

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 108 年 1 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 108 年 01 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、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 7-10 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 11 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 12 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
(附財產分類統計表)	
附錄(調節表及對帳單等).....	

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 1 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	422,036,000	78,845,352	77,025,000	1,820,352	2.36	78,845,352	77,025,000	1,820,352	2.36
勞務收入	43	726,000	900		900		900		900	
服務收入	431	726,000	900		900		900		900	
財產收入	45	324,000	105,938		105,938		105,938		105,938	
財產處分收入	451	50,000								
其他財產收入	45Y	274,000	105,938		105,938		105,938		105,938	
政府撥入收入	46	372,061,000	77,599,700	77,025,000	574,700	0.75	77,599,700	77,025,000	574,700	0.75
公庫撥款收入	462	372,061,000	77,025,000	77,025,000			77,025,000	77,025,000		
政府其他撥入收入	46Y		574,700		574,700		574,700		574,700	
教學收入	4S	47,579,000	1,013,129		1,013,129		1,013,129		1,013,129	
學雜費收入	4S1	47,579,000	1,013,129		1,013,129		1,013,129		1,013,129	
其他收入	4Y	1,346,000	125,685		125,685		125,685		125,685	
受贈收入	4YO	1,256,000	120,000		120,000		120,000		120,000	
雜項收入	4YY	90,000	5,685		5,685		5,685		5,685	
基金用途	5	429,199,000	72,871,849	77,025,000	-4,153,151	-5.39	72,871,849	77,025,000	-4,153,151	-5.39
高中及高職教育計畫	52	379,881,000	65,923,858	66,898,000	-974,142	-1.46	65,923,858	66,898,000	-974,142	-1.46
一般行政管理計畫	5L	35,810,000	6,947,991	10,127,000	-3,179,009	-31.39	6,947,991	10,127,000	-3,179,009	-31.39
建築及設備計畫	5M	13,508,000								
購建固定資產		13,472,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-7,163,000	5,973,503		5,973,503		5,973,503		5,973,503	
期初基金餘額	71	29,782,000					32,258,781	29,782,000	2,476,781	8.32
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	22,619,000					38,232,284	29,782,000	8,450,284	28.37

※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 108 年 1 月份

一、服務收入:教師甄選報名費核實收入900元。

二、其他財產收入:108年1-6月份合作社房地使用費55,854元,108年度停車費、及柳君玟停車費50,084元,合計105,938元較預計多。

三、政府其他撥入收入:合計574,700元較預計多。

1. (RA7133)107年度因應新課綱計劃總體課程實施所需課室空間及適性學習空間活化需求改善計畫500,000元。

2. (RA7221)-07學年度試辦高中課程諮詢教師鐘點費洪瑞英17,600元。

3. (RA7244)107-1學期第二外語教育補助經費57,100元。

四、學雜費收入:合計1,013,129元較預計多。

1. 107-1學期電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費346,916元。

2. 107學年度暑期輔導費32,365元。

3. 107-1學期課業輔導費633,848元。

五、受贈收入:捐贈體育校隊、獎學金等捐款合計120,000元較預計多。

六、雜項收入:合計5,685元較預計多。

1. 學生證補卡費5,085元。

2. 1月份房租津貼600元。

七、一般行政管理計畫:考績獎金尚未轉正。

## 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108年1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	13,960,097,838	100.00	負債	2	13,921,865,554	99.73
流動資產	11	35,665,016	0.26	流動負債	21	5,361,161	0.04
現金	111	31,970,232	0.23	應付款項	212	5,361,161	0.04
銀行存款	1112	31,790,232	0.23	應付代收款	2123	5,353,946	0.04
銀行存款-公庫存款	1112-1	24,548,439	0.18	應付費用	2125	7,215	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,025,276	0.04	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-郵局	1112-3	0	0.00	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,216,517	0.01	預收款項	213	0	0.00
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	預收收入	2133	0	0.00
應收款項	113	835,387	0.01	其他負債	22	13,916,504,393	99.69
其他應收款	113Y	835,387	0.01	什項負債	221	13,916,504,393	99.69
預付款項	115	2,859,397	0.02	存入保證金	2211	1,891,847	0.01
預付費用	1154	2,859,397	0.02	應付退休及離職金	2213	6,525,795	0.05
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	16,342,071	0.12	應付代管資產	2214	13,908,086,751	99.63
				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

信託代理與保證資產

2,383,924

信託代理與保證負債

2,383,924

保證品

2,383,924

應付保證品

2,383,924

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2,383,924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)。

(2)110.12.24當代營造有限公司中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程保固金2,332,890元(定期存單)。

3. 代管資產-房屋及建築設備差異原因:珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元,107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元,會計室列事業用,財管系統列公務用)。

## 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108年1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		
準備金	124	16,342,071	0.12	基金餘額	3	38,232,284	0.27
退休及離職準備金	1241	6,525,795	0.05	基金餘額	31	38,232,284	0.27
其他準備金	124Y	9,816,276	0.07	基金餘額	311	38,232,284	0.27
其他準備金-獎助學金	124Y-1	6,981,659	0.05	累積餘額	3111	32,258,781	0.23
其他準備金-其他	124Y-2	2,520,256	0.02	本期賸餘	3112	5,973,503	0.04
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	314,361	0.00	合計：		13,960,097,838	
其他資產	13	13,908,090,751	99.63				
什項資產	131	13,908,090,751	99.63				
暫付及待結轉帳項	1315	4,000	0.00				
代管資產	1316	13,908,086,751	99.63				
代管資產-土地改良物	1316-0	12,202	0.00				
代管資產-土地	1316-1	13,885,289,405	99.46				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	22,785,144	0.16				

信託代理與保證資產 2,383,924

保證品 2,383,924

信託代理與保證負債 2,383,924

應付保證品 2,383,924

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2,383,924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)。

(2)110.12.24當代營造有限公司中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程保固金2,332,890元(定期存單)。

3. 代管資產-房屋及建築設備差異原因:珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元,107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元,會計室列事業用,財管系統列公務用)。

## 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108年1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		
合計：		13,960,097,838					

信託代理與保證資產

2,383,924

信託代理與保證負債

2,383,924

保證品

2,383,924

應付保證品

2,383,924

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2,383,924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)。

(2)110.12.24當代營造有限公司中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程保固金2,332,890元(定期存單)。

3. 代管資產-房屋及建築設備差異原因:珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元,107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元,會計室列事業用,財管系統列公務用)。

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 108 年 1 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				65,923,858	66,898,000	-974,142	-1.46
		累計數				65,923,858	66,898,000	-974,142	-1.46



地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 1 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	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
<b>資產</b>	922,858,800	-254,559,851			342,695		-1,610,719	666,345,535		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	9,909,812	-4,805,692					-47,269	5,056,851		
房屋及建築	739,760,526	-110,727,571					-990,147	628,042,808	珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(會計室列事業用，財管系統列公務用)	

註：

地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-8

**資本資產及長期負債增減情形表**

中華民國 108 年 1 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	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
機械及設備	93,845,317	-75,962,466			36,000	(5)	減少數為報廢:年 度經財政局核准 報廢解剖顯微鏡 等計36,000元。	-541,911	17,304,940	輔導費、資訊 設備等計畫購 置交換機 等344,000元 ，為107年預 算保留尚未分 配，故先行以 預付費用出 帳，未入財產 帳。
交通及運輸設備	13,487,314	-12,501,062			30,000	(5)	減少數為報廢:年 度經財政局核准 報廢氣壓儀等 計30,000元。	1,880	958,132	
雜項設備	65,431,875	-50,563,060			256,900	(5)	減少數為報廢:年 度經財政局核准 報廢除濕機等 計256,900元	-33,272	14,578,643	

註：

地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-9

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 1 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
購建中固定資產										
電腦軟體	423,956				19,795	(11)	減少數為無形資 產攤銷:攤銷金 額19,795元。	404,161	1截 至108年1月止 累計攤銷金 額19,795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										

註：

地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-10

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 1 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
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

40501054-11

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 1 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(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														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備	344,000	2,959,743			3,303,743									
機械及設備	344,000	2,959,743			3,303,743									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		115,000			115,000									
交通及運輸設備		115,000			115,000									
購建中固定資產														
雜項設備		833,257			833,257									
雜項設備		833,257			833,257									
購建中固定資產														
總計	344,000	3,908,000			4,252,000									

※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  
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

40501054-12

中華民國 108 年 1 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(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										
521 購置電腦軟體	36,000		36,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	10,342,000	778,000	9,564,000										
541 遞延修繕房屋建築費	10,342,000	778,000	9,564,000										
542 其他遞延支出													
總計	10,378,000	778,000	9,600,000			0.00				0.00			