

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 06 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 06 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 7-8 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 9-10 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 11 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 6 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	27,531,982	29,810,000	-2,278,018	-7.64	213,315,740	211,136,000	2,179,740	1.03
勞務收入	43	965,000	217,702	220,000	-2,298	-1.04	440,002	390,000	50,002	12.82
服務收入	431	965,000	217,702	220,000	-2,298	-1.04	440,002	390,000	50,002	12.82
財產收入	45	603,000	35,364	49,000	-13,636	-27.83	240,808	268,000	-27,192	-10.15
財產處分收入	451	50,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
其他財產收入	45Y	553,000	35,364	47,000	-11,636	-24.76	240,808	266,000	-25,192	-9.47
政府撥入收入	46	357,903,000	25,578,690	24,748,000	830,690	3.36	190,822,373	188,286,000	2,536,373	1.35
公庫撥款收入	462	357,903,000	24,748,000	24,748,000			188,286,000	188,286,000		
政府其他撥入收入	46Y		830,690		830,690		2,536,373		2,536,373	
教學收入	4S	42,976,000	1,676,553	4,540,000	-2,863,447	-63.07	21,194,321	21,392,000	-197,679	-0.92
學雜費收入	4S1	42,976,000	1,676,553	4,540,000	-2,863,447	-63.07	21,194,321	21,392,000	-197,679	-0.92
其他收入	4Y	1,346,000	23,673	253,000	-229,327	-90.64	618,236	800,000	-181,764	-22.72
受贈收入	4YO	1,256,000	20,073	250,000	-229,927	-91.97	598,856	780,000	-181,144	-23.22
雜項收入	4YY	90,000	3,600	3,000	600	20.00	19,380	20,000	-620	-3.10
基金用途	5	417,013,000	31,550,620	29,810,000	1,740,620	5.84	220,263,428	224,356,000	-4,092,572	-1.82
高中及高職教育計畫	52	370,817,000	28,528,541	27,382,000	1,146,541	4.19	198,140,761	202,662,000	-4,521,239	-2.23
一般行政管理計畫	5L	35,715,000	2,606,079	2,388,000	218,079	9.13	19,634,213	20,653,000	-1,018,787	-4.93
建築及設備計畫	5M	10,481,000	416,000	40,000	376,000	940.00	2,488,454	1,041,000	1,447,454	139.04
購建固定資產		10,445,000	416,000	20,000	396,000	1,980.00	2,488,454	1,021,000	1,467,454	143.73
其他		36,000		20,000	-20,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-13,220,000	-4,018,638		-4,018,638		-6,947,688	-13,220,000	6,272,312	-47.45
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					34,345,356	11,876,000	22,469,356	189.20

※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 6 月份

一、服務收入:教師甄選報名費252,600元、108-2學期教科書聯合採購案作業管理費187,402元,合計440,002元較預計多50,002元,主要係教師甄選報名人數較預計多。

二、財產處分收入:較預計少2,000元,主要係台北惜物網廢物拍賣金額未及入帳。

三、政府其他撥入收入:合計2,536,373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148,512元(撥入639,680元、其中491,085元沖銷其他應收款,移回結餘款83元)。

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. (RA9616)108學年度美感教育計畫-美感設計創新計畫經費89,000元。

6. (RA8204)108學年度十二年國民基本教育課程綱要前導教學計畫經費327,636元(撥入360,000元、其中32,364元沖銷其他應收款)。

7. (RA8244)108-2高級中等學校第二外語教育計畫經費78,800元。

8. (RA9206)108學年度高中優質化補助方案第1期款(109會計年度)資本門343,200元、經常門267,600元。

9. (RA8240)108-2東莞及華東臺商子弟學校商借中山女中徐師所遺課務代理代課經費201,890元。

10. (RA8239)高級中等學校108年實施十二年國教課程綱要課程新增鐘點費第2期款268,800元。

11. (RA8204)108學年十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫第3期款360,000元。

四、受贈收入:捐贈學生社團活動、獎學金等捐款合計598,856元較預計少181,144元。

五、建築及設備計畫:

1. 營建及修建工程:以前年度保留數108年專科教室環境改善工程(生科)工程818,234元,於4月份執行完畢。

2. 機械及設備:(1)因防疫需求採購臭氧滅菌機1臺20,000元及為強化遠距教學訊號品質,汰換不斷電系統1臺88,000元,提前核實支用。(2)因印表機故障,汰換印表機113,572元,核實支用。(3)汰換無線麥克風組、數位照相機等共計62,000元,核實支用。(4)補辦預算數位攝影機3臺共計114,000元。

3. 雜項設備:(1)以前年度保留數專科教室環境改善工程(生科)採購設備115,120元,於4月份執行完畢。(2)109年度空調設備採購一對一分離式冷氣結餘款121,042元。(3)補辦預算騎縫機、重訓器、排球發球檯、槓鈴共計280,000元。

4. 無形資產:英文科教學用軟體1套17,136元,因使用年限未達1年,故移列經常門。

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109年6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	14,328,509,099	100.00	負債	2	14,294,163,743	99.76
流動資產	11	33,257,649	0.23	流動負債	21	7,978,936	0.06
現金	111	32,600,149	0.23	應付款項	212	7,978,936	0.06
銀行存款	1112	32,420,149	0.23	應付代收款	2123	7,978,936	0.06
銀行存款-公庫存款	1112-1	23,624,639	0.16	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,242,114	0.05	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	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,553,396	0.01	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	其他負債	22	14,286,184,807	99.70
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	什項負債	221	14,286,184,807	99.70
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	1,434,746	0.01
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	6,118,830	0.04
預付款項	115	657,500	0.00	應付代管資產	2214	14,278,631,231	99.65
預付費用	1154	657,500	0.00	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6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	16,002,047	0.11	基金餘額	3	34,345,356	0.24
準備金	124	16,002,047	0.11	基金餘額	31	34,345,356	0.24
退休及離職準備金	1241	6,118,830	0.04	基金餘額	311	34,345,356	0.24
其他準備金	124Y	9,883,217	0.07	累積餘額	3111	41,293,044	0.29
其他準備金-獎助學 金	124Y-1	6,690,355	0.05	本期短絀	3113	-6,947,688	-0.05
其他準備金-其他	124Y-2	2,878,457	0.02	合計：		14,328,509,099	
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	314,405	0.00				
其他資產	13	14,279,249,403	99.66				
什項資產	131	14,279,249,403	99.66				
暫付及待結轉帳項	1315	618,172	0.00				
代管資產	1316	14,278,631,231	99.65				
代管資產-土地改良 物	1316-0	11,726	0.00				
代管資產-土地	1316-1	14,257,546,125	99.50				

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6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	21,073,380	0.15				
合計：		14,328,509,099					

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 6 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				28,528,541	27,382,000	1,146,541	4.19
		累計數				198,140,761	202,662,000	-4,521,239	-2.23

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 6 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	5,042,752	14,957,329	525,568	645,032,906
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	9,909,812	-5,372,920			-283,627	4,253,265
房屋及建築	739,760,526	-122,609,335			-5,940,882	611,210,309
機械及設備	80,694,386	-61,403,352	600,142	8,503,689	4,761,789	16,149,276
交通及運輸設備	12,300,139	-11,496,489		114,006	26,541	716,185
雜項設備	59,911,636	-47,490,426	4,442,610	6,228,826	1,961,747	12,596,741
購建中固定資產						
電腦軟體	217,938			110,808		107,130
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

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

40501054-8

中華民國 109 年 6 月份

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:增加數計600,142元，變動原因為：(1)增置：臭氧滅菌機、360度全景相機等合計450,142元、(4)受贈：熱像儀150,000元。減少數計8,503,689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:增加數計4,442,610元，變動原因為：(1)增置：電動螢幕、圖書資料等合計1,215,078元、(12)其他:圖書設備分類號錯誤，經財政局核准轉增3,227,532元。減少數計6,228,826元，變動原因為(5)報廢:年度經財政局核准報廢螢幕、冷(暖)氣機等3,001,294元、(12)其他:圖書設備分類號錯誤，經財政局核准轉減3,227,532元。

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06月止累計攤銷金額110,808元D.電腦軟體期末餘額107,130元=攤銷系統當月攤銷後餘額107,130元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 6 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	138,000		3,985,570	112,570	450,142		450,142	399.88	337,572	299.88	(1)因防疫需求採購臭氧滅菌機1臺20,000元及為強化遠距教學訊號品質，汰換不斷電系統1臺88,000元，提前核實支用。(2)因印表機故障，汰換印表機113,572元，核實支用。(3)汰換無線麥克風組、數位照相機等共計62,000元，提前核實支用。(4)補辦預算數位攝影機3臺共計114,000元，已於6月支用，尚未辦理分配。	
機械及設備	52,570	3,795,000	138,000		3,985,570	112,570	450,142		450,142	399.88	337,572	299.88		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		11,000	725,000		736,000									
交通及運輸設備		11,000	725,000		736,000									
購建中固定資產														

※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—臺北市立中山女子高級中學

40501054-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 6 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															
雜項設備	115,120	1,583,000	290,000		1,988,120	1,056,120	1,215,078		1,215,078	115.05	158,958	15.05	109年度空調設備採購結餘款121,042元，補辦預算騎縫機、重訓器、排球發球檯、槓鈴共計280,000元，尚未辦理分配，已核實支用。		
雜項設備	115,120	1,583,000	290,000		1,988,120	1,056,120	1,215,078		1,215,078	115.05	158,958	15.05			
購建中固定資產															
總計	167,690	5,389,000	1,153,000		6,709,690	1,168,690	1,665,220		1,665,220	142.49	496,530	42.49			

※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
中華民國 109 年 6 月份

40501054-11

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	20,000					-20,000	-100.00	英文科教學用軟體1套共計17,136元，因使用年限未達1年，故移列經常門。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	20,000					-20,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	5,874,734	818,734	5,056,000	838,734	823,234	98.15	823,234		-15,500	-1.85		
541 遞延修繕房屋建築費	5,874,734	818,734	5,056,000	838,734	823,234	98.15	823,234		-15,500	-1.85		
542 其他遞延支出												
總計	5,910,734	818,734	5,092,000	858,734	823,234	95.87	823,234		-35,500	-4.13		