

4-0501054

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山女子高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 9 月份

主辦會計人員 陳麗惠



機關長官 吳麗卿



臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山女子高級中學  
目 錄  
中華民國 107 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 3-5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、固定項目明細表.....	第 7-8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 9-11 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 12 頁
七、差額解釋表(附錄).....	第 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	442,243,907	31,302,652	30,841,249	461,403	1.50	372,537,655	364,994,326	7,543,329	2.07
勞務收入	43	719,500					527,573	719,500	-191,927	-26.68
服務收入	431	719,500					527,573	719,500	-191,927	-26.68
財產收入	45	312,008		12,000	-12,000	-100.00	244,936	232,642	12,294	5.28
財產處分收入	451	40,000					24,000	-24,000	-100.00	
其他財產收入	45Y	272,008		12,000	-12,000	-100.00	244,936	208,642	36,294	17.40
政府撥入收入	46	389,835,639	31,183,039	30,703,039	480,000	1.56	344,688,209	342,449,646	2,238,563	0.65
公庫撥款收入	462	389,835,639	30,703,039	30,703,039			342,572,646	342,449,646	123,000	0.04
政府其他撥入收入	46Y		480,000		480,000		2,115,563		2,115,563	
教學收入	4S	49,980,080					25,433,643	20,810,000	4,623,643	22.22
學雜費收入	4S1	49,980,080					25,433,643	20,810,000	4,623,643	22.22
其他收入	4Y	1,396,680	119,613	126,210	-6,597	-5.23	1,643,294	782,538	860,756	110.00
受贈收入	4YO	1,256,310	113,928	114,210	-282	-0.25	1,595,057	685,260	909,797	132.77
雜項收入	4YY	140,370	5,685	12,000	-6,315	-52.63	48,237	97,278	-49,041	-50.41
基金用途	5	441,669,843	25,924,084	30,841,249	-4,917,165	-15.94	330,051,556	364,420,262	-34,368,706	-9.43
高中及高職教育計畫	52	380,630,771	23,860,071	28,597,384	-4,737,313	-16.57	290,071,336	318,522,042	-28,450,706	-8.93
一般行政管理計畫	5L	35,125,073	2,021,964	2,151,365	-129,401	-6.01	27,232,313	26,601,680	630,633	2.37
建築及設備計畫	5M	25,913,999	42,049	92,500	-50,451	-54.54	12,747,907	19,296,540	-6,548,633	-33.94
購置固定資產		25,877,999	42,049	67,000	-24,951	-37.24	12,737,407	19,260,540	-6,523,133	-33.87
其他		36,000		25,500	-25,500	-100.00	10,500	36,000	-25,500	-70.83
本期騰餘(短絀一)	6	574,064	5,378,568		5,378,568		42,486,099	574,064	41,912,035	7,300.93
期初基金餘額	71	17,882,768					29,207,993	17,882,768	11,325,225	63.33
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	18,456,832					71,694,092	18,456,832	53,237,260	288.44

※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：

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-2

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 9 月份

一、服務收入:106-2學期教科書作業管理費83,273元、教師甄選報名費363,800元、資優班甄選報名費80,500元,合計527,573元較預計少191,927元。

二、財產處分收入:財產報廢較預計少24,000元。

三、其他財產收入:107年度合作社房地使用費112,092元、教職員停車費核實收入97,500元、開放學校場地收入35,344元,合計244,936元較預計多36,294元。

四、公庫撥款收入:補助學校協同教師會或家長會共同規劃辦理107年度敬師活動經費123,000元(局款非統籌)。

五、政府其他撥入收入:較預計多2,115,563元。

1.(RA6244)106-1學期第二外語教育經費9,814元。

2.(RA6204)106學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫243,417元。

3.(RA6129)106-1學期高中職免學費補助6,240元。

4.(RA7224)收106學年度(107年)高中優質化計畫經費-經常門314,794元。(原撥524,000元、移回209,206元)

5.(RA7225)收106學年度(107年)高中優質化計畫經費-資本門598,928元。(原撥645,000元、移回46,072元)

6.(RA6204)106學年度十二年國民基本教育課程綱要前導計畫經費404,478元。(原撥720,000元、移回315,522元)

7.(RA6244)106-2學期高中第二外語教育經費57,892元。(原撥104,650元、移回46,758元)

8.(RA7204)107學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校經費480,000元。

六、學雜費收入:合計25,433,643元,較預計多4,623,643元。

(1)106-1學期課業輔導費690,003元、106-2學期課業輔導費2,548,700元、107學年度暑期課業輔導費1,883,676元。

(2)106-2學期學費10,489,648元、雜費4,532,456元、電腦耗材周邊設備及相關教學軟體費319,960元。

(3)106學年度重修學分費314,160元。

(4)106-2學期教育部補助中等學校學生免學費4,655,040元。(RA7101)

七、受贈收入:捐贈獎助學金等核實收入1,595,057元較預計多909,797元。

八、雜項收入:1-9月份陳00房租津貼5,400元、學生證補卡費32,092元、電子領標款5,600元、應付代收款活動結餘款4,836元、違約金309元共計48,237元較預計少49,041元。

九、建築及設備計畫:

1、辦理中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程(含調整容納設備款521萬85元)已分配未執行數約1166萬2,542元,係因本工程業於107年5月12日完工,並於6月25日辦理初驗,限廠商於7月31日完成初驗缺失改善,8月27日辦理初驗複驗仍不合格。

2、圖書館供教學、行政使用防毒軟體一年軟體1套22,800元移列經常門。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

## 平衡表

中華民國107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	13,996,170,306	100.00	負債	2	13,924,476,214	99.49
流動資產	11	71,052,728	0.51	流動負債	21	5,656,639	0.04
現金	111	54,377,139	0.39	應付款項	212	5,607,639	0.04
銀行存款	1112	54,197,139	0.39	應付代收款	2123	5,607,639	0.04
銀行存款-市庫存款	1112-1	44,653,242	0.32	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,077,410	0.06	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-郵局	1112-3	0	0.00	預收款項	213	49,000	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,466,487	0.01	預收收入	2133	49,000	0.00
專戶				其他負債	22	13,918,819,575	99.45
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	0	0.00	什項負債	221	13,918,819,575	99.45
戶				存入保證金	2211	3,936,258	0.03
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	應付退休及離職金	2213	6,390,692	0.05
應收款項	113	487,510	0.00	應付代管資產	2214	13,908,492,625	99.37
其他應收款	113Y	487,510	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付款項	115	16,188,079	0.12				
預付費用	1154	16,188,079	0.12				
信託代理與保證資產		51,034		信託代理與保證負債		51,034	
保證品		51,034		應付保證品		51,034	

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

2. 信託代理與保證之資產與負債各有51,034元。

(1)108.9.18豐霖營造有限公司中山樓暨科學館屋頂防水隔熱工程保固金51,034元(定期存單)。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

## 平衡表

中華民國107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		
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	16,624,953	0.12	基金餘額	3	71,694,092	0.51
準備金	124	16,624,953	0.12	基金餘額	31	71,694,092	0.51
退休及離職準備金	1241	6,390,692	0.05	基金餘額	311	71,694,092	0.51
其他準備金	124Y	10,234,261	0.07	累積餘額	3111	29,207,993	0.21
其他準備金-獎助學金	124Y-1	7,315,195	0.05	本期賸餘	3112	42,486,099	0.30
其他準備金-其他	124Y-2	2,604,721	0.02	合計：		13,996,170,306	
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	314,345	0.00				
其他資產	13	13,908,492,625	99.37				
什項資產	131	13,908,492,625	99.37				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	13,908,492,625	99.37				
代管資產-土地改良物	1316-0	12,314	0.00				
代管資產-土地	1316-1	13,885,289,405	99.21				
信託代理與保證資產		51,034		信託代理與保證負債		51,034	
保證品		51,034		應付保證品		51,034	

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

2. 信託代理與保證之資產與負債各有51,034元。

(1)108.9.18豐霖營造有限公司中山樓暨科學館屋頂防水隔熱工程保固金51,034元(定期存單)。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

## 平衡表

中華民國107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		
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	23,190,906	0.17				
合計：		13,996,170,306					

信託代理與保證資產

51,034

信託代理與保證負債

51,034

保證品

51,034

應付保證品

51,034

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

2. 信託代理與保證之資產與負債各有51,034元。

(1)108.9.18豐霖營造有限公司中山樓暨科學館屋頂防水隔熱工程保固金51,034元(定期存單)。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 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	
								金額	%
高中及高職教育計畫		本月數				23,860,071	28,597,384	-4,737,313	-16.57
		累計數				290,071,336	318,522,042	-28,450,706	-8.93
合 計		本月數				23,860,071	28,597,384	-4,737,313	-16.57
		累計數				290,071,336	318,522,042	-28,450,706	-8.93



臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-7

**固定項目明細表**

中華民國 107 年 9 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
<b>資產</b>	894,384,038		16,633,293	1,157,221	-248,946,661	660,913,449	3,953,644	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	9,909,812				-4,663,885	5,245,927		
房屋及建築	660,831,498				-107,757,130	553,074,368		
機械及設備	84,634,448		5,044,667	54,500	-74,342,248	15,282,367	453,644	107年度一般性補助款指定施政項目-個人電腦19台共453,644元-北市教資字第10732531200號函
交通及運輸設備	13,098,889		77,500		-12,423,598	752,791		
雜項設備	56,787,469		4,105,851	109,600	-49,759,800	11,023,920	3,500,000	撥入體育訓練用墊(排球地墊)1塊3,500,000元-北市體設字第10731286900號函
購建中固定資產	67,653,683		7,394,775			75,048,458		中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程已支出款項75,048,458元待完工後轉入相關科目。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-8

**固定項目明細表**

中華民國 107 年 9 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
軟體	1,468,239		10,500	993,121		485,618		1.截至107年9月止累計 攤銷金 額993,121元。2.係因電 腦軟體不入財產管理系 統，另依規定管理。
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								
長期債務								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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		實際執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
土地														
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	5,167,317	13,890,000		-5,210,085	13,847,232	13,847,232	7,394,775		7,394,775	53	-6,452,457	-47		
房屋及建築	5,167,317	13,890,000		-5,210,085	13,847,232	13,847,232					-13,847,232	-100	另紙說明	另紙說明
購建中固定資產							7,394,775		7,394,775		7,394,775			
機械及設備		4,404,480	1,919,000	1,605,959	7,929,439	6,629,439	4,591,023		4,591,023	69	-2,038,416	-31		
機械及設備		4,404,480	1,919,000	1,605,959	7,929,439	6,629,439	4,591,023		4,591,023	69	-2,038,416	-31	另紙說明	另紙說明
購建中固定資產														
交通及運輸設備		109,600	16,500	226,996	353,096	353,096	77,500		77,500	22	-275,596	-78		
交通及運輸設備		109,600	16,500	226,996	353,096	353,096	77,500		77,500	22	-275,596	-78	另紙說明	另紙說明
購建中固定資產														
雜項設備		992,320	266,000	3,377,130	4,635,450	4,331,590	605,851		605,851	14	-3,725,739	-86		
雜項設備		992,320	266,000	3,377,130	4,635,450	4,331,590	605,851		605,851	14	-3,725,739	-86	另紙說明	另紙說明
購建中固定資產														
總計	5,167,317	19,396,400	2,201,500		26,765,217	25,161,357	12,669,149		12,669,149	50	-12,492,208	-50		

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-10

購建固定資產執行情形明細表

中華民國107年9月份

單位：新臺幣元

科目名稱	累計工程進度		差異或落後原因	改進措施
	預估(%)	實際(%)		
土地				
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				
房屋及建築	0	0	G02驗收結果不符(驗收結果改善):辦理中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程已分配未執行數約645萬2,457元,係因本工程業於107年5月12日完工,並於6月25日辦理初驗,限廠商於7月31日完成初驗缺失改善,8月27日辦理初驗複驗仍不合格。	已請廠商儘快持續改善,預計於10月底辦理正式驗收,驗收合格後辦理付款結案。
購建中固定資產				
機械及設備				
機械及設備	0	0	逸仙樓古蹟修復及再利用工程設備調整數160萬5,959元待驗收完成付款後轉財產科目入帳、單槍投影機27,000元尚未請購、3D列印機組114,500元及汰舊換新網路及資訊周邊設備92,000元已請購尚未付款、精密電子秤41,390元及摩擦力實驗裝置31,500元已驗收尚未付款	積極辦理中
購建中固定資產				
交通及運輸設備				
交通及運輸設備	0	0	逸仙樓古蹟修復及再利用工程設備調整數22萬6,996元待驗收完成付款後轉財產科目入帳、日晷儀47,929元已驗收尚未付款	積極辦理中
購建中固定資產				
雜項設備				

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-11

購建固定資產執行情形明細表

中華民國107年9月份

單位：新臺幣元

科目名稱	累計工程進度		差異或落後原因	改進措施
	預估(%)	實際(%)		
雜項設備  購建中固定資產	0	0	逸仙樓古蹟修復及再利用工程設備調整數337萬7,130元待驗收完成付款後轉財產科目入帳、大型化石標本86,000元及汰換太陽觀測濾鏡12,800元及新購大型礫岩標本95,200元已驗收尚未付款、新購多功能講桌28,000元及冷氣三台79,599元尚未請購	積極辦理中

## 購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 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		實際執行數				比較增減(一)			
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算 分配額	實支數 (4)	應付未付款 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000	10,500	29.17	10,500		-25,500	-70.83	圖書館供教學、行政使用防毒軟體一年軟體22,800元移列經常門	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	10,500	29	10,500		-25,500	-71		
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用)	7,259,599	778,000	6,481,599	90,000	68,258	75.84	68,258		-21,742	-24.16	大禮堂暨活動中心東、南側戶外梯整修及雨遮防水工程工管費核實支用31,431元、家政樓外牆整修工程工管費核實支用36,827元	積極辦理中
581 遞延修繕房屋建築	7,259,599	778,000	6,481,599	90,000	68,258	76	68,258		-21,742	-24		
582 其他遞延支出												
總計	7,295,599	778,000	6,517,599	126,000	78,758	62.51	78,758		-47,242	-37.49		