

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 4 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 4 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 4 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	24,804,221	24,044,235	759,986	3.16	191,766,809	185,194,019	6,572,790	3.55
勞務收入	43	1,318,000	136,900	7,000	129,900	1,855.71	323,800	450,900	-127,100	-28.19
服務收入	431	1,318,000	136,900	7,000	129,900	1,855.71	323,800	450,900	-127,100	-28.19
財產收入	45	499,000	6,884	27,500	-20,616	-74.97	264,018	165,000	99,018	60.01
財產處分收入	451	134,000						40,000	-40,000	-100.00
其他財產收入	45Y	365,000	6,884	27,500	-20,616	-74.97	264,018	125,000	139,018	111.21
政府撥入收入	46	449,925,000	24,636,591	23,849,035	787,556	3.30	184,647,740	182,156,394	2,491,346	1.37
公庫撥款收入	462	449,925,000	23,849,035	23,849,035			182,156,394	182,156,394		
政府其他撥入收入	46Y		787,556		787,556		2,491,346		2,491,346	
教學收入	4S	46,494,000	2,408		2,408		2,091,186	1,600,000	491,186	30.70
學雜費收入	4S1	46,494,000	2,408		2,408		2,091,186	1,600,000	491,186	30.70
其他收入	4Y	2,681,000	21,438	160,700	-139,262	-86.66	4,440,065	821,725	3,618,340	440.33
受贈收入	4YO	1,955,000	19,721	160,000	-140,279	-87.67	4,265,371	640,000	3,625,371	566.46
雜項收入	4YY	726,000	1,717	700	1,017	145.29	174,694	181,725	-7,031	-3.87
基金用途	5	512,898,000	35,631,178	36,025,235	-394,057	-1.09	184,210,377	197,175,019	-12,964,642	-6.58
高中及高職教育計畫	52	459,887,000	31,516,665	33,455,735	-1,939,070	-5.80	168,819,297	178,627,079	-9,807,782	-5.49
一般行政管理計畫	5L	34,229,000	4,012,013	2,384,500	1,627,513	68.25	13,998,176	16,035,210	-2,037,034	-12.70
建築及設備計畫	5M	18,782,000	102,500	185,000	-82,500	-44.59	1,392,904	2,512,730	-1,119,826	-44.57
購建固定資產		18,746,000	102,500	185,000	-82,500	-44.59	1,392,904	2,512,730	-1,119,826	-44.57
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-11,981,000	-10,826,957	-11,981,000	1,154,043	-9.63	7,556,432	-11,981,000	19,537,432	-163.07
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					118,091,740	79,545,927	38,545,813	48.46

※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 4 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，教師甄選報名費113,800元，體優生甄選報名費23,100元，較預算數450,900元減少127,100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27,536元等共264,018元，較預算數125,000元增加139,018元。

四、政府其他撥入收入-共2,491,346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。

8. RA8717-108學年各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫第2期款265,046元。

9. RA8204-108學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫第2期款360,000元。

10. RA9103-108(2)高中適性學習社區教育均質化(109年)-經常門200,000元。

五、學雜費收入-實收課業輔導費2,091,186元，較預算數1,600,000元增加491,186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4,265,371元，較預算數640,000元增加3,625,371元。

七、雜項收入-實收房租津貼2,800元、學生證補辦費9,266元、勞健保代扣繳專戶賸餘款162,628元等共174,694元，較預算數181,725元減少7,031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-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4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	5,554,889,198	100.00	負 債	2	5,436,797,458	97.87
流動資產	11	69,077,957	1.24	流動負債	21	28,833,959	0.52
現金	111	67,482,452	1.21	應付款項	212	28,833,959	0.52
銀行存款	1112	67,302,452	1.21	應付代收款	2123	28,833,959	0.52
銀行存款-公庫存款	1112-1	35,041,685	0.63	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	30,068,915	0.54	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,180,487	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	5,407,963,499	97.36
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	什項負債	221	5,407,963,499	97.36
預付款項	115	1,595,505	0.03	存入保證金	2211	3,836,988	0.07
預付費用	1154	1,595,505	0.03	應付退休及離職金	2213	4,185,537	0.08
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	85,460,087	1.54	應付代管資產	2214	5,399,940,974	97.21
準備金	124	85,460,087	1.54	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	118,091,740	2.13
				基金餘額	31	118,091,740	2.13
				基金餘額	311	118,091,740	2.13

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4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	4,185,537	0.08	累積餘額	3111	110,535,308	1.99
其他準備金	124Y	81,274,550	1.46	本期賸餘	3112	7,556,432	0.14
其他準備金-獎助學金	124Y-1	12,344,132	0.22	合計：		5,554,889,198	
其他準備金-其他	124Y-2	68,930,418	1.24				
其他資產	13	5,400,351,154	97.22				
什項資產	131	5,400,351,154	97.22				
暫付及待結轉帳項	1315	410,180	0.01				
代管資產	1316	5,399,940,974	97.21				
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	93.68				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	195,846,908	3.53				
合計：		5,554,889,198					

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 4 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				31,516,665	33,455,735	-1,939,070	-5.80
		累計數				168,819,297	178,627,079	-9,807,782	-5.49

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 4 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	1,388,404	175,812	-7,306,619	336,757,928
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			-1,889,808	285,423,110
機械及設備	86,552,230	-59,111,728	98,000		-3,250,878	24,287,624
交通及運輸設備	10,996,461	-7,518,122	20,000		-323,176	3,175,163
雜項設備	58,016,278	-35,570,204	111,500	147,350	-1,842,757	20,567,467
購建中固定資產	2,000,000		1,158,904			3,158,904
電腦軟體	174,122			28,462		145,660
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111,500元，變動原因為：(1)增置:購置A3護貝機等設備計111,500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28,462元，變動原因為：(1)無形資產攤銷:截至109年4月止累計攤銷金額28,462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 4 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		
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		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。
機械及設備		3,637,000	116,000		3,753,000	114,000	98,000		98,000	85.96	-16,000	-14.04		
機械及設備		3,637,000	116,000		3,753,000	114,000	98,000		98,000	85.96	-16,000	-14.04	數位相機照膠系統組合已請購尚未付款。	積極辦理中。
購建中固定資產														

※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 4 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														
交通及運輸設備		157,800			157,800	70,000	20,000		20,000	28.57	-50,000	-71.43	音響已請購尚未付款。	積極辦理中。
交通及運輸設備		157,800			157,800	70,000	20,000		20,000	28.57	-50,000	-71.43		
購建中固定資產														
雜項設備		2,829,200	85,000		2,914,200	29,000	111,500		111,500	384.48	82,500	284.48		
雜項設備		2,829,200	85,000		2,914,200	29,000	111,500		111,500	384.48	82,500	284.48		
購建中固定資產													較預期提前覈實支應多功能置物櫃等設備。	
總 計		10,324,000	201,000		10,525,000	2,466,000	1,388,404		1,388,404	56.30	-1,077,596	-43.70		

※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 4 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	64,730	4,500	6.95	4,500		-60,230	-93.05	主要係校園電源改善工程(至善樓變電站)業於4月28日決標，將積極提升經費執行率。	積極辦理中。
541 遞延修繕房屋建築支出	8,422,000		8,422,000	64,730	4,500	7	4,500		-60,230	-93.05		
542 其他遞延支出												
總 計	8,458,000		8,458,000	64,730	4,500	6.95	4,500		-60,230	-93.05		

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4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
縣市庫存款調節表	35,041,685	53,194,968	-18,153,283	差異數係1. 其他準備金-獎助學金12,344,132元，2. 其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等5,764,105元
教育儲蓄專戶存款調節表	11,365	11,365	0	
保管款調節表	30,068,915	30,068,915	0	
綠園基金專戶調節表	0	1,050,405	-1,050,405	差異數係其他準備金-其他GD0116-1,050,405元。