

4-0501053

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立第一女子高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 110 年 10 月份

主辦會計人員 褚嘉慧



機關長官

陳智源



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立第一女子高級中學

## 目 次

中華民國 110 年 10 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 5-7 頁
三、長期負債變動表.....	第 -- 頁
四、 <b>固定資產建設改良擴充執行情形明細表</b> .....	第 8-9 頁
五、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 10 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 11-14 頁
二、收入支出表.....	第 15-16 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17-18 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 19 頁

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 10 月份

單位：新臺幣元

科目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		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	487,074,000	42,567,048	41,986,061	580,987	1.38	459,863,873	421,286,985	38,576,888	9.16
勞務收入	1,318,000	300	5,000	-4,700	-94.00	386,406	978,100	-591,694	-60.49
服務收入	1,318,000	300	5,000	-4,700	-94.00	386,406	978,100	-591,694	-60.49
財產收入	695,000	9,627	22,000	-12,373	-56.24	337,825	415,000	-77,175	-18.60
財產處分收入	324,000	627	0	627		58,177	100,000	-41,823	-41.82
其他財產收入	371,000	9,000	22,000	-13,000	-59.09	279,648	315,000	-35,352	-11.22
政府撥入收入	437,212,000	42,490,273	40,184,393	2,305,880	5.74	405,656,800	393,119,917	12,536,883	3.19
公庫撥款收入	437,212,000	40,184,393	40,184,393	0		393,119,917	393,119,917	0	
政府其他撥入收入		2,305,880	0	2,305,880		12,536,883	0	12,536,883	
教學收入	45,469,000		1,613,968	-1,613,968	-100.00	22,599,232	24,923,968	-2,324,736	-9.33
學雜費收入	45,469,000	0	1,613,968	-1,613,968	-100.00	22,599,232	24,923,968	-2,324,736	-9.33
其他收入	2,380,000	66,848	160,700	-93,852	-58.40	30,883,610	1,850,000	29,033,610	1,569.38
受贈收入	1,955,000	20,000	160,000	-140,000	-87.50	30,225,818	1,600,000	28,625,818	1,789.11
雜項收入	425,000	46,848	700	46,148	6,592.57	657,792	250,000	407,792	163.12
基金用途	506,442,000	58,361,745	41,986,061	16,375,684	39.00	426,956,903	440,654,985	-13,698,082	-3.11
高中及高職教育計畫	451,100,000	54,345,079	34,819,474	19,525,605	56.08	384,038,619	395,207,421	-11,168,802	-2.83
一般行政管理計畫	34,014,000	2,536,885	2,306,000	230,885	10.01	28,421,384	28,622,780	-201,396	-0.70
建築及設備計畫	21,328,000	1,479,781	4,860,587	-3,380,806	-69.56	14,496,900	16,824,784	-2,327,884	-13.84
購建固定資產	21,292,000	1,479,781	4,860,587	-3,380,806	-69.56	14,386,340	16,788,784	-2,402,444	-14.31
其他	36,000					110,560	36,000	74,560	207.11
本期賸餘(短絀)	-19,368,000	-15,794,697		-15,794,697		32,906,970	-19,368,000	52,274,970	-269.90
期初基金餘額	98,554,000					140,303,992	98,554,000	41,749,992	42.36
解繳公庫									
期末基金餘額	79,186,000					173,210,962	79,186,000	94,024,962	118.74

※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 110 年 10 月份

一、服務收入：共計386,406元，覈實繳庫。

- (1)常年泳訓費13,500元
- (2)科學班甄選報名費163,300元。
- (3)體育績優生甄選報名費18,900元。
- (4)教科書作業管理費150,206元。
- (5)教師甄選報名費40,500元。

二、財產處分收入：主要係實際報廢財產殘值收入較預計收入減少所致。

三、其他財產收入：共計279,648元，覈實繳庫。

- (1)郵局ATM設置場地費30,000元。
- (2)合作社房地使用費41,748元。
- (3)教職員工停車費202,500元。
- (4)退休聯誼會房地使用費3,650元。
- (5)PISA預試場地使用費1,750元。

四、公庫撥款收入：1-10月基金分配數393,119,917元。

五、政府其他撥入收入：共計12,536,883元。

- (1)RA9204：109學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫730,362元。
- (2)RA9210：109學年度補助地方政府精進高級中學學校課程與教學計畫340,132元。
- (3)RA9239：補助高級中等學校109學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費670,080元。
- (4)RA9244：109學年度高級中等學校第二外語教育計畫第1期款185,696元。
- (5)RA9245：109學年度高級中等學校科學班補助經費1,864,259元。
- (6)RA9634：109學年度美感生活學習地圖173,576元。
- (7)RA9717：109學年補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費818,500元。
- (8)RA9A50：中小學人工智慧教育計畫經費285,566元。
- (9)RA9A14：109年前瞻-普及高級中等以下學校新興科技之認知計畫暨促進學校經費818,608元。
- (10)RA0A02：110年度FabLab自造者實驗室750,000元。
- (11)RA9625：109學年度藝術美感教育深耕-跨領域美感教育卓越領航計畫第2期60,000元。
- (12)RA0205：109高中優質化(110會計年度)經常門609,226元。
- (13)RA0206：109高中優質化(110會計年度)資本門344,203元。
- (14)RA0731：110年運動發展基金補助各級學校運動團隊90,000元。
- (15)RA0A57：前瞻基礎建設-新興科技教育遠距示範計畫之區域推廣中心及促進學校606,800元。
- (16)RA0263：十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫360,000元。
- (17)RA0239：110-1資訊科技科及化學科之銜接教育鐘點費50,600元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 10 月份

- (18)RA0245：110學年度高級中等學校科學班實驗計畫1,473,395元。
- (19)RA0237：110學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費866,880元。
- (20)RA0293：110學年度高中優質化補助方案(經常門)659,000元。
- (21)RA0213：110學年度補助高級中等學校辦理戶外教育計畫經費240,000元。
- (22)RA0244：110學年度高中第二外語教育計畫經費500,000元。
- (23)RA0626：110學年度美感與設計課程創新計劃40,000元。

六、學雜費收入：共計22,599,232元，覈實繳庫。

- (1)課業輔導費2,657,155元。
- (2)學費14,844,752元。
- (3)雜費4,536,269元。
- (4)電腦耗材及零附件312,360元。
- (5)重修學分費202,680元。
- (6)學藝活動費46,016元。

七、受贈收入：資源大樓學珠樓捐助款定存到期利息、獎學金捐助等共30,225,818元，覈實繳庫。

八、雜項收入：共計657,792元，覈實繳庫。

- (1)房租津貼14,000元。
- (2)學生證補辦費18,306元。
- (3)109年12月工友外包勞務採購案罰款5,363元。
- (4)收回109-1溢發兼課鐘點費14,400元。
- (5)合作社房地使用費之遲延利息及懲罰性違約金2,958元。
- (6)勞健保等代扣繳專戶賸餘款繳存市庫556,262元。
- (7)收回溢發幹事109年度國旅卡補助費3,200元。
- (8)109學年度科學班設備採購案逾期違約金115元。
- (9)校園電源改善工程違約金32,088元。
- (10)政府採購電子領標費11,100元。

九、建築及設備計畫：

- (1)辦理光復樓古蹟整修及再利用工程，發包廠商鋼成營造股份有限公司預計11月份申請估驗款300萬元，將儘速依契約辦理付款，俾提升預算執行成效。
- (2)電腦專案計畫已分配未執行數1,542,933元，本案已決標預計11月付款。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 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				54,345,079	34,819,474	19,525,605	56.08
		累計數				384,038,619	395,207,421	-11,168,802	-2.83

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501053-5

中華民國 110 年 10 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	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	備註
			增加數	減少數			
<b>資產</b>	488,180,404	-144,510,095	13,552,393	4,674,428	-16,060,830	336,487,444	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物							
房屋及建築	314,730,939	-33,087,445			-4,724,520	276,918,974	
機械及設備	98,125,913	-64,206,321	7,644,886	3,641,359	-6,757,245	31,165,874	
交通及運輸設備	11,003,589	-7,998,431	584,681	216,208	-563,665	2,809,966	
雜項設備	59,639,505	-39,217,898	3,281,378	684,943	-4,015,400	19,002,642	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501053-6

中華民國 110 年 10 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	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	備註
			增加數	減少數			
購建中固定資產	4,179,985		1,603,868			5,783,853	係因光復樓古蹟修復及再利用工程尚在建中，俟工程全部完工後再行列帳於財產分類統計表。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	500,473		437,580	131,918		806,135	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。
其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501053-7

中華民國 110 年 10 月份

一、機械及設備：

(一)增加數計7,644,886元，變動原因為：

(1)增置：聲波共振儀等計1,255,641元。

(2)撥入：教育部移撥學生到離校讀卡機6臺計77,700元及南港高中移撥微電腦機械人28組計198,820元。

(3)受贈：應付代收欸購置平板電腦37臺等計5,682,124元及家長會捐贈投影機2部計430,601元。

(二)減少數計3,641,359元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計3,545,359元

(2)撥出：移撥至教育局筆記型電腦4臺計96,000元。

二、交通及運輸設備：

(一)增加數計584,681元，變動原因為：

(1)增置：錄直播系統等計159,910元。

(2)受贈：應付代收欸購置虛擬攝影棚主機等424,771元。

(二)減少數計216,208元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢綜合擴大機等計216,208元

三、雜項設備：

(一)增加數計3,281,378元，變動原因為：

(1)增置：防潮箱等計958,285元。

(2)受贈：應付代收欸購置訓練椅等計293,794元及家長會捐贈電動銀幕2面等計2,029,299元。

(二)減少數計684,943元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢沙發椅等計684,943元

四、購建中固定資產：

(一)增加數計1,603,868元，變動原因為：(1)增置：北一女中光復樓古蹟修復及再利用工程計1,603,868元尚在建中。

五、電腦軟體：

(一)增加數計437,580元，變動原因為：(1)增置：購置PDF編輯軟體40套等計110,560元。

(2)受贈：應付代收欸購置光雕軟體等327,020元。

(二)減少數計131,918元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年10月止累計攤銷金額131,918元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 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		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	829,015	8,000,000			8,829,015	4,695,515	1,603,868		1,603,868	34.16	-3,091,647	-65.84	辦理光復樓古蹟整修及再利用工程，發包廠商鋼成營造股份有限公司預計11月份申請估驗款300萬元，將儘速依契約辦理付款，俾提升預算執行成效。	積極辦理中。
房屋及建築	829,015	8,000,000			8,829,015	4,695,515					-4,695,515	-100.00		
購建中固定資產							1,603,868		1,603,868		1,603,868			
機械及設備		1,905,000	2,304,000		4,209,000	2,773,000	1,255,641		1,255,641	45.28	-1,517,359	-54.72	電腦專案計畫已分配未執行數1,542,933元，本案已決標預計11月付款。	積極辦理中。
機械及設備		1,905,000	2,304,000		4,209,000	2,773,000	1,255,641		1,255,641	45.28	-1,517,359	-54.72		
購建中固定資產														
交通及運輸設備			309,000		309,000	225,000	159,910		159,910	71.07	-65,090	-28.93	(1)智慧教室錄直播系統已分配未執行數82,000元。 (2)錄音混音器20,000元已執行。	積極辦理中。
交通及運輸設備			309,000		309,000	225,000	159,910		159,910	71.07	-65,090	-28.93		
購建中固定資產														
雜項設備		851,000	371,000		1,222,000	975,350	958,285		958,285	98.25	-17,065	-1.75		

※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—臺北市立第一女子高級中學

40501053-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 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		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 購建中固定資產		851,000	371,000		1,222,000	975,350	958,285		958,285	98.25	-17,065	-1.75		
總計	829,015	10,756,000	2,984,000		14,569,015	8,668,865	3,977,704		3,977,704	45.88	-4,691,161	-54.12		

※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—臺北市立第一女子高級中學  
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

40501053-10

中華民國 110 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		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	36,000	110,560	307.11	110,560		74,560	207.11	(1)購置PDF編輯軟體賸餘款6,000元。 (2)110.5.13北市教資字第1103045397號函同意購置光雕軟體10,000元，併入決算辦理。 (3)110.8.26北市教資字第1103076946號函同意購置GoogleWorkspace for Teaching and Learning Upgrade 平台70,560元，併入決算辦理。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	110,560	307.11	110,560		74,560	207.11			
522 購置權利												
54 遞延支出	10,536,000		10,536,000	10,226,934	10,408,636	101.78	10,408,636		181,702	1.78		
541 遞延修繕房屋建築支	10,536,000		10,536,000	10,226,934	10,408,636	101.78	10,408,636		181,702	1.78		
542 其他遞延支出												
總計	10,572,000		10,572,000	10,262,934	10,519,196	102.50	10,519,196		256,262	2.50		

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立第一女子高級中學

## 平衡表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	6,111,006,016	100.00	負 債	5,601,307,610	91.66
流動資產	93,489,318	1.53	流動負債	37,752,699	0.62
現金	90,070,479	1.47	應付款項	37,737,699	0.62
銀行存款	89,890,479	1.47	應付代收款	37,737,699	0.62
銀行存款-公庫存款	49,711,752	0.81	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	38,663,569	0.63	預收款項	15,000	0.00
銀行存款-代繳費款	1,503,793	0.02	預收收入	15,000	0.00
專戶			其他負債	5,563,554,911	91.04
銀行存款-教育儲蓄	11,365	0.00	什項負債	5,563,554,911	91.04
戶			存入保證金	3,791,530	0.06
零用及週轉金	180,000	0.00	應付退休及離職金	4,485,571	0.07
預付款項	3,418,839	0.06	應付代管資產	5,555,141,810	90.90
預付費用	3,418,839	0.06	暫收及待結轉帳項	136,000	0.00
長期貸墊款及準備金	124,400,942	2.04	淨資產	509,698,406	8.34
準備金	124,400,942	2.04	淨資產	509,698,406	8.34
退休及離職準備金	4,485,571	0.07	淨資產	509,698,406	8.34

信託代理與保證資產 12,226,290

保證品 12,226,290

信託代理與保證負債 12,226,290

應付保證品 12,226,290

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證之資產及負債各有12,226,290元，包括：

(1) 光復樓古蹟修復及再利用工程履約保證金(定期存單)12,226,290元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立第一女子高級中學

## 平衡表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	119,915,371	1.96	累積餘額	483,974,301	7.92
其他準備金-獎助學金	15,636,158	0.26	本期賸餘	25,724,105	0.42
其他準備金-其他	104,279,213	1.71	合計：	6,111,006,016	
固定資產	335,681,309	5.49			
房屋建築及設備	276,918,974	4.53			
房屋建築及設備	314,730,939	5.15			
累計折舊-房屋建築及設備	-37,811,965	-0.62			
機械及設備	31,165,874	0.51			
機械及設備	102,129,440	1.67			
累計折舊-機械及設備	-70,963,566	-1.16			
交通及運輸設備	2,809,966	0.05			
交通及運輸設備	11,372,062	0.19			
累計折舊-交通及運輸設備	-8,562,096	-0.14			
信託代理與保證資產	12,226,290		信託代理與保證負債	12,226,290	
保證品	12,226,290		應付保證品	12,226,290	

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證之資產及負債各有12,226,290元，包括：

(1) 光復樓古蹟修復及再利用工程履約保證金(定期存單)12,226,290元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立第一女子高級中學

## 平衡表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
雜項設備	19,002,642	0.31			
雜項設備	62,235,940	1.02			
累計折舊-雜項設備	-43,233,298	-0.71			
購建中固定資產	5,783,853	0.09			
購建中固定資產	5,783,853	0.09			
無形資產	806,135	0.01			
無形資產	806,135	0.01			
電腦軟體	806,135	0.01			
其他資產	5,556,628,312	90.93			
什項資產	5,556,628,312	90.93			
暫付及待結轉帳項	1,486,502	0.02			
代管資產	5,555,141,810	90.90			
代管資產-土地改良物	86,066	0.00			
代管資產-土地	5,369,341,000	87.86			

信託代理與保證資產 12,226,290

保證品 12,226,290

信託代理與保證負債

應付保證品

12,226,290

12,226,290

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證之資產及負債各有12,226,290元，包括：

(1) 光復樓古蹟修復及再利用工程履約保證金(定期存單)12,226,290元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立第一女子高級中學

## 平衡表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-房屋建築 及設備	185,714,744	3.04			
合計：	6,111,006,016				

信託代理與保證資產

12,226,290

信託代理與保證負債

12,226,290

保證品

12,226,290

應付保證品

12,226,290

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證之資產及負債各有12,226,290元，包括：

(1) 光復樓古蹟修復及再利用工程履約保證金(定期存單)12,226,290元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立第一女子高級中學

收入支出表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	43,329,448	469,328,002
勞務收入	300	386,406
服務收入	300	386,406
財產收益	772,027	4,362,054
廢舊物品售價收入	627	58,177
財產交易利益		1,728,895
其他財產收入	771,400	2,574,982
政府撥入收入	42,490,273	405,656,800
公庫撥款收入	40,184,393	393,119,917
政府其他撥入收入	2,305,880	12,536,883
教學收入		22,599,232
學雜費收入		22,599,232
其他收入	66,848	36,323,510
受贈收入	20,000	35,665,718
雜項收入	46,848	657,792
支出	59,564,738	443,603,897
人事支出	52,084,773	385,379,284
人事支出	52,084,773	385,379,284
業務支出	4,655,465	24,316,037
業務支出	4,655,465	24,316,037
獎補助支出	63,150	2,296,936
其他獎補助	63,150	2,296,936
財產損失	91,175	132,565
財產交易損失	91,175	132,565
折舊、折耗及攤銷	1,893,792	20,602,693
固定資產折舊	1,871,695	20,470,775
無形資產攤銷	22,097	131,918
其他支出	776,383	10,876,382
其他支出	776,383	10,876,382

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立第一女子高級中學

收入支出表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-16,235,290	25,724,105
期初淨資產		483,974,301
解繳公庫		
期末淨資產		509,698,406

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 10 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	459,863,873	9,464,129	469,328,002	收入
勞務收入	386,406		386,406	勞務收入
財產收入	337,825	4,024,229	4,362,054	財產收益
政府撥入收入	405,656,800		405,656,800	政府撥入收入
教學收入	22,599,232		22,599,232	教學收入
其他收入	30,883,610	5,439,900	36,323,510	其他收入
基金用途	426,956,903	16,646,994	443,603,897	支出
用人費用	385,379,284		385,379,284	人事支出
服務費用	18,819,867	5,496,170	24,316,037	業務支出
材料及用品費	4,864,865	-4,864,865		
租金、償債、利息及相關手續費	98,800	-98,800		
稅捐及規費(強制費)	3,400	-3,400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	529,105	-529,105		
捐助、補助與獎助	2,296,936		2,296,936	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,496,900	-14,496,900		財產損失
其他	467,746	20,602,693	20,602,693	折舊、折耗及攤銷
其他	467,746	10,408,636	10,876,382	其他支出
本期賸餘(短絀)	32,906,970	-7,182,865	25,724,105	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	140,303,992	343,670,309	483,974,301	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	173,210,962	336,487,444	509,698,406	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 10 月份

調整數說明如下：

一、會計收支欄「財產收益」其中402萬4,229元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

二、會計收支欄「其他收入」其中543萬9,900元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

三、會計收支欄「財產損失」13萬2,565元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

四、預算執行數欄「服務費用」1,881萬9,867元與會計收支欄「業務支出」2,431萬6,037元間之調整數549萬6,170元，係「材料及用品費」486萬4,865元、「租金、償債、利息及相關手續費」9萬8,800元、「稅捐及規費(強制費)」3,400元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」52萬9,105元之調整數合計。

五、會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」2,060萬2,693元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

六、預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」1,449萬6,900元，其中408萬8,264元已列入機械設備等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除；餘1,040萬8,636元係遞延支出，為「其他支出」之調整數。

七、預算執行數欄「其他支出」46萬7,746元與會計收支欄「其他支出」1,087萬6,382元間之調整數1,040萬8,636元，其中係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」項下遞延支出之調整數。

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

## 銀行存款—調節表

中華民國110年10月份

單位：新臺幣元

	平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
公庫存款	49,711,752	107,650,887	-57,939,135	差異數係1. 其他準備金-獎助學金15,636,158元， 2. 其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等42,257,931元。
保管款	38,663,569	38,663,569	0	
代繳費款專戶	1,503,793	1,503,793	0	
教育儲蓄戶	11,365	11,365	0	
綠園基金專戶	0	1,050,497	1,050,497	差異數係其他準備金-其他 GD0116-1,050,497元。