

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 1 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 109 年 1 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 7-8 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 9 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 10 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 1 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	92,218,810	88,074,966	4,143,844	4.70	92,218,810	88,074,966	4,143,844	4.70
勞務收入	43	1,318,000	28,500	7,000	21,500	307.14	28,500	7,000	21,500	307.14
服務收入	431	1,318,000	28,500	7,000	21,500	307.14	28,500	7,000	21,500	307.14
財產收入	45	499,000	105,366	62,500	42,866	68.59	105,366	62,500	42,866	68.59
財產處分收入	451	134,000		20,000	-20,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
其他財產收入	45Y	365,000	105,366	42,500	62,866	147.92	105,366	42,500	62,866	147.92
政府撥入收入	46	449,925,000	89,571,556	87,844,766	1,726,790	1.97	89,571,556	87,844,766	1,726,790	1.97
公庫撥款收入	462	449,925,000	87,844,766	87,844,766			87,844,766	87,844,766		
政府其他撥入收入	46Y		1,726,790		1,726,790		1,726,790		1,726,790	
教學收入	4S	46,494,000	480,303	480,303	480,303		480,303	480,303	480,303	
學雜費收入	4S1	46,494,000	480,303	480,303	480,303		480,303	480,303	480,303	
其他收入	4Y	2,681,000	2,033,085	160,700	1,872,385	1,165.14	2,033,085	160,700	1,872,385	1,165.14
受贈收入	4YO	1,955,000	2,030,916	160,000	1,870,916	1,169.32	2,030,916	160,000	1,870,916	1,169.32
雜項收入	4YY	726,000	2,169	700	1,469	209.86	2,169	700	1,469	209.86
基金用途	5	512,898,000	81,313,443	88,074,966	-6,761,523	-7.68	81,313,443	88,074,966	-6,761,523	-7.68
高中及高職教育計畫	52	459,887,000	75,003,731	78,072,256	-3,068,525	-3.93	75,003,731	78,072,256	-3,068,525	-3.93
一般行政管理計畫	5L	34,229,000	6,309,712	9,003,710	-2,693,998	-29.92	6,309,712	9,003,710	-2,693,998	-29.92
建築及設備計畫	5M	18,782,000		999,000	-999,000	-100.00		999,000	-999,000	-100.00
購建固定資產		18,746,000		999,000	-999,000	-100.00		999,000	-999,000	-100.00
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-11,981,000	10,905,367		10,905,367		10,905,367		10,905,367	
期初基金餘額	71	91,526,927					110,535,308	91,526,927	19,008,381	20.77
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	79,545,927					121,440,675	91,526,927	29,913,748	32.68

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 1 月份

一、服務收入-實收常年泳訓費28,500元，較預算數7,000元增加21,500元。

二、財產處分收入-實收0元較預期減少所致。

三、其他財產收入-實收ATM設置場地費15,750元、開放場地費16,732元、停車費66,000元、合作社房地使用費6,884元等共105,366元，較預算數42,500元增加62,866元。

四、政府其他撥入收入-共1,726,790元。

1. RA8239-補助高級中等學校108學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費326,592。

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138,326元。

3. RA8244-108學年度高級中等學校第二外語教育計畫第1期24,720元。

4. RA8245-108學年度高級中等學校科學班補助經費第1期871,180元。

5. RA8258-108(1)學生學習扶助49,920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233,052元。

7. RA8718-108年度充實體育器材設備(資)83,000元。

五、學雜費收入-108學年第2學期課輔費尚未執行完成部分結轉下期使用。

六、受贈收入-實收資源大樓學珠樓捐助款定存到期利息、獎學金捐助等共2,030,916元，較預算數160,000元增加1,870,916元。

七、雜項收入-實收房租津貼700元、學生證補辦費1,469元等共2,169元，較預算數700元增加1,469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-考績獎金預借尚未轉正及用人費用提前分配所致。

十、建築及設備計畫-光復樓古蹟修復及再利用工程(總委託技術服務費)修正版因應計畫書尚未經都發局審查通過，俟審查通過後，儘速請承商辦理本工程(總委託技術服務費)因應計畫費用99萬8,063元請款作業。

## 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1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	5,586,806,898	100.00	負債	2	5,465,366,223	97.83
流動資產	11	56,887,501	1.02	流動負債	21	11,249,492	0.20
現金	111	53,815,450	0.96	應付款項	212	11,249,492	0.20
銀行存款	1112	53,635,450	0.96	應付代收款	2123	11,072,413	0.20
銀行存款-公庫存款	1112-1	39,019,840	0.70	應付費用	2125	177,079	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	13,518,034	0.24	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,086,211	0.02	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	11,365	0.00	其他負債	22	5,454,116,731	97.62
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	什項負債	221	5,454,116,731	97.62
預付款項	115	3,072,051	0.05	存入保證金	2211	3,677,668	0.07
預付費用	1154	3,072,051	0.05	應付退休及離職金	2213	5,138,959	0.09
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	84,484,822	1.51	應付代管資產	2214	5,445,300,104	97.47
準備金	124	84,484,822	1.51	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	121,440,675	2.17
				基金餘額	31	121,440,675	2.17
				基金餘額	311	121,440,675	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109年1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	5,138,959	0.09	累積餘額	3111	110,535,308	1.98
其他準備金	124Y	79,345,863	1.42	本期賸餘	3112	10,905,367	0.20
其他準備金-獎助學金	124Y-1	10,794,490	0.19	合計：		5,586,806,898	
其他準備金-其他	124Y-2	68,551,373	1.23				
其他資產	13	5,445,434,575	97.47				
什項資產	131	5,445,434,575	97.47				
暫付及待結轉帳項	1315	134,471	0.00				
代管資產	1316	5,445,300,104	97.47				
代管資產-土地改良物	1316-0	86,066	0.00				
代管資產-土地	1316-1	5,247,676,042	93.93				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	197,537,996	3.54				
合計：		5,586,806,898					

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 109 年 1 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				75,003,731	78,072,256	-3,068,525	-3.93
		累計數				75,003,731	78,072,256	-3,068,525	-3.93

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

40501053-6

中華民國 109 年 1 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		
<b>資產</b>	472,470,030	-129,618,075		7,117	-1,862,618	340,982,220
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			-472,452	286,840,466
機械及設備	86,552,230	-59,111,728			-812,961	26,627,541
交通及運輸設備	10,996,461	-7,518,122			-80,464	3,397,875
雜項設備	58,016,278	-35,570,204			-496,741	21,949,333
購建中固定資產	2,000,000					2,000,000
電腦軟體	174,122			7,117		167,005
權利						
遞耗資產						
其他						

註：電腦軟體減少數計7,117元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年1月止累計攤銷金額239,098元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 1 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	999,000						-999,000	-100.00	光復樓古蹟修復及再利用工程(總委託技術服務費)修正版因應計畫書尚未經都發局審查通過，俟審查通過後，儘速請承商辦理本工程(總委託技術服務費)因應計畫費 用99萬8,063元請款作業。	積極辦理中。
房屋及建築		3,700,000			3,700,000	999,000					-999,000	-100.00			
購建中固定資產															
機械及設備		3,637,000			3,637,000										
機械及設備		3,637,000			3,637,000										
購建中固定資產															
交通及運輸設備		157,800			157,800										
交通及運輸設備		157,800			157,800										
購建中固定資產															
雜項設備		2,829,200			2,829,200										
雜項設備		2,829,200			2,829,200										

※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

40501053-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 1 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														
總計		10,324,000			10,324,000	999,000						-999,000	100.00	

※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  
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

40501053-9

中華民國 109 年 1 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				
					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	8,422,000		8,422,000										
541 遞延修繕房屋建築支	8,422,000		8,422,000										
542 其他遞延支出													
總計	8,458,000		8,458,000			0.00				0.00			

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 1 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
39,019,840	55,214,294	-16,194,454	差異數係1.其他準備金-獎助學金10,794,490元，2.其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流5,354,918元等