

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 109 年 11 月份

主辦會計人員 褚嘉慧



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 109 年 11 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 7-8 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 9-10 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 11 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 12 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 109 年 11 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	500,917,000	27,642,011	36,176,760	-8,534,749	-23.59	487,606,565	473,642,872	13,963,693	2.95
勞務收入	43	1,318,000	1,400	19,000	-17,600	-92.63	719,465	1,318,000	-598,535	-45.41
服務收入	431	1,318,000	1,400	19,000	-17,600	-92.63	719,465	1,318,000	-598,535	-45.41
財產收入	45	499,000	75,854	61,500	14,354	23.34	397,300	471,500	-74,200	-15.74
財產處分收入	451	134,000	68,970	34,000	34,970	102.85	88,630	134,000	-45,370	-33.86
其他財產收入	45Y	365,000	6,884	27,500	-20,616	-74.97	308,670	337,500	-28,830	-8.54
政府撥入收入	46	449,925,000	23,935,904	21,935,560	2,000,344	9.12	442,553,621	430,624,297	11,929,324	2.77
公庫撥款收入	462	449,925,000	21,935,560	21,935,560			433,103,871	430,624,297	2,479,574	0.58
政府其他撥入收入	46Y		2,000,344		2,000,344		9,449,750		9,449,750	
教學收入	4S	46,494,000	3,563,010	14,000,000	-10,436,990	-74.55	27,519,656	38,924,600	-11,404,944	-29.30
學雜費收入	4S1	46,494,000	3,563,010	14,000,000	-10,436,990	-74.55	27,519,656	38,924,600	-11,404,944	-29.30
其他收入	4Y	2,681,000	65,843	160,700	-94,857	-59.03	16,416,523	2,304,475	14,112,048	612.38
受贈收入	4YO	1,955,000	19,618	160,000	-140,382	-87.74	16,055,508	1,760,000	14,295,508	812.24
雜項收入	4YY	726,000	46,225	700	45,525	6,503.57	361,015	544,475	-183,460	-33.69
基金用途	5	512,898,000	44,788,174	36,176,760	8,611,414	23.80	473,061,202	485,623,872	-12,562,670	-2.59
高中及高職教育計畫	52	459,887,000	33,488,041	33,922,890	-434,849	-1.28	421,429,967	435,848,122	-14,418,155	-3.31
一般行政管理計畫	5L	34,229,000	2,365,263	2,193,540	171,723	7.83	29,974,741	32,183,750	-2,209,009	-6.86
建築及設備計畫	5M	18,782,000	8,934,870	60,330	8,874,540	14,710.00	21,656,494	17,592,000	4,064,494	23.10
購建固定資產		18,746,000	8,934,870	60,330	8,874,540	14,710.00	21,626,494	17,556,000	4,070,494	23.19
其他		36,000			30,000		30,000	36,000	-6,000	-16.67
本期賸餘(短絀)	6	-11,981,000	-17,146,163		-17,146,163		14,545,363	-11,981,000	26,526,363	-221.40
期初基金餘額	71	91,527,000					110,535,308	91,527,000	19,008,308	20.77
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	79,546,000					125,080,671	79,546,000	45,534,671	57.24

※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 109 年 11 月份

一、服務收入-常年泳訓費56,100元，科學班甄選報名費156,700元，教師甄選報名費153,600元，體優生甄選報名費23,100元，資優班甄選報名費130,000元、教科書199,965元等共719,465元，覈實繳庫。

二、財產處分收入-主要係報廢財產殘值收入較預計收入減少所致。

三、其他財產收入-ATM設置場地費32,250元、開放場地費16,732元、停車費211,500元、合作社房地使用費48,188元等共308,670元，覈實繳庫。

四、公庫撥款收入-實收基金分配數430,624,297元、統籌款-明德樓與至善樓外牆局部修補工程2,479,574元等共433,103,871元，覈實繳庫。

五、政府其他撥入收入-共9,449,750元。

1. RA9245-109學年度高級中等學校科學班補助經費第1期款1,519,663元。

2. RA8204-108學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫401,173元。

3. RA8244-108學年度高級中等學校第二外語教育計畫194,888元。

4. RA8245-108學年度高級中等學校科學班補助經費1,718,630元。

5. RA8258-108(1)學生學習扶助12,430元。

6. RA8717-108學年度補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫391,051元。

7. RA9615-108學年度跨領域美感教育卓越領航計畫60,000元。

8. RA9103-108(2)高中適性學習社區教育均質化(109年)-經常門185,489元。

9. RA9205-108高中優質化(109會計年度)經常門557,282元。

10. RA9206-108高中優質化(109會計年度)資本門1,194,800元。

11. RA9A02-109年度FAB LAB自造者實驗室750,000元。

12. RA9214-青少年網路沉迷防制輔導知能研習實施計畫8,000元。

13. RA9731-109年運動發展基金補助各級學校運動團隊36,000元。

14. RA9204-109學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫第1期款360,000元。

15. RA9625-109學年度跨領域美感教育卓越領航計畫第1期60,000元。

16. RA9A46-高中職資訊機房改善實施計畫150,000元。

17. RA9224 109學年度高中優質化補助方案(109會計年度)-經常門第1期752,000元。

18. RA9225 109學年度高中優質化補助方案(109會計年度)-資本門第1期128,000元。

19. RA9244 109學年度高中第二外語教育計畫第1期經費196,200元。

20. RA9239 109學年實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費774,144元。

六、學雜費收入-課業輔導費3,735,771元，學費18,709,778元，雜費4,649,427元，電腦使用費305,520元，重修學分費119,160元，覈實繳庫。

七、受贈收入-資源大樓學珠樓捐助款定存到期利息、獎學金捐助等共16,055,508元，覈實繳庫。

八、雜項收入-房租津貼50,400元、學生證補辦費25,199元、勞健保代扣繳專戶贖餘款162,232元，收回以前年度支出107,580元，校外教學東部線罰金3,000元、電子

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 11 月份

領標劃帳費9,500元及工友業務外包罰金3,104元等共361,015元，覈實繳庫。

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-教育局補助明德樓與至善樓外牆局部修補工程(統籌款)支用2,465,943元、動支其他準備金-學珠樓B2表演中心地板改善工程315,400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109年11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	5,526,004,968	100.00	負 債	2	5,400,924,297	97.74
流動資產	11	80,074,276	1.45	流動負債	21	42,500,432	0.77
現金	111	78,308,070	1.42	應付款項	212	42,485,432	0.77
銀行存款	1112	78,128,070	1.41	應付代收款	2123	42,485,432	0.77
銀行存款-公庫存款	1112-1	32,962,339	0.60	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	43,205,052	0.78	預收款項	213	15,000	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,949,314	0.04	預收收入	2133	15,000	0.00
專戶				其他負債	22	5,358,423,865	96.97
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	11,365	0.00	什項負債	221	5,358,423,865	96.97
戶				存入保證金	2211	4,100,386	0.07
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	應付退休及離職金	2213	4,270,076	0.08
預付款項	115	1,766,206	0.03	應付代管資產	2214	5,350,017,203	96.82
預付費用	1154	1,766,206	0.03	暫收及待結轉帳項	2215	36,200	0.00
投資、長期應收款項、貸	12	94,457,202	1.71	基金餘額	3	125,080,671	2.26
墊款及準備金				基金餘額	31	125,080,671	2.26
準備金	124	94,457,202	1.71	基金餘額	311	125,080,671	2.26

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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。

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109年11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	4,270,076	0.08	累積餘額	3111	110,535,308	2.00
其他準備金	124Y	90,187,126	1.63	本期賸餘	3112	14,545,363	0.26
其他準備金-獎助學金	124Y-1	12,601,866	0.23	合計：		5,526,004,968	
其他準備金-其他	124Y-2	77,585,260	1.40				
其他資產	13	5,351,473,490	96.84				
什項資產	131	5,351,473,490	96.84				
暫付及待結轉帳項	1315	1,456,287	0.03				
代管資產	1316	5,350,017,203	96.82				
代管資產-土地改良物	1316-0	86,066	0.00				
代管資產-土地	1316-1	5,158,026,000	93.34				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	191,905,137	3.47				
合計：		5,526,004,968					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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。

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 109 年 11 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				33,488,041	33,922,890	-434,849	-1.28
		累計數				421,429,967	435,848,122	-14,418,155	-3.31

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501053-7

中華民國 109 年 11 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	472,470,030	-129,618,075	16,648,563	8,290,372	-12,757,332	338,452,814
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	-27,418,021			-5,196,972	282,115,946
機械及設備	86,552,230	-59,111,728	9,867,154	5,205,441	-4,024,523	28,077,692
交通及運輸設備	10,996,461	-7,518,122	562,468	555,340	-392,769	3,092,698
雜項設備	58,016,278	-35,570,204	3,626,120	2,455,691	-3,143,068	20,473,435
購建中固定資產	2,000,000		2,179,985			4,179,985
電腦軟體	174,122		412,836	73,900		513,058
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501053-8

中華民國 109 年 11 月份

- 1.機械及設備：增加數計9,867,154元，變動原因為：(1)增置：雙鏡頭紅外線體溫快篩感測儀等設備計4,265,868元。(2)受贈：筆記型電腦2臺104,500元及應付代收款購置熱敷箱等設備計2,749,024元。(3)移撥：觸控液晶螢幕嵌入式黑(白)板及資訊整合控制器音訊設備23套等設備計2,747,762元。減少數計5,205,441元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢投影燈等，計5,205,441元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計562,468元，變動原因為：(1)增置:購置低壓擴大機等設備計562,468元。減少數計555,340元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢揚聲器等，計555,340元。
- 3.雜項設備：增加數計3,626,120元，變動原因為：(1)增置:購置A3護貝機等設備計3,532,968元。(2)受贈：冰箱17,152元及應付代收款購置按摩槍等計76,000元。減少數計2,455,691元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢櫥櫃等，計2,455,691元。
- 4.購建中固定資產：增加數計2,179,985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2,179,985元尚在建中。
- 5.電腦軟體：增加數計412,836元，變動原因為：(1)增置：購置PDF編輯軟體40套計30,000元。(2)受贈：應付代收款購置虛擬軟體校園授權等計382,836元。減少數計73,900元，變動原因為：(2)無形資產攤銷:截至109年11月止累計攤銷金額73,900元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 11 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	%		
建築及設備計畫														
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		3,700,000			3,700,000	2,590,000	2,179,985		2,179,985	84.17	-410,015	-15.83		
房屋及建築		3,700,000			3,700,000	2,590,000					-2,590,000	-100.00		
購建中固定資產							2,179,985		2,179,985		2,179,985		光復樓古蹟修復及再利用工程(總委託技術服務費)，依契約規定於完成工程訂約，給付規劃設計服務服費達90%，本案工程發包經費因涉及文化部文資局補助項目，相關發包書圖已送臺北市文化局審查通過，俟該局函送文化部文資局核備後，儘速將招標文件送發包中心代辦，以利工程決標後辦理規劃設計服務費67萬元核銷作業。	積極辦理中。
機械及設備		3,637,000	1,231,000		4,868,000	4,309,000	4,265,868		4,265,868	99.00	-43,132	-1.00		
機械及設備		3,637,000	1,231,000		4,868,000	4,309,000	4,265,868		4,265,868	99.00	-43,132	-1.00		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		157,800	415,000		572,800	547,800	562,468		562,468	102.68	14,668	2.68		
交通及運輸設備		157,800	415,000		572,800	547,800	562,468		562,468	102.68	14,668	2.68		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 11 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	%		
建築及設備計畫														
購建中固定資產														
雜項設備		2,829,200	864,000		3,693,200	3,632,200	3,532,968		3,532,968	97.27	-99,232	-2.73		
雜項設備		2,829,200	864,000		3,693,200	3,632,200	3,532,968		3,532,968	97.27	-99,232	-2.73		
購建中固定資產														
總計		10,324,000	2,510,000		12,834,000	11,079,000	10,541,289		10,541,289	95.15	-537,711	-4.85		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

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 109 年 11 月份

40501053-11

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			
					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	36,000	30,000	83.33	30,000		-6,000	-16.67	教學用藍光光碟播放軟體等 計5,253元(軟體因單價未達1萬元 移列電腦軟體服務費)	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	30,000	83.33	30,000		-6,000	-16.67		
522 購置權利												
54 遞延支出	8,422,000		8,422,000	8,422,000	11,085,205	131.62	11,085,205		2,663,205	31.62		
541 遞延修繕房屋建築支	8,422,000		8,422,000	8,422,000	11,085,205	131.62	11,085,205		2,663,205	31.62		
542 其他遞延支出												
總 計	8,458,000		8,458,000	8,458,000	11,115,205	131.42	11,115,205		2,657,205	31.42		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立第一女子高級中學

銀行存款－調節表

中華民國109年11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
公庫存款	32,962,339	61,079,325	-28,116,986	差異數係1. 其他準備金-獎助學金12,601,866元， 2. 其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等15,470,074元。
保管款	43,205,052	43,205,052	0	
代繳費款專戶	1,949,314	1,949,314	0	
教育儲蓄戶	11,365	11,365	0	
綠園基金專戶	0	1,050,445	1,050,445	差異數係其他準備金-其他 GD0116-1,050,445元。