

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 6 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 6 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 6 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	40,416,181	36,679,185	3,736,996	10.19	274,387,158	259,004,979	15,382,179	5.94
勞務收入	43	1,318,000	194,629	7,000	187,629	2,680.41	516,829	547,800	-30,971	-5.65
服務收入	431	1,318,000	194,629	7,000	187,629	2,680.41	516,829	547,800	-30,971	-5.65
財產收入	45	499,000	16,500	42,500	-26,000	-61.18	280,518	260,000	20,518	7.89
財產處分收入	451	134,000						60,000	-60,000	-100.00
其他財產收入	45Y	365,000	16,500	42,500	-26,000	-61.18	280,518	200,000	80,518	40.26
政府撥入收入	46	449,925,000	32,648,880	30,690,060	1,958,820	6.38	238,799,455	233,675,129	5,124,326	2.19
公庫撥款收入	462	449,925,000	30,690,060	30,690,060			233,675,129	233,675,129		
政府其他撥入收入	46Y		1,958,820		1,958,820		5,124,326		5,124,326	
教學收入	4S	46,494,000	20,880	5,600,000	-5,579,120	-99.63	22,208,216	23,200,000	-991,784	-4.27
學雜費收入	4S1	46,494,000	20,880	5,600,000	-5,579,120	-99.63	22,208,216	23,200,000	-991,784	-4.27
其他收入	4Y	2,681,000	7,535,292	339,625	7,195,667	2,118.71	12,582,140	1,322,050	11,260,090	851.71
受贈收入	4YO	1,955,000	7,533,180	160,000	7,373,180	4,608.24	12,401,050	960,000	11,441,050	1,191.78
雜項收入	4YY	726,000	2,112	179,625	-177,513	-98.82	181,090	362,050	-180,960	-49.98
基金用途	5	512,898,000	35,492,379	36,679,185	-1,186,806	-3.24	254,126,415	270,985,979	-16,859,564	-6.22
高中及高職教育計畫	52	459,887,000	33,012,483	33,824,685	-812,202	-2.40	233,661,132	246,675,369	-13,014,237	-5.28
一般行政管理計畫	5L	34,229,000	2,302,366	2,382,500	-80,134	-3.36	18,644,309	20,800,210	-2,155,901	-10.36
建築及設備計畫	5M	18,782,000	177,530	472,000	-294,470	-62.39	1,820,974	3,510,400	-1,689,426	-48.13
購建固定資產		18,746,000	177,530	472,000	-294,470	-62.39	1,820,974	3,510,400	-1,689,426	-48.13
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-11,981,000	4,923,802		4,923,802		20,260,743	-11,981,000	32,241,743	-269.11
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					130,796,051	79,545,927	51,250,124	64.43

※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 6 月份

一、服務收入-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元等共516,829元，覈實繳庫。

二、財產處分收入-主要係報廢財產殘值收入較預計收入減少所致。

三、其他財產收入-ATM設置場地費32,250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280,518元，覈實繳庫。

四、政府其他撥入收入-共5,124,326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858,326元。

3. RA8244-108學年度高級中等學校第二外語教育計畫216,672元。

4. RA8245-108學年度高級中等學校科學班補助經費1,720,000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498,098元。

7. RA9615-108學年度跨領域美感教育卓越領航計畫60,000元。

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

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

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

11. RA9A02-109年度FAB LAB自造者實驗室750,000元。

五、學雜費收入-課業輔導費2,091,186元，學費15,139,830元，雜費4,650,800元，電腦使用費305,520元，重修學分費20,880元，覈實繳庫。

六、受贈收入-資源大樓學珠樓捐助款定存到期利息、獎學金捐助等共12,401,050元，覈實繳庫。

七、雜項收入-房租津貼4,200元、學生證補辦費12,204元、勞健保代扣繳專戶騰餘款162,232元，收回以前年度支出2,454元等共181,090元，覈實繳庫。

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文資局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6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	5,552,339,951	100.00	負債	2	5,421,543,900	97.64
流動資產	11	60,684,919	1.09	流動負債	21	14,390,575	0.26
現金	111	57,977,731	1.04	應付款項	212	14,375,575	0.26
銀行存款	1112	57,797,731	1.04	應付代收款	2123	14,375,575	0.26
銀行存款-公庫存款	1112-1	39,990,506	0.72	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	16,358,133	0.29	預收款項	213	15,000	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,437,727	0.03	預收收入	2133	15,000	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	11,365	0.00	其他負債	22	5,407,153,325	97.39
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	什項負債	221	5,407,153,325	97.39
預付款項	115	2,707,188	0.05	存入保證金	2211	4,128,186	0.07
預付費用	1154	2,707,188	0.05	應付退休及離職金	2213	4,209,691	0.08
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	92,143,048	1.66	應付代管資產	2214	5,398,815,448	97.23
準備金	124	92,143,048	1.66	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	130,796,051	2.36
				基金餘額	31	130,796,051	2.36
				基金餘額	311	130,796,051	2.36

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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。

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6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	4,209,691	0.08	累積餘額	3111	110,535,308	1.99
其他準備金	124Y	87,933,357	1.58	本期賸餘	3112	20,260,743	0.36
其他準備金-獎助學金	124Y-1	11,458,708	0.21	合計：		5,552,339,951	
其他準備金-其他	124Y-2	76,474,649	1.38				
其他資產	13	5,399,511,984	97.25				
什項資產	131	5,399,511,984	97.25				
暫付及待結轉帳項	1315	696,536	0.01				
代管資產	1316	5,398,815,448	97.23				
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	93.73				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	194,721,382	3.51				
合計：		5,552,339,951					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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。

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 6 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				33,012,483	33,824,685	-812,202	-2.40
		累計數				233,661,132	246,675,369	-13,014,237	-5.28

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 6 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	1,800,404	3,797,324	-7,455,665	333,399,370
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			-2,834,712	284,478,206
機械及設備	86,552,230	-59,111,728	355,000	3,169,290	-1,726,611	22,899,601
交通及運輸設備	10,996,461	-7,518,122	119,000	109,860	-380,077	3,107,402
雜項設備	58,016,278	-35,570,204	167,500	475,481	-2,514,265	19,623,828
購建中固定資產	2,000,000		1,158,904			3,158,904
電腦軟體	174,122			42,693		131,429
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 6 月份

- 1.機械及設備：增加數計355,000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337,500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167,500元，變動原因為：(1)增置:購置A3護貝機等設備計167,500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42,693元，變動原因為：(1)無形資產攤銷:截至109年6月止累計攤銷金額42,693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 6 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	2,590,000	1,158,904		1,158,904	44.75	-1,431,096	-55.25		
房屋及建築		3,700,000			3,700,000	2,590,000					-2,590,000	-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	752,000		4,389,000	340,000	337,500		337,500	99.26	-2,500	-0.74		
機械及設備		3,637,000	752,000		4,389,000	340,000	337,500		337,500	99.26	-2,500	-0.74		
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 6 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日完成決標作業，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	803,000		3,632,200	353,670	167,500		167,500	47.36	-186,170	-52.64		
雜項設備		2,829,200	803,000		3,632,200	353,670	167,500		167,500	47.36	-186,170	-52.64		
購建中固定資產														
總計		10,324,000	1,945,000		12,269,000	3,403,670	1,782,904		1,782,904	52.38	-1,620,766	-47.62		

※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 6 月份

40501053-10

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	124,730	38,070	30.52	38,070			-86,660	-69.48	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	124,730	38,070	30.52	38,070			-86,660	-69.48		
542 其他遞延支出													
總計	8,458,000		8,458,000	124,730	38,070	30.52	38,070			-86,660	-69.48		

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6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
市庫存款	39,990,506	64,797,865	-24,807,359	差異數係1. 其他準備金-獎助學金11,458,708元， 2. 其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等13,303,605元。
教育儲蓄專戶存款	11,365	11,365	0	
保管款	16,358,133	16,358,133	0	
綠園基金專戶	0	1,050,445	1,050,445	差異數係其他準備金-其他 GD0116-1,050,445元。