

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 9 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 9 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 7-13 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 14-15 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 9 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	49,478,042	45,495,919	3,982,123	8.75	440,792,095	420,982,543	19,809,552	4.71
勞務收入	43	1,378,000	800		800		748,110	1,118,100	-369,990	-33.09
服務收入	431	1,378,000	800		800		748,110	1,118,100	-369,990	-33.09
財產收入	45	499,000	197,835	123,000	74,835	60.84	944,381	390,000	554,381	142.15
財產處分收入	451	134,000	170,050		170,050		503,455	67,000	436,455	651.43
其他財產收入	45Y	365,000	27,785	123,000	-95,215	-77.41	440,926	323,000	117,926	36.51
政府撥入收入	46	453,514,000	46,091,239	45,372,919	718,320	1.58	404,425,111	394,077,443	10,347,668	2.63
公庫撥款收入	462	453,514,000	45,372,919	45,372,919			398,060,396	394,077,443	3,982,953	1.01
政府其他撥入收入	46Y		718,320		718,320		6,364,715		6,364,715	
教學收入	4S	47,888,000	1,898,625		1,898,625		29,219,853	24,026,500	5,193,353	21.62
學雜費收入	4S1	47,888,000	1,898,625		1,898,625		29,219,853	24,026,500	5,193,353	21.62
其他收入	4Y	2,348,000	1,289,543		1,289,543		5,454,640	1,370,500	4,084,140	298.00
受贈收入	4YO	1,955,000	1,215,450		1,215,450		5,063,395	977,500	4,085,895	417.99
雜項收入	4YY	393,000	74,093		74,093		391,245	393,000	-1,755	-0.45
基金用途	5	509,057,000	59,168,211	45,495,919	13,672,292	30.05	392,756,843	425,912,543	-33,155,700	-7.78
高中及高職教育計畫	52	448,323,000	51,683,362	38,410,282	13,273,080	34.56	354,895,440	381,678,876	-26,783,436	-7.02
一般行政管理計畫	5L	34,324,000	2,567,035	2,215,977	351,058	15.84	26,986,148	28,337,369	-1,351,221	-4.77
建築及設備計畫	5M	26,410,000	4,917,814	4,869,660	48,154	0.99	10,875,255	15,896,298	-5,021,043	-31.59
購建固定資產		26,374,000	4,917,814	4,869,660	48,154	0.99	10,875,255	15,896,298	-5,021,043	-31.59
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,430,000	-9,690,169		-9,690,169		48,035,252	-4,930,000	52,965,252	-1,074.35
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					142,992,179	93,736,094	49,256,085	52.55

※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 9 月份

一、服務收入-實收常年泳訓費75,100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197,310元等共748,110元，較預算數1,118,100元減少369,990元。

二、財產處分收入-實收惜物網網拍收入503,455元，較預算數67,000元增加436,455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223,500元、合作社房地使用費61,065元等共440,926元，較預算數323,000元增加117,926元。

四、公庫撥款收入-實收基金分配數394,077,443元、統籌款-明德樓斜屋頂防漏改善工程3,982,953元等共398,060,396元，較預算數394,077,443元增加3,982,953元。

五、政府其他撥入收入-共6,364,715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900,000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718,320元。

六、學雜費收入-實收課輔費8,364,509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29,219,853元，較預算數24,026,500元增加5,193,353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5,063,395元，較預算數977,500元增加4,085,895元。

八、雜項收入-實收房租津貼6,300元、學生證補辦費19,436元、政府採購電子領標費15,100元、其他350,409元等共391,245元，較預算數393,000元減少1,755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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-3

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 9 月份

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10,875,255元；自來水管改善工程於9月27日辦理驗收，驗收結果係尚有缺失需改善，預計於10月份辦理複驗；專科教室環境改善工程於8月13日竣工，因承商報驗資料尚未完整，預計於10月份辦理驗收。

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9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	5,698,378,217	100.00	負 債	2	5,555,386,038	97.49
流動資產	11	81,649,592	1.43	流動負債	21	12,872,249	0.23
現金	111	80,163,267	1.41	應付款項	212	12,839,767	0.23
銀行存款	1112	79,983,267	1.40	應付代收款	2123	12,839,767	0.23
銀行存款-公庫存款	1112-1	62,411,762	1.10	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	15,253,700	0.27	預收款項	213	32,482	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	2,306,441	0.04	預收收入	2133	32,482	0.00
專戶				其他負債	22	5,542,513,789	97.26
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	11,364	0.00	什項負債	221	5,542,513,789	97.26
戶				存入保證金	2211	5,118,017	0.09
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	應付退休及離職金	2213	5,041,026	0.09
預付款項	115	1,486,325	0.03	應付代管資產	2214	5,532,354,746	97.09
預付費用	1154	1,486,325	0.03	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸	12	83,987,600	1.47	基金餘額	3	142,992,179	2.51
墊款及準備金				基金餘額	31	142,992,179	2.51
準備金	124	83,987,600	1.47	基金餘額	311	142,992,179	2.51
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9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	5,041,026	0.09	累積餘額	3111	94,956,927	1.67
其他準備金	124Y	78,946,574	1.39	本期賸餘	3112	48,035,252	0.84
其他準備金-獎助學金	124Y-1	11,083,005	0.19	合計：		5,698,378,217	
其他準備金-其他	124Y-2	67,863,569	1.19				
其他資產	13	5,532,741,025	97.09				
什項資產	131	5,532,741,025	97.09				
暫付及待結轉帳項	1315	386,279	0.01				
代管資產	1316	5,532,354,746	97.09				
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	93.58				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	199,863,582	3.51				
合計：		5,698,378,217					

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 9 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				51,683,362	38,410,282	13,273,080	34.56
		累計數				354,895,440	381,678,876	-26,783,436	-7.02

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 9 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				
			金額	類型	金額	類型			
資產	471,081,464	-122,719,219	9,291,955		15,693,161		-1,560,305	340,400,734	
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					-4,252,068	288,730,274	

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 9 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	4,741,989	(4)	13,748,721	(5)	增加數 計4,741,989元， 變動原因 為：(1)增置：購 置過濾桶等設備 計1,655,854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2,403,735元。(4)其他：補列(價 購)2HP濾筒集塵 機等設備	6,147,943	24,828,374	

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 9 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				
			金額	類型	金額	類型			
							計20,000元。減 少數 計13,748,721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13,748,721元。		

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 9 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	845,300	(1)	184,600	(5)	增加數 計845,300元，變 動原因為：(1)增 置：購置肩掛式 無線喊話器等設 備 計845,300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。	-540,432	3,648,312	

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 9 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	1,704,666	(1)	1,566,392	(5)	增加數 計1,704,666元， 變動原因 為：(1)增置：購 置定焦廣角鏡頭 等設備 計1,666,321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1,566,392元， 變動原因 為：(1)報廢：年 度經財政局核准 報廢錄放影機等	-2,915,748	21,017,116	

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 9 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				
購建中固定資產			2,000,000	(1)			計1,407,878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：

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 9 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				193,448	(11)	電腦軟體攤銷。	176,658	截至108年9月 止累計攤銷金 額193,448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

40501053-14

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 9 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	1,067,000		5,045,821	5,045,821	1,655,854		1,655,854	33.00	-3,389,967	-67.00		
機械及設備	329,341	3,649,480	1,067,000		5,045,821	5,045,821	1,655,854		1,655,854	33.00	-3,389,967	-67.00	物理奧林匹亞實驗器材(特殊班 設備)122,000元尚在採購 中,個人電腦等(資訊設 備)2,570,792元尚在採購 中,物理教室CNC雕刻機等(專 科教室環境改善工 程)603,480元係配合工程報驗 作業進度尚未驗收,電源濾波 時序控制器等(補辦預算)節 餘93,695元,較預算數共減 少3,389,967元。	積極辦理中。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		32,000	862,000		894,000	866,000	845,300		845,300	98.00	-20,700	-2.00		

※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

40501053-15

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 9 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	%		
交通及運輸設備		32,000	862,000		894,000	866,000	845,300		845,300	98.00	-20,700	-2.00	肩掛式無線喊話器(班級設備)節餘2,500元,音響設備(補辦預算)30,000元尚在採購中,較預期提前覈實支應前後級混音擴大機(補辦預算)28,000元,數位星象儀(補辦預算)節餘16,200元,較預算數共減少20,700元。	積極辦理中。
購建中固定資產														
雜項設備		2,023,520	1,772,000		3,795,520	3,026,280	1,666,321		1,666,321	55.00	-1,359,959	-45.00	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)6,966元,冷氣機等(班級設備)節餘14,487元,實驗桌等(專科教室環境改善工程)763,040元係配合工程報驗作業進度尚未驗收,櫥櫃等(補辦預算)451,000元尚在採購中,較預期提前覈實支應立奏鐘琴等(補辦預算)128,995元,LED泛光燈等(補辦預算)節餘127,393元,較預算數共減少1,359,959元。	積極辦理中。
雜項設備		2,023,520	1,772,000		3,795,520	3,026,280	1,666,321		1,666,321	55.00	-1,359,959	-45.00		
購建中固定資產														
總計	329,341	7,705,000	3,701,000		11,735,341	10,938,101	6,167,475		6,167,475	56	-4,770,626	-44		

※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

40501053-16

中華民國 108 年 9 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	8,830,538	4,707,780	53.31	4,707,780		-4,122,758	-46.69	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4,707,780元；自來水管改善工程於9月27日辦理驗收，驗收結果係尚有缺失需改善，預計於10月份辦理複驗；專科教室環境改善工程於8月13日竣工，因承商報驗資料尚未完整，預計於10月份辦理驗收。	積極辦理中。
541 遞延修繕房屋建築費	18,669,000		18,669,000	8,830,538	4,707,780	53	4,707,780		-4,122,758	-46.69		
542 其他遞延支出												
總 計	18,705,000		18,705,000	8,830,538	4,707,780	53.31	4,707,780		-4,122,758	-46.69		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 9 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
62,411,762	78,165,653	-15,753,891	差異數係1.其他準備金-獎助學金11,083,005元,2.其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等4,625,840元。