

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 9 月份

主辦會計人員 褚嘉慧  機關長官 陳智源

 臺北立第一女子高級中學 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 9 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 9 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	45,094,054	42,631,589	2,462,465	5.78	418,642,948	395,055,711	23,587,237	5.97
勞務收入	43	1,318,000	4,800	7,000	-2,200	-31.43	710,429	1,032,100	-321,671	-31.17
服務收入	431	1,318,000	4,800	7,000	-2,200	-31.43	710,429	1,032,100	-321,671	-31.17
財產收入	45	499,000	21,430	47,500	-26,070	-54.88	307,438	382,500	-75,062	-19.62
財產處分收入	451	134,000	15,430	20,000	-4,570	-22.85	19,420	100,000	-80,580	-80.58
其他財產收入	45Y	365,000	6,000	27,500	-21,500	-78.18	288,018	282,500	5,518	1.95
政府撥入收入	46	449,925,000	44,602,110	42,237,464	2,364,646	5.60	377,821,016	368,348,036	9,472,980	2.57
公庫撥款收入	462	449,925,000	44,717,038	42,237,464	2,479,574	5.87	370,827,610	368,348,036	2,479,574	0.67
政府其他撥入收入	46Y		-114,928		-114,928		6,993,406		6,993,406	
教學收入	4S	46,494,000	160,754		160,754		23,966,414	23,310,000	656,414	2.82
學雜費收入	4S1	46,494,000	160,754		160,754		23,966,414	23,310,000	656,414	2.82
其他收入	4Y	2,681,000	304,960	339,625	-34,665	-10.21	15,837,651	1,983,075	13,854,576	698.64
受贈收入	4YO	1,955,000	302,000	160,000	142,000	88.75	15,531,411	1,440,000	14,091,411	978.57
雜項收入	4YY	726,000	2,960	179,625	-176,665	-98.35	306,240	543,075	-236,835	-43.61
基金用途	5	512,898,000	63,993,857	42,631,589	21,362,268	50.11	390,653,690	407,036,711	-16,383,021	-4.02
高中及高職教育計畫	52	459,887,000	56,578,144	34,104,089	22,474,055	65.90	355,744,895	364,115,331	-8,370,436	-2.30
一般行政管理計畫	5L	34,229,000	2,424,247	2,242,500	181,747	8.10	25,511,491	27,747,710	-2,236,219	-8.06
建築及設備計畫	5M	18,782,000	4,991,466	6,285,000	-1,293,534	-20.58	9,397,304	15,173,670	-5,776,366	-38.07
購建固定資產		18,746,000	4,961,466	6,249,000	-1,287,534	-20.60	9,367,304	15,137,670	-5,770,366	-38.12
其他		36,000	30,000	36,000	-6,000	-16.67	30,000	36,000	-6,000	-16.67
本期賸餘(短絀)	6	-11,981,000	-18,899,803		-18,899,803		27,989,258	-11,981,000	39,970,258	-333.61
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					138,524,566	79,545,927	58,978,639	74.14

※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 9 月份

一、服務收入-常年泳訓費52,400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710,429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211,500元、合作社房地使用費27,536元等共288,018元，覈實繳庫。

四、公庫撥款收入-實收基金分配數368,348,036元、統籌款-明德樓與至善樓外牆局部修補工程2,479,574元等共370,827,610元，覈實繳庫。

五、政府其他撥入收入-共6,993,406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1,718,630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391,051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185,489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。

12. RA9214-青少年網路沉迷防制輔導知能研習實施計畫8,000元。

六、學雜費收入-課業輔導費3,740,006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119,160元，覈實繳庫。

七、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15,531,411元，覈實繳庫。

八、雜項收入-房租津貼6,300元、學生證補辦費17,628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306,240元，覈實繳庫。

九、高中及高職教育計畫-用人費用提前分配所致。

十、一般行政管理計畫-用人費用提前分配所致。

十一、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9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	5,516,317,367	100.00	負債	2	5,377,792,801	97.49
流動資產	11	70,160,786	1.27	流動負債	21	18,397,709	0.33
現金	111	67,447,598	1.22	應付款項	212	18,382,709	0.33
銀行存款	1112	67,267,598	1.22	應付代收款	2123	18,382,709	0.33
銀行存款-公庫存款	1112-1	45,311,579	0.82	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	19,650,381	0.36	預收款項	213	15,000	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,294,273	0.04	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	5,359,395,092	97.16
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	什項負債	221	5,359,395,092	97.16
預付款項	115	2,713,188	0.05	存入保證金	2211	4,006,441	0.07
預付費用	1154	2,713,188	0.05	應付退休及離職金	2213	4,245,922	0.08
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	94,580,721	1.71	應付代管資產	2214	5,351,142,729	97.01
準備金	124	94,580,721	1.71	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	138,524,566	2.51
				基金餘額	31	138,524,566	2.51
				基金餘額	311	138,524,566	2.51

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9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	4,245,922	0.08	累積餘額	3111	110,535,308	2.00
其他準備金	124Y	90,334,799	1.64	本期賸餘	3112	27,989,258	0.51
其他準備金-獎助學金	124Y-1	12,601,866	0.23	合計：		5,516,317,367	
其他準備金-其他	124Y-2	77,732,933	1.41				
其他資產	13	5,351,575,860	97.01				
什項資產	131	5,351,575,860	97.01				
暫付及待結轉帳項	1315	433,131	0.01				
代管資產	1316	5,351,142,729	97.01				
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	93.50				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	193,030,663	3.50				
合計：		5,516,317,367					

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 9 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				56,578,144	34,104,089	22,474,055	65.90
		累計數				355,744,895	364,115,331	-8,370,436	-2.30

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 9 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	7,380,312	8,277,832	-8,677,148	333,277,287
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			-4,252,068	283,060,850
機械及設備	86,552,230	-59,111,728	3,973,770	5,205,441	-2,146,841	24,061,990
交通及運輸設備	10,996,461	-7,518,122	500,518	555,340	-217,061	3,206,456
雜項設備	58,016,278	-35,570,204	705,959	2,455,691	-2,061,178	18,635,164
購建中固定資產	2,000,000		2,170,065			4,170,065
電腦軟體	174,122		30,000	61,360		142,762
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 9 月份

- 1.機械及設備：增加數計3,973,770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等420,640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套計2,479,262元。減少數計5,205,441元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢投影燈等，計5,205,441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705,959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元及應付代收款購置按摩槍等計76,000元。減少數計2,455,691元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢櫥櫃等，計2,455,691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：增加數計30,000元，變動原因為：(1)增置:購置PDF編輯軟體40套計30,000元。減少數計61,360元，變動原因為：(2)無形資產攤銷:截至109年9月止累計攤銷金額61,360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 9 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	3,960,000	969,368		969,368	24.48	-2,990,632	-75.52		
機械及設備		3,637,000	1,132,000		4,769,000	3,960,000	969,368		969,368	24.48	-2,990,632	-75.52	辦理電腦專案計畫汰換個人電腦86部，已分配未執行數215萬元，主要係於109年9月10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。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		157,800	390,000		547,800	547,800	500,518		500,518	91.37	-47,282	-8.63		

※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 9 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	547,800	500,518		500,518	91.37	-47,282	-8.63	「109年度班級設備(音樂科樂器)財務採購案」已分配未執行數26萬4340元，業於109年9月8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。
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	1,077,870	612,807		612,807	56.85	-465,063	-43.15		
雜項設備		2,829,200	803,000		3,632,200	1,077,870	612,807		612,807	56.85	-465,063	-43.15		
購建中固定資產														
總計		10,324,000	2,325,000		12,649,000	8,175,670	4,252,758		4,252,758	52.02	-3,922,912	-47.98		

※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 9 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	36,000	30,000	83.33	30,000		-6,000	-16.67	教學用藍光光碟播放軟體等計5,253元(軟體因單價未達1萬元移列電腦軟體服務費)	積極辦理中。
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	30,000	83.33	30,000		-6,000	-16.67			
522 購置權利												
54 遞延支出	8,422,000		8,422,000	8,422,000	5,114,546	60.73	5,114,546		-3,307,454	-39.27		
541 遞延修繕房屋建築費	8,422,000		8,422,000	8,422,000	5,114,546	60.73	5,114,546		-3,307,454	-39.27		
542 其他遞延支出												
總計	8,458,000		8,458,000	8,458,000	5,144,546	60.82	5,144,546		-3,313,454	-39.18		

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9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	45,311,579	72,520,380	-27,208,801	差異數係1. 其他準備金-獎助學金12,601,866元， 2. 其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等14,561,889元。
教育儲蓄專戶存款	11,365	11,365	0	
保管款	19,650,381	19,650,381	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。