

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 10 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 10 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 7-9 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 10-11 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 10 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	30,957,393	36,628,808	-5,671,415	-15.48	403,495,048	401,623,134	1,871,914	0.47
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	500	18,000	-17,500	-97.22	245,436	250,642	-5,206	-2.08
財產處分收入	451	40,000		6,000	-6,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
其他財產收入	45Y	272,008	500	12,000	-11,500	-95.83	245,436	220,642	24,794	11.24
政府撥入收入	46	389,835,639	30,934,598	30,934,598			375,622,807	373,384,244	2,238,563	0.60
公庫撥款收入	462	389,835,639	30,934,598	30,934,598			373,507,244	373,384,244	123,000	0.03
政府其他撥入收入	46Y						2,115,563		2,115,563	
教學收入	4S	49,980,080		5,550,000	-5,550,000	-100.00	25,433,643	26,360,000	-926,357	-3.51
學雜費收入	4S1	49,980,080		5,550,000	-5,550,000	-100.00	25,433,643	26,360,000	-926,357	-3.51
其他收入	4Y	1,396,680	22,295	126,210	-103,915	-82.33	1,665,589	908,748	756,841	83.28
受贈收入	4YO	1,256,310	20,000	114,210	-94,210	-82.49	1,615,057	799,470	815,587	102.02
雜項收入	4YY	140,370	2,295	12,000	-9,705	-80.88	50,532	109,278	-58,746	-53.76
基金用途	5	441,669,843	48,386,412	36,628,808	11,757,604	32.10	378,437,968	401,049,070	-22,611,102	-5.64
高中及高職教育計畫	52	380,630,771	45,593,885	28,085,844	17,508,041	62.34	335,665,221	346,607,886	-10,942,665	-3.16
一般行政管理計畫	5L	35,125,073	2,173,404	2,151,365	22,039	1.02	29,405,717	28,753,045	652,672	2.27
建築及設備計畫	5M	25,913,999	619,123	6,391,599	-5,772,476	-90.31	13,367,030	25,688,139	-12,321,109	-47.96
購置固定資產		25,877,999	619,123	6,391,599	-5,772,476	-90.31	13,356,530	25,652,139	-12,295,609	-47.93
其他		36,000					10,500	36,000	-25,500	-70.83
本期賸餘(短絀一)	6	574,064	-17,429,019		-17,429,019		25,057,080	574,064	24,483,016	4,264.86
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					54,265,073	18,456,832	35,808,241	194.01

※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 10 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30,000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98,000元、開放學校場地收入35,344元,合計245,436元較預計多24,794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,較預計少926,357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1,615,057元較預計多815,587元。

八、雜項收入:1-10月份陳00房租津貼6,000元、學生證補卡費33,787元、電子領標款5,600元、應付代收活動結餘款4,836元、違約金309元共計50,532元較預計少58,746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日辦理初驗複驗合格,訂於11月5日辦理正式驗收,驗收合格後辦理付款結案。

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10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	13,996,994,864	100.00	負債	2	13,942,729,791	99.61
流動資產	11	72,078,112	0.51	流動負債	21	24,093,447	0.17
現金	111	70,669,602	0.50	應付款項	212	24,043,947	0.17
銀行存款	1112	70,489,602	0.50	應付代收款	2123	24,043,947	0.17
銀行存款-市庫存款	1112-1	42,595,802	0.30	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	26,389,765	0.19	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	49,500	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,504,035	0.01	預收收入	2133	49,500	0.00
專戶				其他負債	22	13,918,636,344	99.44
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	0	0.00	什項負債	221	13,918,636,344	99.44
戶				存入保證金	2211	3,849,853	0.03
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	應付退休及離職金	2213	6,394,586	0.05
應收款項	113	487,510	0.00	應付代管資產	2214	13,908,391,905	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	921,000	0.01				
預付費用	1154	921,000	0.01				
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10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		
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	16,524,847	0.12	基金餘額	3	54,265,073	0.39
準備金	124	16,524,847	0.12	基金餘額	31	54,265,073	0.39
退休及離職準備金	1241	6,394,586	0.05	基金餘額	311	54,265,073	0.39
其他準備金	124Y	10,130,261	0.07	累積餘額	3111	29,207,993	0.21
其他準備金-獎助學金	124Y-1	7,217,695	0.05	本期賸餘	3112	25,057,080	0.18
其他準備金-其他	124Y-2	2,598,221	0.02	合計：		13,996,994,864	
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	314,345	0.00				
其他資產	13	13,908,391,905	99.37				
什項資產	131	13,908,391,905	99.37				
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00				
代管資產	1316	13,908,391,905	99.37				
代管資產-土地改良物	1316-0	12,286	0.00				
代管資產-土地	1316-1	13,885,289,405	99.20				
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10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		
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	23,090,214	0.16				
合計：		13,996,994,864					

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 10 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				45,593,885	28,085,844	17,508,041	62.34
		累計數				335,665,221	346,607,886	-10,942,665	-3.16
合 計		本月數				45,593,885	28,085,844	17,508,041	62.34
		累計數				335,665,221	346,607,886	-10,942,665	-3.16

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 10 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				
資產	894,384,038		17,252,539	1,178,105	-250,773,670	659,684,802	3,959,511	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	9,909,812				-4,711,154	5,198,658		
房屋及建築	660,831,498				-108,747,277	552,084,221		
機械及設備	84,634,448		5,345,757	54,500	-74,855,098	15,070,607	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		125,429		-12,448,992	775,326		

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 10 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				
雜項設備	56,787,469		4,376,078	109,600	-50,011,149	11,042,798	3,505,867	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)、撥入大腿推蹬機、胸部推舉機、高拉滑輪機等一批5,867元(府授財產字第1072132014號函)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。 1.截至107年10月止累計攤銷金額1,014,005元。2.係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
購建中固定資產	67,653,683		7,394,775			75,048,458		
軟體	1,468,239		10,500	1,014,005		464,734		
權利 遞耗資產								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-9

固定項目明細表

中華民國 107 年 10 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				
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

40501054-10

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 10 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	4,892,113		4,892,113	74	-1,737,326	-26		
機械及設備		4,404,480	1,919,000	1,605,959	7,929,439	6,629,439	4,892,113		4,892,113	74	-1,737,326	-26	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	125,429		125,429	36	-227,667	-64		
交通及運輸設備		109,600	16,500	226,996	353,096	353,096	125,429		125,429	36	-227,667	-64	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	870,211		870,211	20	-3,461,379	-80		
雜項設備		992,320	266,000	3,377,130	4,635,450	4,331,590	870,211		870,211	20	-3,461,379	-80	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	13,282,528		13,282,528	53	-11,878,829	-47		

※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

40501054-11

購建固定資產執行情形明細表

中華民國107年10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	G01報驗作業緩慢：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日辦理初驗複驗合格。	目前訂於11月5日辦理正式驗收，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	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	積極辦理中
購建中固定資產				
雜項設備				
雜項設備	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	積極辦理中
購建中固定資產				

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-12

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 年 10 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)	應付未付數 (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	6,481,599	74,002	1.14	74,002		-6,407,597	-98.86	大禮堂暨活動中心東、南側戶外梯整修及雨遮防水工程及家政樓外牆整修工程已於10月24日辦理驗收，待複驗合格後辦理付款。	積極辦理中
581 遞延修繕房屋建築物	7,259,599	778,000	6,481,599	6,481,599	74,002	1	74,002		-6,407,597	-99		
582 其他遞延支出												
總計	7,295,599	778,000	6,517,599	6,517,599	84,502	1.30	84,502		-6,433,097	-98.70		