

4-0501053

臺北市府教育局主管

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 3 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 3 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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 3 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	38,403,003	38,489,661	-86,658	-0.23	166,962,588	161,149,784	5,812,804	3.61
勞務收入	43	1,318,000	158,400	429,900	-271,500	-63.15	186,900	443,900	-257,000	-57.90
服務收入	431	1,318,000	158,400	429,900	-271,500	-63.15	186,900	443,900	-257,000	-57.90
財產收入	45	499,000	104,384	47,500	56,884	119.76	257,134	137,500	119,634	87.01
財產處分收入	451	134,000		20,000	-20,000	-100.00		40,000	-40,000	-100.00
其他財產收入	45Y	365,000	104,384	27,500	76,884	279.58	257,134	97,500	159,634	163.73
政府撥入收入	46	449,925,000	36,132,636	36,072,636	60,000	0.17	160,011,149	158,307,359	1,703,790	1.08
公庫撥款收入	462	449,925,000	36,072,636	36,072,636			158,307,359	158,307,359		
政府其他撥入收入	46Y		60,000		60,000		1,703,790		1,703,790	
教學收入	4S	46,494,000	1,608,475	1,600,000	8,475	0.53	2,088,778	1,600,000	488,778	30.55
學雜費收入	4S1	46,494,000	1,608,475	1,600,000	8,475	0.53	2,088,778	1,600,000	488,778	30.55
其他收入	4Y	2,681,000	399,108	339,625	59,483	17.51	4,418,627	661,025	3,757,602	568.45
受贈收入	4YO	1,955,000	229,000	160,000	69,000	43.13	4,245,650	480,000	3,765,650	784.51
雜項收入	4YY	726,000	170,108	179,625	-9,517	-5.30	172,977	181,025	-8,048	-4.45
基金用途	5	512,898,000	35,871,717	38,489,661	-2,617,944	-6.80	148,579,199	161,149,784	-12,570,585	-7.80
高中及高職教育計畫	52	459,887,000	32,603,189	34,902,161	-2,298,972	-6.59	137,302,632	145,171,344	-7,868,712	-5.42
一般行政管理計畫	5L	34,229,000	2,011,624	2,387,500	-375,876	-15.74	9,986,163	13,650,710	-3,664,547	-26.85
建築及設備計畫	5M	18,782,000	1,256,904	1,200,000	56,904	4.74	1,290,404	2,327,730	-1,037,326	-44.56
購建固定資產		18,746,000	1,256,904	1,200,000	56,904	4.74	1,290,404	2,327,730	-1,037,326	-44.56
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-11,981,000	2,531,286		2,531,286		18,383,389		18,383,389	
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					128,918,697	91,526,927	37,391,770	40.85

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 3 月份

一、服務收入-實收常年泳訓費30,200元，科學班甄選報名費156,700元，較預算數443,900元減少257,000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204,000元、合作社房地使用費20,652元等共257,134元，較預算數97,500元增加159,634元。

四、政府其他撥入收入-共1,703,790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. RA9615-108學年度跨領域美感教育卓越領航計畫60,000元。

五、學雜費收入-實收課業輔導費2,088,778元，較預算數1,600,000元增加488,778元。

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4,245,650元，較預算數480,000元增加3,765,650元。

七、雜項收入-實收房租津貼2,100元、學生證補辦費8,249元、勞健保代扣繳專戶賸餘款162,628元等共172,977元，較預算數181,025元減少8,048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)，依契約規定建築師事務所須於109年1月30日前完成細部設計，惟本校刻正向文化部申請工程經費補助事宜，將影響細部設計內容與進度，爰已與建築師事務所辦理契約變更，細部設計完成時間展延至109年7月31日，俟細部設計完成後，儘速請承商辦理本工程(總委託技術服務費)細部設計費用117萬9,688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3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	5,550,044,157	100.00	負債	2	5,421,125,460	97.68
流動資產	11	62,467,118	1.13	流動負債	21	11,404,285	0.21
現金	111	59,501,379	1.07	應付款項	212	11,404,285	0.21
銀行存款	1112	59,321,379	1.07	應付代收款	2123	11,404,285	0.21
銀行存款-公庫存款	1112-1	44,378,229	0.80	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	12,829,972	0.23	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,101,813	0.04	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	5,409,721,175	97.47
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	什項負債	221	5,409,721,175	97.47
預付款項	115	2,965,739	0.05	存入保證金	2211	3,857,778	0.07
預付費用	1154	2,965,739	0.05	應付退休及離職金	2213	5,359,660	0.10
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	86,754,389	1.56	應付代管資產	2214	5,400,503,737	97.31
準備金	124	86,754,389	1.56	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	128,918,697	2.32
				基金餘額	31	128,918,697	2.32
				基金餘額	311	128,918,697	2.32

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3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	5,359,660	0.10	累積餘額	3111	110,535,308	1.99
其他準備金	124Y	81,394,729	1.47	本期賸餘	3112	18,383,389	0.33
其他準備金-獎助學金	124Y-1	12,384,132	0.22	合計：		5,550,044,157	
其他準備金-其他	124Y-2	69,010,597	1.24				
其他資產	13	5,400,822,650	97.31				
什項資產	131	5,400,822,650	97.31				
暫付及待結轉帳項	1315	318,913	0.01				
代管資產	1316	5,400,503,737	97.31				
代管資產-土地改良物	1316-0	86,066	0.00				
代管資產-土地	1316-1	5,204,008,000	93.77				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	196,409,671	3.54				
合計：		5,550,044,157					

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 3 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	
高中及高職教育計畫		本月數				32,603,189	34,902,161	-2,298,972	-6.59
		累計數				137,302,632	145,171,344	-7,868,712	-5.42

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 3 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	1,290,404	168,698	-5,444,234	338,529,427
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			-1,417,356	285,895,562
機械及設備	86,552,230	-59,111,728	98,000		-2,439,617	25,098,885
交通及運輸設備	10,996,461	-7,518,122	20,000		-242,382	3,255,957
雜項設備	58,016,278	-35,570,204	13,500	147,350	-1,344,879	20,967,345
購建中固定資產	2,000,000		1,158,904			3,158,904
電腦軟體	174,122			21,348		152,774
權利						
遞耗資產						
其他						

- 註：1.機械及設備：增加數計98,000元，變動原因為：(1)增置：雙鏡頭紅外線體溫快篩感測儀98,000元。
2.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。
3.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。減少數計147,350元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢櫥櫃等，計147,350元。
4.購建中固定資產：增加數計1,158,904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1,158,904元尚在建中。
5.電腦軟體：減少數計21,348元，變動原因為：(1)無形資產攤銷:截至109年3月止累計攤銷金額21,348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 3 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	2,253,000	1,158,904		1,158,904	51.44	-1,094,096	-48.56	光復樓古蹟修復及再利用工程(總委託技術服務費)，依契約規定建築師事務所須於109年1月30日前完成細部設計，惟本校刻正向文化部申請工程經費補助事宜，將影響細部設計內容與進度，爰已與建築師事務所辦理契約變更，細部設計完成時間展延至109年7月31日，俟細部設計完成後，儘速請承商辦理本工程(總委託技術服務費)細部設計費用117萬9,688元請款作業。	積極辦理中。	
房屋及建築		3,700,000			3,700,000	2,253,000				-2,253,000	-100.00				
購建中固定資產							1,158,904		1,158,904		1,158,904				
機械及設備		3,637,000	18,000		3,655,000	98,000		98,000		98,000					
機械及設備		3,637,000	18,000		3,655,000	98,000		98,000		98,000					
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			

※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 3 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		157,800			157,800	21,000	20,000		20,000	95.24	-1,000	-4.76		
交通及運輸設備														
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		
購建中固定資產														
總計		10,324,000	18,000		10,342,000	2,288,000	1,290,404		1,290,404	56.40	-997,596	-43.60		

※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 3 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	39,730					-39,730	-100.00			
541 遞延修繕房屋建築費	8,422,000		8,422,000	39,730					-39,730	-100.00	校園電源改善工程(至善樓變電站)刻正辦理工程招標作業，預計4月底決標，積極提升經費執行率。	積極辦理中。	
542 其他遞延支出													
總計	8,458,000		8,458,000	39,730		0.00			-39,730	-100.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 3 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
44,378,229	62,651,691	-18,273,462	差異數係1.其他準備金-獎助學金12,384,132元，2.其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等5,844,284元