

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 109 年 02 月份

主辦會計人員 施淑雯



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 109 年 02 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 7 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 8 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 9 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 109 年 2 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	403,793,000	28,248,700	28,164,000	84,700	0.30	103,524,461	102,802,000	722,461	0.70
勞務收入	43	965,000								
服務收入	431	965,000								
財產收入	45	603,000	32,000	32,000			111,544	107,000	4,544	4.25
財產處分收入	451	50,000								
其他財產收入	45Y	553,000	32,000	32,000			111,544	107,000	4,544	4.25
政府撥入收入	46	357,903,000	28,129,000	28,129,000			102,587,770	101,979,000	608,770	0.60
公庫撥款收入	462	357,903,000	28,129,000	28,129,000			101,979,000	101,979,000		
政府其他撥入收入	46Y						608,770		608,770	
教學收入	4S	42,976,000					303,634	292,000	11,634	3.98
學雜費收入	4S1	42,976,000					303,634	292,000	11,634	3.98
其他收入	4Y	1,346,000	87,700	3,000	84,700	2,823.33	521,513	424,000	97,513	23.00
受贈收入	4YO	1,256,000	86,700		86,700		518,783	420,000	98,783	23.52
雜項收入	4YY	90,000	1,000	3,000	-2,000	-66.67	2,730	4,000	-1,270	-31.75
基金用途	5	417,013,000	28,261,712	28,164,000	97,712	0.35	98,122,707	102,802,000	-4,679,293	-4.55
高中及高職教育計畫	52	370,817,000	26,081,208	25,759,000	322,208	1.25	89,632,020	91,726,000	-2,093,980	-2.28
一般行政管理計畫	5L	35,715,000	2,177,806	2,355,000	-177,194	-7.52	8,487,989	11,026,000	-2,538,011	-23.02
建築及設備計畫	5M	10,481,000	2,698	50,000	-47,302	-94.60	2,698	50,000	-47,302	-94.60
購建固定資產		10,445,000	2,698	50,000	-47,302	-94.60	2,698	50,000	-47,302	-94.60
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-13,220,000	-13,012		-13,012		5,401,754		5,401,754	
期初基金餘額	71	25,096,000					41,293,044	25,096,000	16,197,044	64.54
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	11,876,000					46,694,798	25,096,000	21,598,798	86.06

※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 2 月份

一、其他財產收入:109年市有公用房地提供使用熱食部招租案1-2月使用費63,000元、開放場地使用收入4,544元、108學年度(109年2-7月份)停車費500元、109年度停車費43,500元，合計111,544元較預計多4,544元。

二、政府其他撥入收入:合計608,770元較預計多。

1. (RA8233)108-1學期商借中山女中教師至大陸地區台商學校148,595元(撥入639,680元、其中491,085元沖銷其他應收款)。
2. (RA8244)108學年度高中第二外語教育計畫第一期經費25,260元。
3. (RA8A14)高級中等學校辦理資訊科技教學推廣計畫-經常門107,915元。
4. (RA8239)補助108學年實施12年國教課程綱要課程新增鐘點費317,760元。
5. (RA8217)108-1資訊科技及化學科之銜接教育鐘點費9,240元。

三、學雜費收入:合計303,634元較預計多11,634元。

1. (RA8151)108-1教育部免學費12,480元。
2. 108-1學期課業輔導費291,154元

四、受贈收入:捐贈學生社團活動、獎學金等捐款合計518,783元較預計多98,783元。

五、雜項收入:學生證補卡費1,130元、1-2月份房租津貼1,200元、電子領標劃帳400元，合計2,730元較預計少1,270元。

六、一般行政管理計畫:考績獎金尚未轉正。

七、建築及設備計畫:

雜項設備:圖書已分配未執行50,000元。

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109年2月29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	14,344,260,397	100.00	負債	2	14,297,565,599	99.67
流動資產	11	48,804,413	0.34	流動負債	21	11,126,959	0.08
現金	111	46,470,307	0.32	應付款項	212	11,126,959	0.08
銀行存款	1112	46,290,307	0.32	應付代收款	2123	10,969,011	0.08
銀行存款-公庫存款	1112-1	33,894,736	0.24	應付費用	2125	45,300	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	10,800,030	0.08	其他應付款	212Y	112,648	0.00
銀行存款-郵局	1112-3	0	0.00	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,595,541	0.01	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	其他負債	22	14,286,438,640	99.60
應收款項	113	32,364	0.00	什項負債	221	14,286,438,640	99.60
其他應收款	113Y	32,364	0.00	存入保證金	2211	1,546,606	0.01
預付款項	115	2,301,742	0.02	應付退休及離職金	2213	5,857,923	0.04
預付費用	1154	2,301,742	0.02	應付代管資產	2214	14,279,034,111	99.55
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	16,301,827	0.11	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

信託代理與保證資產

2,332,890

信託代理與保證負債

2,332,890

保證品

2,332,890

應付保證品

2,332,890

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

2. 保證品共計2,332,890元。

(1)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109年2月29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	16,301,827	0.11	基金餘額	3	46,694,798	0.33
退休及離職準備金	1241	5,857,923	0.04	基金餘額	31	46,694,798	0.33
其他準備金	124Y	10,443,904	0.07	基金餘額	311	46,694,798	0.33
其他準備金-獎助學金	124Y-1	7,274,165	0.05	累積餘額	3111	41,293,044	0.29
其他準備金-其他	124Y-2	2,855,346	0.02	本期賸餘	3112	5,401,754	0.04
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	314,393	0.00	合計：		14,344,260,397	
其他資產	13	14,279,154,157	99.55				
什項資產	131	14,279,154,157	99.55				
暫付及待結轉帳項	1315	120,046	0.00				
代管資產	1316	14,279,034,111	99.55				
代管資產-土地改良物	1316-0	11,838	0.00				
代管資產-土地	1316-1	14,257,546,125	99.40				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	21,476,148	0.15				

信託代理與保證資產 2,332,890

保證品 2,332,890

信託代理與保證負債

應付保證品

2,332,890

2,332,890

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

2. 保證品共計2,332,890元。

(1)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109年2月29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：		14,344,260,397					

信託代理與保證資產

2,332,890

信託代理與保證負債

2,332,890

保證品

2,332,890

應付保證品

2,332,890

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

2. 保證品共計2,332,890元。

(1)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 109 年 2 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				26,081,208	25,759,000	322,208	1.25
		累計數				89,632,020	91,726,000	-2,093,980	-2.28

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501054-7

中華民國 109 年 2 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	902,794,437	-248,372,522		4,952,509	979,080	650,448,486
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	9,909,812	-5,372,920			-94,538	4,442,354
房屋及建築	739,760,526	-122,609,335			-1,980,294	615,170,897
機械及設備	80,694,386	-61,403,352		4,425,857	3,102,529	17,967,706
交通及運輸設備	12,300,139	-11,496,489		114,006	81,412	771,056
雜項設備	59,911,636	-47,490,426		375,814	-130,029	11,915,367
購建中固定資產						
電腦軟體	217,938			36,832		181,106
權利						
遞耗資產						
其他						

註：房屋及建築: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)

機械及設備:減少數計4,425,857元，變動原因為(5)報廢:年度經財政局核准報廢個人電腦、網路交換器等。

交通及運輸設備:減少數計114,006元，變動原因為(5)報廢:年度經財政局核准報廢探水器、廣播控制機等。

雜項設備:減少數計375,814元，變動原因為(5)報廢:年度經財政局核准報廢銀幕、冷(暖)氣機等。

電腦軟體:

1.係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。2.備註說明:A.因不使用而減損之軟體金額0元B.未達1萬元之電腦軟體誤列致減損金額0元C.截至109年02月止累計攤銷金額36,832元D.電腦軟體期末餘額181,106元=攤銷系統當月攤銷後餘額181,106元。

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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 2 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															
房屋及建築															
購建中固定資產															
機械及設備	52,570	3,795,000			3,847,570										
機械及設備	52,570	3,795,000			3,847,570										
購建中固定資產															
交通及運輸設備		11,000			11,000										
交通及運輸設備		11,000			11,000										
購建中固定資產															
雜項設備	115,120	1,583,000			1,698,120	50,000						-50,000	-100.00		
雜項設備	115,120	1,583,000			1,698,120	50,000						-50,000	-100.00	圖書已分配未執行50,000元。	圖書館(服務推廣組)積極辦理中
購建中固定資產															
總計	167,690	5,389,000			5,556,690	50,000						-50,000	100.00		

※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

40501054-9

中華民國 109 年 2 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	5,874,734	818,734	5,056,000		2,698		2,698			2,698			
541 遞延修繕房屋建築支	5,874,734	818,734	5,056,000		2,698		2,698			2,698			
542 其他遞延支出													
總計	5,910,734	818,734	5,092,000		2,698	0.00	2,698			2,698	0.00		

1.逸仙樓西側地坪整修工程圖說
審查會議外聘專家學者出席
費2,500元，尚未分配核實支出。
2.108年預算保留已核定尚未分
配，核實支用空污費198元。