

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 2 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 2 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 2 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	36,340,775	34,585,157	1,755,618	5.08	128,559,585	122,660,123	5,899,462	4.81
勞務收入	43	1,318,000		7,000	-7,000	-100.00	28,500	14,000	14,500	103.57
服務收入	431	1,318,000		7,000	-7,000	-100.00	28,500	14,000	14,500	103.57
財產收入	45	499,000	47,384	27,500	19,884	72.31	152,750	90,000	62,750	69.72
財產處分收入	451	134,000						20,000	-20,000	-100.00
其他財產收入	45Y	365,000	47,384	27,500	19,884	72.31	152,750	70,000	82,750	118.21
政府撥入收入	46	449,925,000	34,306,957	34,389,957	-83,000	-0.24	123,878,513	122,234,723	1,643,790	1.34
公庫撥款收入	462	449,925,000	34,389,957	34,389,957			122,234,723	122,234,723		
政府其他撥入收入	46Y		-83,000		-83,000		1,643,790		1,643,790	
教學收入	4S	46,494,000					480,303		480,303	
學雜費收入	4S1	46,494,000					480,303		480,303	
其他收入	4Y	2,681,000	1,986,434	160,700	1,825,734	1,136.11	4,019,519	321,400	3,698,119	1,150.63
受贈收入	4YO	1,955,000	1,985,734	160,000	1,825,734	1,141.08	4,016,650	320,000	3,696,650	1,155.20
雜項收入	4YY	726,000	700	700			2,869	1,400	1,469	104.93
基金用途	5	512,898,000	31,394,039	34,585,157	-3,191,118	-9.23	112,707,482	122,660,123	-9,952,641	-8.11
高中及高職教育計畫	52	459,887,000	29,695,712	32,196,927	-2,501,215	-7.77	104,699,443	110,269,183	-5,569,740	-5.05
一般行政管理計畫	5L	34,229,000	1,664,827	2,259,500	-594,673	-26.32	7,974,539	11,263,210	-3,288,671	-29.20
建築及設備計畫	5M	18,782,000	33,500	128,730	-95,230	-73.98	33,500	1,127,730	-1,094,230	-97.03
購建固定資產		18,746,000	33,500	128,730	-95,230	-73.98	33,500	1,127,730	-1,094,230	-97.03
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-11,981,000	4,946,736		4,946,736		15,852,103		15,852,103	
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					126,387,411	91,526,927	34,860,484	38.09

※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 2 月份

一、服務收入-實收常年泳訓費28,500元，較預算數14,000元增加14,500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106,500元、合作社房地使用費13,768元等共152,750元，較預算數70,000元增加82,750元。

四、政府其他撥入收入-共1,643,790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。

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4,016,650元，較預算數320,000元增加3,696,650元。

七、雜項收入-實收房租津貼1,400元、學生證補辦費1,469元等共2,869元，較預算數1,400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-主要係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2月29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	5,564,397,907	100.00	負 債	2	5,438,010,496	97.73
流動資產	11	59,782,169	1.07	流動負債	21	10,700,045	0.19
現金	111	56,656,098	1.02	應付款項	212	10,700,045	0.19
銀行存款	1112	56,476,098	1.01	應付代收款	2123	10,692,949	0.19
銀行存款-公庫存款	1112-1	41,856,481	0.75	應付費用	2125	7,096	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	13,134,810	0.24	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,473,442	0.03	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	5,427,310,451	97.54
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	什項負債	221	5,427,310,451	97.54
預付款項	115	3,126,071	0.06	存入保證金	2211	3,941,868	0.07
預付費用	1154	3,126,071	0.06	應付退休及離職金	2213	5,154,929	0.09
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	86,386,884	1.55	應付代管資產	2214	5,418,213,654	97.37
準備金	124	86,386,884	1.55	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	126,387,411	2.27
				基金餘額	31	126,387,411	2.27
				基金餘額	311	126,387,411	2.27

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

平衡表

中華民國109年2月29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	5,154,929	0.09	累積餘額	3111	110,535,308	1.99
其他準備金	124Y	81,231,955	1.46	本期賸餘	3112	15,852,103	0.28
其他準備金-獎助學金	124Y-1	12,305,132	0.22	合計：		5,564,397,907	
其他準備金-其他	124Y-2	68,926,823	1.24				
其他資產	13	5,418,228,854	97.37				
什項資產	131	5,418,228,854	97.37				
暫付及待結轉帳項	1315	15,200	0.00				
代管資產	1316	5,418,213,654	97.37				
代管資產-土地改良物	1316-0	86,066	0.00				
代管資產-土地	1316-1	5,221,152,355	93.83				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	196,975,233	3.54				
合計：		5,564,397,907					

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 2 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				29,695,712	32,196,927	-2,501,215	-7.77
		累計數				104,699,443	110,269,183	-5,569,740	-5.05

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 2 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	33,500	14,231	-3,725,984	339,145,240
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			-944,904	286,368,014
機械及設備	86,552,230	-59,111,728			-1,625,559	25,814,943
交通及運輸設備	10,996,461	-7,518,122	20,000		-161,588	3,336,751
雜項設備	58,016,278	-35,570,204	13,500		-993,933	21,465,641
購建中固定資產	2,000,000					2,000,000
電腦軟體	174,122			14,231		159,891
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 1.交通及運輸設備：增加數計20,000元，變動原因為：(1)增置:購置低壓擴大機20,000元。
 2.雜項設備：增加數計13,500元，變動原因為：(1)增置:購置A3護貝機13,500元。
 3.電腦軟體：減少數計14,231元，變動原因為：(1)無形資產攤銷:截至109年2月止累計攤銷金額14,231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 2 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	1,073,000						-1,073,000	-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	1,073,000						-1,073,000	-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	21,000	20,000		20,000	95.24	-1,000	-4.76			
交通及運輸設備		157,800			157,800	21,000	20,000		20,000	95.24	-1,000	-4.76			
購建中固定資產															
雜項設備		2,829,200			2,829,200	14,000	13,500		13,500	96.43	-500	-3.57			
雜項設備		2,829,200			2,829,200	14,000	13,500		13,500	96.43	-500	-3.57			

※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

40501053-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 2 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	1,108,000	33,500		33,500	3.02	-1,074,500	-96.98		

※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 2 月份

40501053-9

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	19,730					-19,730	-100.00	校園電源改善工程(至善樓變電 站)刻正辦理規劃設計會議相關作 業，積極提升經費執行率。	積極辦理中。
541 遞延修繕房屋建築費	8,422,000		8,422,000	19,730					-19,730	-100.00		
542 其他遞延支出												
總 計	8,458,000		8,458,000	19,730		0.00			-19,730	-100.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 2 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
41,856,481	59,967,169	-18,110,688	差異數係1.其他準備金-獎助學金12,305,132元，2.其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流5,760,510元等