

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 7 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 7 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 6-12 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 13-14 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 15 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 16 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 7 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	42,845,788	42,375,529	470,259	1.11	333,378,357	318,530,614	14,847,743	4.66
勞務收入	43	1,378,000	207,900	190,350	17,550	9.22	747,510	1,002,750	-255,240	-25.45
服務收入	431	1,378,000	207,900	190,350	17,550	9.22	747,510	1,002,750	-255,240	-25.45
財產收入	45	499,000	85,145	15,000	70,145	467.63	698,801	267,000	431,801	161.72
財產處分收入	451	134,000	66,360		66,360		333,405	67,000	266,405	397.62
其他財產收入	45Y	365,000	18,785	15,000	3,785	25.23	365,396	200,000	165,396	82.70
政府撥入收入	46	453,514,000	41,977,366	41,891,179	86,187	0.21	301,173,001	291,863,864	9,309,137	3.19
公庫撥款收入	462	453,514,000	41,891,179	41,891,179			295,846,817	291,863,864	3,982,953	1.36
政府其他撥入收入	46Y		86,187		86,187		5,326,184		5,326,184	
教學收入	4S	47,888,000	95,160	82,500	12,660	15.35	27,321,228	24,026,500	3,294,728	13.71
學雜費收入	4S1	47,888,000	95,160	82,500	12,660	15.35	27,321,228	24,026,500	3,294,728	13.71
其他收入	4Y	2,348,000	480,217	196,500	283,717	144.39	3,437,817	1,370,500	2,067,317	150.84
受贈收入	4YO	1,955,000	479,517		479,517		3,122,495	977,500	2,144,995	219.44
雜項收入	4YY	393,000	700	196,500	-195,800	-99.64	315,322	393,000	-77,678	-19.77
基金用途	5	509,057,000	36,004,154	42,375,529	-6,371,375	-15.04	297,265,590	321,960,614	-24,695,024	-7.67
高中及高職教育計畫	52	448,323,000	32,858,665	34,811,838	-1,953,173	-5.61	270,939,706	291,774,346	-20,834,640	-7.14
一般行政管理計畫	5L	34,324,000	2,258,189	2,492,828	-234,639	-9.41	22,331,294	23,641,508	-1,310,214	-5.54
建築及設備計畫	5M	26,410,000	887,300	5,070,863	-4,183,563	-82.50	3,994,590	6,544,760	-2,550,170	-38.97
購建固定資產		26,374,000	887,300	5,070,863	-4,183,563	-82.50	3,994,590	6,544,760	-2,550,170	-38.97
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,430,000	6,841,634		6,841,634		36,112,767	-3,430,000	39,542,767	-1,152.85
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					131,069,694	95,236,094	35,833,600	37.63

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 7 月份

一、服務收入-實收常年泳訓費71,700元、科學班甄選報名費154,500元、教師甄選報名費148,400元、體優生甄選報名費26,600元、資優班入班鑑定報名費149,000元、教科書作業與管理費197,310元等共747,510元，較預算數1,002,750元減少255,240元。

二、財產處分收入-實收惜物網網拍收入333,405元，較預算數67,000元增加266,405元。

三、其他財產收入-實收ATM設置場地費30,750元、開放場地費87,651元、停車費199,500元、合作社房地使用費47,495元等共365,396元，較預算數200,000元增加165,396元。

四、公庫撥款收入-實收基金分配數291,863,864元、統籌款-明德樓斜屋頂防漏改善工程3,982,953元等共295,846,817元，較預算數291,863,864元增加3,982,953元。

五、政府其他撥入收入-共5,326,184元。

1. RA7204-107學年度十二年國基本教育課程綱要前導學校806,994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90,000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1,180,000元。

10. RA8206-107高中優質化(108會計年度)資本門1,430,000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。

六、學雜費收入-實收課輔費6,465,884元、學雜費20,410,204元、電腦耗材費318,060元、重修學分費127,080元等共27,321,228元，較預算數24,026,500元增加3,294,728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3,122,495元，較預算數977,500元增加2,144,995元。

八、雜項收入-實收房租津貼4,900元、學生證補辦費15,594元、政府採購電子領標費15,100元、其他279,728元等共315,322元，較預算數393,000元減少77,678元。

九、高中及高職教育計畫-用人費用提前分配所致。

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)、購置過濾桶等設備(保留款)等3,994,590元；專科教室環境改善工程預訂於8月1日竣工，尚未辦理驗收。

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7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	5,696,823,108	100.00	負債	2	5,565,753,414	97.70
流動資產	11	80,377,830	1.41	流動負債	21	21,500,587	0.38
現金	111	78,784,085	1.38	應付款項	212	21,484,837	0.38
銀行存款	1112	78,604,085	1.38	應付代收款	2123	21,484,837	0.38
銀行存款-市庫存款	1112-1	51,551,814	0.90	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	24,693,969	0.43	預收款項	213	15,750	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,346,938	0.04	預收收入	2133	15,750	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	11,364	0.00	其他負債	22	5,544,252,827	97.32
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	什項負債	221	5,544,252,827	97.32
預付款項	115	1,593,745	0.03	存入保證金	2211	5,761,575	0.10
預付費用	1154	1,593,745	0.03	應付退休及離職金	2213	5,009,086	0.09
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	82,768,971	1.45	應付代管資產	2214	5,533,482,166	97.13
準備金	124	82,768,971	1.45	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	131,069,694	2.30
				基金餘額	31	131,069,694	2.30
				基金餘額	311	131,069,694	2.30
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7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	5,009,086	0.09	累積餘額	3111	94,956,927	1.67
其他準備金	124Y	77,759,885	1.36	本期賸餘	3112	36,112,767	0.63
其他準備金-獎助學金	124Y-1	9,802,105	0.17	合計：		5,696,823,108	
其他準備金-其他	124Y-2	67,957,780	1.19				
其他資產	13	5,533,676,307	97.14				
什項資產	131	5,533,676,307	97.14				
暫付及待結轉帳項	1315	194,141	0.00				
代管資產	1316	5,533,482,166	97.13				
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	93.60				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	200,991,002	3.53				
合計：		5,696,823,108					

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

40501053-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 7 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	
		本月數						累計數	本月數
高中及高職教育計畫		本月數				32,858,665	34,811,838	-1,953,173	-5.61
		累計數				270,939,706	291,774,346	-20,834,640	-7.14
合 計		本月數				32,858,665	34,811,838	-1,953,173	-5.61
		累計數				270,939,706	291,774,346	-20,834,640	-7.14

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 7 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	6,043,379		7,965,371		-5,523,142	340,917,111		
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					-3,307,164	289,675,178		

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 7 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	3,047,180	(4)	6,961,056	(5)	增加數 計3,047,180元， 變動原因 為：(1)增置：購 置過濾桶等設備 計456,545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1,908,235元。(4))其他：補列(價 購)2HP濾筒集塵 機等設備	989,876	24,763,163	

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 7 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6,961,056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6,961,056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 7 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	817,300	(1)	82,700	(5)	增加數 計817,300元，變 動原因為：(1)增 置：購置肩掛式 無線喊話器等設 備 計817,300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。	-473,005	3,789,639	

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 7 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	1,430,352	(1)	767,063	(5)	增加數 計1,430,352元， 變動原因 為：(1)增置：購 置定焦廣角鏡頭 等設備 計1,392,007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767,063元，變 動原因為：(1)報 廢：年度經財政 局核准報廢錄放 影機等	-2,732,849	21,725,030	

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 7 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				
購建中固定資產			748,547	(1)			計767,063元。 增加數 計748,547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748,547元尚在 建中。	748,547		
電腦軟體	370,106				154,552	(11)	電腦軟體攤銷。	215,554	截至108年7月 止累計攤銷金 額154,552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

40501053-12

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 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

40501053-13

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 7 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	500,000	748,547		748,547	150	248,547	50		
房屋及建築		2,000,000			2,000,000	500,000					-500,000	-100		
購建中固定資產							748,547		748,547		748,547		係因北一女中光復樓古蹟修復及再利用工程委託規劃設計監造案之結構安全鑑定較預期進度提前完成，故較預算數共增加248,547元。	
機械及設備	329,341	3,649,480	1,067,000		5,045,821	1,054,821	456,545		456,545	43	-598,276	-57		
機械及設備	329,341	3,649,480	1,067,000		5,045,821	1,054,821	456,545		456,545	43	-598,276	-57	物理奧林匹亞實驗器材(特殊班設備)122,000元尚在採購中，較預期提前覈實支應網管交換器(資訊設備)21,580元、電源濾波時序控制器等(補辦預算)105,824元，物理教室CNC雕刻機等(專科教室環境改善工程)603,480元係配合工程施作進度尚未驗收，較預算數共減少598,276元。	積極辦理中。
購建中固定資產		32,000	834,000		866,000	32,000	817,300		817,300	2554	785,300	2454		
交通及運輸設備														

※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

40501053-14

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 7 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(-)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
交通及運輸設備		32,000	834,000		866,000	32,000	817,300		817,300	2554	785,300	2454	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數位星象儀(補辦預算)787,800元,較預算數共增加785,300元。	
購建中固定資產														
雜項設備		2,023,520	1,772,000		3,795,520	1,542,280	1,392,007		1,392,007	90	-150,273	-10		
雜項設備		2,023,520	1,772,000		3,795,520	1,542,280	1,392,007		1,392,007	90	-150,273	-10	電子鋼琴(班級設備)140,000元尚在採購中,較預期提前覈實支應圖書(班級設備)6,986元,冷氣機等(班級設備)節餘14,487元,慣性阻力訓練機(補辦預算)節餘8,000元,較預期提前覈實支應LED泛光燈等(補辦預算)768,288元,實驗桌等(專科教室環境改善工程)763,040元係配合工程施作進度尚未驗收,較預算數共減少150,273元。	積極辦理中。
購建中固定資產														
總計	329,341	7,705,000	3,673,000		11,707,341	3,129,101	3,414,399		3,414,399	109	285,298	9		

※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 7 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	3,903,000	580,191	14.87	580,191		-3,322,809	-85.13	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580,191元；專科教室環境改善工程預訂於8月1日竣工，尚未辦理驗收。	積極辦理中。	
541 遞延修繕房屋建築	18,669,000		18,669,000	3,903,000	580,191	15	580,191		-3,322,809	-85			
542 其他遞延支出													
總 計	18,705,000		18,705,000	3,903,000	580,191	14.87	580,191		-3,322,809	-85.13			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 7 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
51,551,814	66,027,273	-14,475,459	差異數係1.其他準備金-獎助學金9,802,105元,2.其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等4,628,308元。