1)增 置：購置肩掛式 無線喊話器等設 備 計29,500元。減 少數 計82,700元，變 動原因為：(1)報 廢：年度經財政 局核准報廢麥克 風等 計82,700元。	-233,670	3,241,174	

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 4 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				
雜項設備	55,212,606	-31,418,016	854,088	(1)	524,450	(5)	增加數 計854,088元，變 動原因為：(1)增 置：購置定焦廣 角鏡頭等設備 計854,088元。減 少數 計524,450元，變 動原因為：(1)報 廢：年度經財政 局核准報廢錄放 影機等 計524,450元。	-1,485,385	22,638,843	
購建中固定資產										

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 4 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				
電腦軟體	370,106				89,747	(11)	電腦軟體攤銷。	280,359	截至108年4月 止累計攤銷金 額89,747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

40501053-12

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 4 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	較預期提前撥實支應電源濾波 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	32,000	29,500		29,500	92	-2,500	-8		
交通及運輸設備		32,000	804,000		836,000	32,000	29,500		29,500	92	-2,500	-8	肩掛式無線喊話器(班級設 備)節餘2,500元。	
購建中固定資產														
雜項設備		2,023,520	1,519,000		3,542,520	267,000	854,088		854,088	320	587,088	220		
雜項設備		2,023,520	1,519,000		3,542,520	267,000	854,088		854,088	320	587,088	220	超廣角定焦鏡頭等(班級設 備)節餘2,200元，慣性阻力訓 練機(補辦預算)158,000元尚在 採購中，較預期提前撥實支 應LED泛光燈等(補辦預 算)747,288元，較預算數共增 加587,088元。	

※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

40501053-13

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 4 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	%		
購建中固定資產														
總 計	329,341	7,705,000	3,295,000		11,329,341	628,341	1,228,653		1,228,653	196	600,312	96		

※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 4 月份

40501053-14

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	110,000	523,577	475.98	523,577		413,577	375.98		
541 遞延修繕房屋建築費	18,669,000		18,669,000	110,000	523,577	476	523,577		413,577	376	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523,577元。	
542 其他遞延支出												
總 計	18,705,000		18,705,000	110,000	523,577	475.98	523,577		413,577	375.98		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 4 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
57,334,780	71,844,385	-14,509,605	差異數係1.其他準備金-獎助學金9,871,512元,2.其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等4,593,047元。