

4-0501053

臺北市府教育局主管

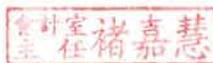
臺北市地方教育發展基金－臺北市立第一女子高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 5 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 5 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 6-7 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 8-9 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 10 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 11 頁

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 5 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	42,204,168	37,131,775	5,072,393	13.66	233,970,977	222,325,794	11,645,183	5.24
勞務收入	43	1,318,000	-1,600	89,900	-91,500	-101.78	322,200	540,800	-218,600	-40.42
服務收入	431	1,318,000	-1,600	89,900	-91,500	-101.78	322,200	540,800	-218,600	-40.42
財產收入	45	499,000		52,500	-52,500	-100.00	264,018	217,500	46,518	21.39
財產處分收入	451	134,000		20,000	-20,000	-100.00		60,000	-60,000	-100.00
其他財產收入	45Y	365,000		32,500	-32,500	-100.00	264,018	157,500	106,518	67.63
政府撥入收入	46	449,925,000	21,502,835	20,828,675	674,160	3.24	206,150,575	202,985,069	3,165,506	1.56
公庫撥款收入	462	449,925,000	20,828,675	20,828,675			202,985,069	202,985,069		
政府其他撥入收入	46Y		674,160		674,160		3,165,506		3,165,506	
教學收入	4S	46,494,000	20,096,150	16,000,000	4,096,150	25.60	22,187,336	17,600,000	4,587,336	26.06
學雜費收入	4S1	46,494,000	20,096,150	16,000,000	4,096,150	25.60	22,187,336	17,600,000	4,587,336	26.06
其他收入	4Y	2,681,000	606,783	160,700	446,083	277.59	5,046,848	982,425	4,064,423	413.71
受贈收入	4YO	1,955,000	602,499	160,000	442,499	276.56	4,867,870	800,000	4,067,870	508.48
雜項收入	4YY	726,000	4,284	700	3,584	512.00	178,978	182,425	-3,447	-1.89
基金用途	5	512,898,000	34,423,659	37,131,775	-2,708,116	-7.29	218,634,036	234,306,794	-15,672,758	-6.69
高中及高職教育計畫	52	459,887,000	31,829,352	34,223,605	-2,394,253	-7.00	200,648,649	212,850,684	-12,202,035	-5.73
一般行政管理計畫	5L	34,229,000	2,343,767	2,382,500	-38,733	-1.63	16,341,943	18,417,710	-2,075,767	-11.27
建築及設備計畫	5M	18,782,000	250,540	525,670	-275,130	-52.34	1,643,444	3,038,400	-1,394,956	-45.91
購建固定資產		18,746,000	250,540	525,670	-275,130	-52.34	1,643,444	3,038,400	-1,394,956	-45.91
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-11,981,000	7,780,509		7,780,509		15,336,941	-11,981,000	27,317,941	-228.01
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					125,872,249	79,545,927	46,326,322	58.24

※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 5 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112,200元，體優生甄選報名費23,100元，較預算數540,800元減少218,600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157,500元增加106,518元。

四、政府其他撥入收入-共3,165,506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120,000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。

11. RA8244-108(2)高級中等學校第二外語教育計畫經費191,952元。

12. RA9205-108高中優質化(109會計年度)經常門315,600元。

13. RA9206-108高中優質化(109會計年度)資本門373,200元。

五、學雜費收入-實收課業輔導費2,091,186元，學雜費20,096,150元，較預算數17,600,000元增加4,587,336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4,867,870元，較預算數800,000元增加4,067,870元。

七、雜項收入-實收房租津貼3,500元、學生證補辦費10,396元、勞健保代扣繳專戶賸餘款162,628元等共178,978元，較預算數182,425元減少3,447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5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	5,546,973,699	100.00	負債	2	5,421,101,450	97.73
流動資產	11	60,779,538	1.10	流動負債	21	13,551,367	0.24
現金	111	57,898,948	1.04	應付款項	212	13,551,367	0.24
銀行存款	1112	57,718,948	1.04	應付代收款	2123	13,551,367	0.24
銀行存款-公庫存款	1112-1	41,291,672	0.74	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	14,336,724	0.26	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	2,079,187	0.04	預收收入	2133	0	0.00
專戶				其他負債	22	5,407,550,083	97.49
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	11,365	0.00	什項負債	221	5,407,550,083	97.49
戶				存入保證金	2211	3,974,258	0.07
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	應付退休及離職金	2213	4,197,614	0.08
預付款項	115	2,880,590	0.05	應付代管資產	2214	5,399,378,211	97.34
預付費用	1154	2,880,590	0.05	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸	12	85,717,601	1.55	基金餘額	3	125,872,249	2.27
墊款及準備金				基金餘額	31	125,872,249	2.27
準備金	124	85,717,601	1.55	基金餘額	311	125,872,249	2.27

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5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	4,197,614	0.08	累積餘額	3111	110,535,308	1.99
其他準備金	124Y	81,519,987	1.47	本期賸餘	3112	15,336,941	0.28
其他準備金-獎助學金	124Y-1	12,329,357	0.22	合計：		5,546,973,699	
其他準備金-其他	124Y-2	69,190,630	1.25				
其他資產	13	5,400,476,560	97.36				
什項資產	131	5,400,476,560	97.36				
暫付及待結轉帳項	1315	1,098,349	0.02				
代管資產	1316	5,399,378,211	97.34				
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	93.82				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	195,284,145	3.52				
合計：		5,546,973,699					

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 5 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				31,829,352	34,223,605	-2,394,253	-7.00
		累計數				200,648,649	212,850,684	-12,202,035	-5.73

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 5 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	1,648,404	3,790,210	-5,597,961	335,112,188
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			-2,362,260	284,950,658
機械及設備	86,552,230	-59,111,728	259,000	3,169,290	-922,264	23,607,948
交通及運輸設備	10,996,461	-7,518,122	119,000	109,860	-297,650	3,189,829
雜項設備	58,016,278	-35,570,204	111,500	475,481	-2,015,787	20,066,306
購建中固定資產	2,000,000		1,158,904			3,158,904
電腦軟體	174,122			35,579		138,543
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

40501053-7

中華民國 109 年 5 月份

- 1.機械及設備：增加數計259,000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241,500元。(2)受贈：應付代收款購置熱敷箱17,500元。減少數計3,169,290元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢投影燈等，計3,169,290元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計119,000元，變動原因為：(1)增置:購置低壓擴大機等設備計119,000元。減少數計109,860元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢揚聲器等，計109,860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475,481元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢櫥櫃等，計475,481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35,579元，變動原因為：(1)無形資產攤銷:截至109年5月止累計攤銷金額35,579元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 5 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	512,000		4,149,000	240,000	241,500		241,500	100.63	1,500	0.63			
機械及設備		3,637,000	512,000		4,149,000	240,000	241,500		241,500	100.63	1,500	0.63			
購建中固定資產															
交通及運輸設備		157,800	390,000		547,800	120,000	119,000		119,000	99.17	-1,000	-0.83			

※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

40501053-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 5 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	390,000		547,800	120,000	119,000		119,000	99.17	-1,000	-0.83	「109年度班級設備(音樂科樂器)財務採購案」原預訂於5月辦理招標並完成驗收付款作業，惟該設備須配合本校「至善樓與明德樓外牆整修暨門窗更新工程」施作期程(音樂教室吸音牆施作)，爰延至109年6月5日辦理招標，並預計於8月28日前完成交貨，9月辦理辦理驗收付款。	積極辦理中。
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		2,829,200	558,000		3,387,200	353,670	111,500		111,500	31.53	-242,170	-68.47		
雜項設備		2,829,200	558,000		3,387,200	353,670	111,500		111,500	31.53	-242,170	-68.47		
購建中固定資產														
總計		10,324,000	1,460,000		11,784,000	2,966,670	1,630,904		1,630,904	54.97	-1,335,766	-45.03		

※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

40501053-10

中華民國 109 年 5 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	89,730	12,540	13.98	12,540		-77,190	-86.02	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	8,422,000		8,422,000	89,730	12,540	14	12,540		-77,190	-86.02			
542 其他遞延支出													
總計	8,458,000		8,458,000	89,730	12,540	13.98	12,540		-77,190	-86.02			

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5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	41,291,672	59,711,392	-18,419,720	差異數係1. 其他準備金-獎助學金12,329,357元， 2. 其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等6,024,317元，3. 誤植收回(E16)21,000元，待6月轉正。
教育儲蓄專戶存款	11,365	11,365	0	
保管款	14,336,724	14,315,724	21,000	差異數係誤植收回(E16)21,000元，待6月轉正。
綠園基金專戶	0	1,050,405	-1,050,405	差異數係其他準備金-其他 GD0116-1,050,405元。