

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 8 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 8 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

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 8 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	54,266,575	52,293,138	1,973,437	3.77	373,548,894	352,424,122	21,124,772	5.99
勞務收入	43	1,318,000	7,700	115,350	-107,650	-93.32	705,629	1,025,100	-319,471	-31.16
服務收入	431	1,318,000	7,700	115,350	-107,650	-93.32	705,629	1,025,100	-319,471	-31.16
財產收入	45	499,000		27,500	-27,500	-100.00	286,008	335,000	-48,992	-14.62
財產處分收入	451	134,000					3,990	80,000	-76,010	-95.01
其他財產收入	45Y	365,000		27,500	-27,500	-100.00	282,018	255,000	27,018	10.60
政府撥入收入	46	449,925,000	52,366,396	51,989,588	376,808	0.72	333,218,906	326,110,572	7,108,334	2.18
公庫撥款收入	462	449,925,000	51,989,588	51,989,588			326,110,572	326,110,572		
政府其他撥入收入	46Y		376,808		376,808		7,108,334		7,108,334	
教學收入	4S	46,494,000	160,918		160,918		23,805,660	23,310,000	495,660	2.13
學雜費收入	4S1	46,494,000	160,918		160,918		23,805,660	23,310,000	495,660	2.13
其他收入	4Y	2,681,000	1,731,561	160,700	1,570,861	977.51	15,532,691	1,643,450	13,889,241	845.13
受贈收入	4YO	1,955,000	1,718,361	160,000	1,558,361	973.98	15,229,411	1,280,000	13,949,411	1,089.80
雜項收入	4YY	726,000	13,200	700	12,500	1,785.71	303,280	363,450	-60,170	-16.56
基金用途	5	512,898,000	35,988,553	52,293,138	-16,304,585	-31.18	326,659,833	364,405,122	-37,745,289	-10.36
高中及高職教育計畫	52	459,887,000	31,518,371	49,958,638	-18,440,267	-36.91	299,166,751	330,011,242	-30,844,491	-9.35
一般行政管理計畫	5L	34,229,000	2,360,896	2,322,500	38,396	1.65	23,087,244	25,505,210	-2,417,966	-9.48
建築及設備計畫	5M	18,782,000	2,109,286	12,000	2,097,286	17,477.38	4,405,838	8,888,670	-4,482,832	-50.43
購建固定資產		18,746,000	2,109,286	12,000	2,097,286	17,477.38	4,405,838	8,888,670	-4,482,832	-50.43
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-11,981,000	18,278,022		18,278,022		46,889,061	-11,981,000	58,870,061	-491.36
期初基金餘額	71	91,527,000					110,535,308	91,527,000	19,008,308	20.77
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	79,546,000					157,424,369	79,546,000	77,878,369	97.90

※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 8 月份

一、服務收入-常年泳訓費47,600元，科學班甄選報名費156,700元，教師甄選報名費153,600元，體優生甄選報名費23,100元，資優班甄選報名費130,000元及教科書194,629元等共705,629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205,500元、合作社房地使用費27,536元等共282,018元，覈實繳庫。

四、政府其他撥入收入-共7,108,334元。

1. RA9245-RA9245-109學年度高級中等學校科學班補助經費第1期款1,519,663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401,173元。

3. RA8244-108學年度高級中等學校第二外語教育計畫194,888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557,282元。

10. RA9206-108高中優質化(109會計年度)資本門1,194,800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3,677,372元，學費15,150,928元，雜費4,650,800元，電腦使用費305,520元，重修學分費21,040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15,229,411元，覈實繳庫。

七、雜項收入-房租津貼5,600元、學生證補辦費15,368元、勞健保代扣繳專戶賸餘款162,232元，收回以前年度支出107,580元，校外教學東部線罰金3,000元及電子領標劃帳費9,500元等共303,280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)，依契約規定於完成各工程訂約，給付規劃設計服務費達90%，本工程預計109年10月將招標文件提送發包中心辦理招標作業，俟工程決標後，將儘速請承商辦理本工程規劃設計服務費67萬請款作業。

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8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	5,533,665,628	100.00	負債	2	5,376,241,259	97.16
流動資產	11	87,378,471	1.58	流動負債	21	16,045,127	0.29
現金	111	65,728,043	1.19	應付款項	212	16,030,125	0.29
銀行存款	1112	65,548,043	1.18	應付代收款	2123	16,030,125	0.29
銀行存款-公庫存款	1112-1	45,316,423	0.82	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	18,699,688	0.34	預收款項	213	15,002	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,520,567	0.03	預收收入	2133	15,002	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	11,365	0.00	其他負債	22	5,360,196,132	96.87
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	什項負債	221	5,360,196,132	96.87
預付款項	115	21,650,428	0.39	存入保證金	2211	4,256,793	0.08
預付費用	1154	21,650,428	0.39	應付退休及離職金	2213	4,233,845	0.08
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	94,526,365	1.71	應付代管資產	2214	5,351,705,492	96.71
準備金	124	94,526,365	1.71	暫收及待結轉帳項	2215	2	0.00
				基金餘額	3	157,424,369	2.84
				基金餘額	31	157,424,369	2.84
				基金餘額	311	157,424,369	2.84

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8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	4,233,845	0.08	累積餘額	3111	110,535,308	2.00
其他準備金	124Y	90,292,520	1.63	本期賸餘	3112	46,889,061	0.85
其他準備金-獎助學金	124Y-1	12,359,866	0.22	合計：		5,533,665,628	
其他準備金-其他	124Y-2	77,932,654	1.41				
其他資產	13	5,351,760,792	96.71				
什項資產	131	5,351,760,792	96.71				
暫付及待結轉帳項	1315	55,300	0.00				
代管資產	1316	5,351,705,492	96.71				
代管資產-土地改良物	1316-0	86,066	0.00				
代管資產-土地	1316-1	5,158,026,000	93.21				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	193,593,426	3.50				
合計：		5,533,665,628					

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 8 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				31,518,371	49,958,638	-18,440,267	-36.91
		累計數				299,166,751	330,011,242	-30,844,491	-9.35

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 8 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	6,874,812	6,372,852	-8,705,274	334,648,641
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			-3,779,616	283,533,302
機械及設備	86,552,230	-59,111,728	3,574,270	4,835,940	-1,732,533	24,446,299
交通及運輸設備	10,996,461	-7,518,122	500,518	555,340	-124,338	3,299,179
雜項設備	58,016,278	-35,570,204	629,959	925,989	-3,068,787	19,081,257
購建中固定資產	2,000,000		2,170,065			4,170,065
電腦軟體	174,122			55,583		118,539
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
中華民國 109 年 8 月份

40501053-7

- 1.機械及設備：增加數計3,574,270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969,368元。(2)受贈：筆記型電腦2臺104,500元及應付代收款購置熱敷箱21,140元。(3)移撥：觸控液晶螢幕嵌入式黑(白)板及資訊整合控制器音訊設備23套2,479,262元。減少數計4,835,940元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢投影燈等，計4,835,940元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計500,518元，變動原因為：(1)增置:購置低壓擴大機等設備計500,518元。減少數計555,340元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢揚聲器等，計555,340元。
- 3.雜項設備：增加數計629,959元，變動原因為：(1)增置:購置A3護貝機等設備計612,807元。(2)受贈：冰箱17,152元。減少數計925,989元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢櫥櫃等，計925,989元。
- 4.購建中固定資產：增加數計2,170,065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2,170,065元尚在建中。
- 5.電腦軟體：減少數計55,583元，變動原因為：(1)無形資產攤銷:截至109年8月止累計攤銷金額55,583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 8 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	2,170,065		2,170,065	83.79	-419,935	-16.21		
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							2,170,065		2,170,065		2,170,065		光復樓古蹟修復及再利用工程(總委託技術服務費)，依契約規定於完成各工程訂約，給付規劃設計服務費達90%，本工程預計109年10月將招標文件提送發包中心辦理招標作業，俟工程決標後，將儘速請承商辦理本工程規劃設計服務費67萬請款作業。	積極辦理中。
機械及設備		3,637,000	1,132,000		4,769,000	834,000	969,368		969,368	116.23	135,368	16.23		
機械及設備		3,637,000	1,132,000		4,769,000	834,000	969,368		969,368	116.23	135,368	16.23	較預期提前覈實支應低速離心機等設備。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		157,800	390,000		547,800	510,000	500,518		500,518	98.14	-9,482	-1.86		
交通及運輸設備		157,800	390,000		547,800	510,000	500,518		500,518	98.14	-9,482	-1.86		
購建中固定資產														
雜項設備		2,829,200	803,000		3,632,200	911,670	612,807		612,807	67.22	-298,863	-32.78		

※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 8 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 雜項設備		2,829,200	803,000		3,632,200	911,670	612,807		612,807	67.22	-298,863	-32.78	「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，已於8月28日完成交貨，預計9月辦理辦理驗收付款。	積極辦理中。
購建中固定資產														
總計		10,324,000	2,325,000		12,649,000	4,845,670	4,252,758		4,252,758	87.76	-592,912	-12.24		

※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 8 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	5,503,000	153,080	2.78	153,080		-5,349,920	-97.22	變更設計:辦理109年度校園電源改善工程(至善樓變電站),已分配未執行數537萬元,主要係工程辦理變更設計,業於109年8月4日完成驗收作業,刻正辦理經費核銷事宜,俾提升預算執行成效。	積極辦理中。	
541 遞延修繕房屋建築支	8,422,000		8,422,000	5,503,000	153,080	2.78	153,080		-5,349,920	-97.22			
542 其他遞延支出													
總計	8,458,000		8,458,000	5,503,000	153,080	2.78	153,080		-5,349,920	-97.22			

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8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	45,316,423	72,482,945	-27,166,522	差異數係1. 其他準備金-獎助學金12,359,866元， 2. 其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等14,761,610元。
教育儲蓄專戶存款	11,365	11,365	0	
保管款	18,699,688	18,699,688	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。