

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 04 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 04 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 4 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	1,871,737	18,004,000	-16,132,263	-89.60	135,785,349	151,194,000	-15,408,651	-10.19
勞務收入	43	965,000	223,515	130,000	93,515	71.93	223,515	130,000	93,515	71.93
服務收入	431	965,000	223,515	130,000	93,515	71.93	223,515	130,000	93,515	71.93
財產收入	45	603,000	31,500	35,000	-3,500	-10.00	174,544	173,000	1,544	0.89
財產處分收入	451	50,000								
其他財產收入	45Y	553,000	31,500	35,000	-3,500	-10.00	174,544	173,000	1,544	0.89
政府撥入收入	46	357,903,000	1,613,636	1,286,000	327,636	25.48	134,553,083	133,537,000	1,016,083	0.76
公庫撥款收入	462	357,903,000	1,286,000	1,286,000			133,537,000	133,537,000		
政府其他撥入收入	46Y		327,636		327,636		1,016,083		1,016,083	
教學收入	4S	42,976,000		16,550,000	-16,550,000	-100.00	303,634	16,842,000	-16,538,366	-98.20
學雜費收入	4S1	42,976,000		16,550,000	-16,550,000	-100.00	303,634	16,842,000	-16,538,366	-98.20
其他收入	4Y	1,346,000	3,086	3,000	86	2.87	530,573	512,000	18,573	3.63
受贈收入	4YO	1,256,000					518,783	500,000	18,783	3.76
雜項收入	4YY	90,000	3,086	3,000	86	2.87	11,790	12,000	-210	-1.75
基金用途	5	417,013,000	29,498,228	31,224,000	-1,725,772	-5.53	157,044,545	164,414,000	-7,369,455	-4.48
高中及高職教育計畫	52	370,817,000	25,452,269	27,853,000	-2,400,731	-8.62	142,130,298	147,526,000	-5,395,702	-3.66
一般行政管理計畫	5L	35,715,000	2,256,553	2,420,000	-163,447	-6.75	13,052,143	15,887,000	-2,834,857	-17.84
建築及設備計畫	5M	10,481,000	1,789,406	951,000	838,406	88.16	1,862,104	1,001,000	861,104	86.02
購建固定資產		10,445,000	1,789,406	951,000	838,406	88.16	1,862,104	1,001,000	861,104	86.02
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-13,220,000	-27,626,491	-13,220,000	-14,406,491	108.97	-21,259,196	-13,220,000	-8,039,196	60.81
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					20,033,848	11,876,000	8,157,848	68.69

※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 4 月份

一、服務收入:教師甄選報名費223,515元,合計223,515元,總收入較預計多93,515元。

二、其他財產收入:109年市有公用房地提供使用熱食部招租案1-4月使用費126,000元、開放場地使用收入4,544元、109年度停車費44,000元,合計174,544元較預計多1,544元。

三、政府其他撥入收入:合計1,016,083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)。

四、學雜費收入:合計303,634元較預計少16,538,366元,主要係108-2學雜費收入已於4月7日暫入保管款專戶,預計5月8日出納組對帳完畢後解繳公庫。

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

五、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18,783元。

六、雜項收入:學生證補卡費8,023元、1-4月份房租津貼2,400元、電子領標劃帳1,000元、108年多功能空間活化整修工程違約金367元,合計11,790元較預計少210元。

七、一般行政管理計畫:考績獎金尚未轉正。

八、建築及設備計畫:

1. 機械及設備:因防疫需求採購臭氧滅菌機1臺20,000元,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. 雜項設備:109年度空調設備採購一對一分離式冷氣(含安裝)7.1W-19台669,788元、10W-2台100,170元,結餘款121,042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4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	14,336,104,897	100.00	負債	2	14,316,071,049	99.86
流動資產	11	40,711,632	0.28	流動負債	21	29,736,242	0.21
現金	111	38,409,890	0.27	應付款項	212	29,736,242	0.21
銀行存款	1112	38,229,890	0.27	應付代收款	2123	29,736,242	0.21
銀行存款-公庫存款	1112-1	7,397,702	0.05	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	29,216,092	0.20	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	1,616,096	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	14,286,334,807	99.65
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	14,286,334,807	99.65
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	1,367,746	0.01
預付款項	115	2,301,742	0.02	應付退休及離職金	2213	6,134,390	0.04
預付費用	1154	2,301,742	0.02	應付代管資產	2214	14,278,832,671	99.60
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	16,288,794	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4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		
準備金	124	16,288,794	0.11	基金餘額	3	20,033,848	0.14
退休及離職準備金	1241	6,134,390	0.04	基金餘額	31	20,033,848	0.14
其他準備金	124Y	10,154,404	0.07	基金餘額	311	20,033,848	0.14
其他準備金-獎助學金	124Y-1	6,984,665	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	本期短絀	3113	-21,259,196	-0.15
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	314,393	0.00	合計：		14,336,104,897	
其他資產	13	14,279,104,471	99.60				
什項資產	131	14,279,104,471	99.60				
暫付及待結轉帳項	1315	271,800	0.00				
代管資產	1316	14,278,832,671	99.60				
代管資產-土地改良物	1316-0	11,782	0.00				
代管資產-土地	1316-1	14,257,546,125	99.45				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	21,274,764	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4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		
合計：		14,336,104,897					

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 4 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				25,452,269	27,853,000	-2,400,731	-8.62
		累計數				142,130,298	147,526,000	-5,395,702	-3.66

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 4 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	1,095,648	6,047,841	-1,766,577	647,703,145
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	9,909,812	-5,372,920			-189,076	4,347,816
房屋及建築	739,760,526	-122,609,335			-3,960,588	613,190,603
機械及設備	80,694,386	-61,403,352	160,570	4,425,857	1,915,561	16,941,308
交通及運輸設備	12,300,139	-11,496,489		114,006	52,605	742,249
雜項設備	59,911,636	-47,490,426	935,078	1,434,314	414,921	12,336,895
購建中固定資產						
電腦軟體	217,938			73,664		144,274
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 4 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160,570元，變動原因為：(1)增置：臭氧滅菌機、360度全景相機等合計160,570元。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:增加數計935,078元，變動原因為：(1)增置：電動螢幕、圖書資料等合計935,078元。減少數計1,434,314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04月止累計攤銷金額73,664元D.電腦軟體期末餘額144,274元=攤銷系統當月攤銷後餘額144,274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 4 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	160,570		160,570	142.64	48,000	42.64		
機械及設備	52,570	3,795,000	138,000		3,985,570	112,570	160,570		160,570	142.64	48,000	42.64	因防疫需求採購臭氧滅菌機1臺20,000元，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。	
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														
雜項設備	115,120	1,583,000	242,000		1,940,120	1,056,120	935,078		935,078	88.54	-121,042	-11.46		

※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 4 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	242,000		1,940,120	1,056,120	935,078		935,078	88.54	-121,042	-11.46	109年度空調設備採購一對一分離式冷氣(含安裝)7.1W-19台669,788元、10W-2台100,170元，結餘款121,042元。	
購建中固定資產														
總計	167,690	5,389,000	1,105,000		6,661,690	1,168,690	1,095,648		1,095,648	93.75	-73,042	-6.25		

※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 4 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										
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	818,734	766,456	93.61	766,456		-52,278	-6.39			
541 遞延修繕房屋建築支	5,874,734	818,734	5,056,000	818,734	766,456	94	766,456		-52,278	-6.39			
542 其他遞延支出													
總計	5,910,734	818,734	5,092,000	818,734	766,456	93.61	766,456		-52,278	-6.39			