

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 11 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 11 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

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 11 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	44,197,217	35,041,966	9,155,251	26.13	504,061,090	456,328,951	47,732,139	10.46
勞務收入	1,318,000	136,000	5,000	131,000	2,620.00	522,406	983,100	-460,694	-46.86
服務收入	1,318,000	136,000	5,000	131,000	2,620.00	522,406	983,100	-460,694	-46.86
財產收入	695,000	91,398	42,000	49,398	117.61	429,223	457,000	-27,777	-6.08
財產處分收入	324,000	87,230	20,000	67,230	336.15	145,407	120,000	25,407	21.17
其他財產收入	371,000	4,168	22,000	-17,832	-81.05	283,816	337,000	-53,184	-15.78
政府撥入收入	437,212,000	21,929,200	20,834,266	1,094,934	5.26	427,586,000	413,954,183	13,631,817	3.29
公庫撥款收入	437,212,000	20,834,266	20,834,266	0		413,954,183	413,954,183	0	
政府其他撥入收入		1,094,934	0	1,094,934		13,631,817	0	13,631,817	
教學收入	45,469,000	20,470,535	14,000,000	6,470,535	46.22	43,069,767	38,923,968	4,145,799	10.65
學雜費收入	45,469,000	20,470,535	14,000,000	6,470,535	46.22	43,069,767	38,923,968	4,145,799	10.65
其他收入	2,380,000	1,570,084	160,700	1,409,384	877.03	32,453,694	2,010,700	30,442,994	1,514.05
受贈收入	1,955,000	1,567,215	160,000	1,407,215	879.51	31,793,033	1,760,000	30,033,033	1,706.42
雜項收入	425,000	2,869	700	2,169	309.86	660,661	250,700	409,961	163.53
基金用途	506,442,000	36,370,317	35,041,966	1,328,351	3.79	463,327,220	475,696,951	-12,369,731	-2.60
高中及高職教育計畫	451,100,000	32,495,026	32,316,750	178,276	0.55	416,533,645	427,524,171	-10,990,526	-2.57
一般行政管理計畫	34,014,000	2,283,688	2,316,000	-32,312	-1.40	30,705,072	30,938,780	-233,708	-0.76
建築及設備計畫	21,328,000	1,591,603	409,216	1,182,387	288.94	16,088,503	17,234,000	-1,145,497	-6.65
購建固定資產	21,292,000	1,591,603	409,216	1,182,387	288.94	15,977,943	17,198,000	-1,220,057	-7.09
其他	36,000					110,560	36,000	74,560	207.11
本期賸餘(短絀)	-19,368,000	7,826,900		7,826,900		40,733,870	-19,368,000	60,101,870	-310.32
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					181,037,862	79,186,000	101,851,862	128.62

※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 11 月份

一、服務收入：共計522,406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。
- (6)資優班甄選報名費136,000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283,816元，覈實繳庫。

- (1)郵局ATM設置場地費30,860元。
- (2)合作社房地使用費48,706元。
- (3)教職員工停車費202,500元。
- (4)PISA預試場地使用費1,750元。

四、公庫撥款收入：1-11月基金分配數413,954,183元。

五、政府其他撥入收入：共計13,631,817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805,035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 11 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。
- (24)RA0730：109年籃球隊戰略研討室整修工程889,199元。
- (25)RA0906：110年度執行學生校外生活輔導工作7,500元。

六、學雜費收入：共計43,069,767元，覈實繳庫。

- (1)課業輔導費3,742,721元。
- (2)學費29,379,168元。
- (3)雜費8,997,692元。
- (4)電腦耗材及零附件614,840元。
- (5)重修學分費202,680元。
- (6)學藝活動費55,056元。
- (7)暑期新生營活動費23,400元。
- (8)暑期輔導費54,210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31,793,033元，覈實繳庫。

八、雜項收入：共計660,661元，覈實繳庫。

- (1)房租津貼15,400元。
- (2)學生證補辦費19,775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11月份已申請估驗款539萬元，將盡速依契約辦理付款，俾提升預算執行成效。
- (2)電腦專案計畫已分配未執行數154萬2,933元，本案預定於11月30日驗收，合格後辦理核銷付款。

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 11 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				32,495,026	32,316,750	178,276	0.55
		累計數				416,533,645	427,524,171	-10,990,526	-2.57

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 11 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	15,174,880	4,698,049	-17,991,064	336,156,076	
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			-5,196,972	276,446,522	
機械及設備	98,125,913	-64,206,321	8,944,886	3,641,359	-7,760,217	31,462,902	
交通及運輸設備	11,003,589	-7,998,431	746,381	216,208	-643,213	2,892,118	
雜項設備	59,639,505	-39,217,898	3,441,625	684,943	-4,390,662	18,787,627	
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 11 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		1,604,408			5,784,393	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							係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。
電腦軟體	500,473		437,580	155,539		782,514	
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 11 月份

一、機械及設備：

(一)增加數計8,944,886元，變動原因為：

(1)增置：聲波共振儀等計2,555,641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：應付代收款購置平板電腦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746,381元，變動原因為：

(1)增置：錄直播系統等計303,655元。

(2)受贈：應付代收款購置虛擬攝影棚主機等442,726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3,441,625元，變動原因為：

(1)增置：防潮箱等計1,092,972元。

(2)受贈：應付代收款購置訓練椅等計319,354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1,604,408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1,604,408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：應付代收款購置光雕軟體等327,020元。

(二)減少數計155,539元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年11月止累計攤銷金額155,539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 11 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	4,735,015	1,604,408		1,604,408	33.88	-3,130,607	-66.12	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11月份已申請估驗款539萬元，將盡速依契約辦理付款，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	4,735,015					-4,735,015	-100.00		
購建中固定資產							1,604,408		1,604,408		1,604,408			
機械及設備		1,905,000	2,304,000		4,209,000	2,773,000	2,555,641		2,555,641	92.16	-217,359	-7.84	(1)電腦專案計畫已分配未執行數154萬2,933元，本案預定於11月30日驗收，合格後辦理核銷付款。 (2)86吋智慧觸控電視補辦預算130萬元已執行。	積極辦理中。
機械及設備		1,905,000	2,304,000		4,209,000	2,773,000	2,555,641		2,555,641	92.16	-217,359	-7.84		
購建中固定資產														
交通及運輸設備			309,000		309,000	225,000	303,655		303,655	134.96	78,655	34.96	錄音混音器等補辦預算已執行。	
交通及運輸設備			309,000		309,000	225,000	303,655		303,655	134.96	78,655	34.96		
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 11 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		851,000	371,000		1,222,000	1,036,000	1,092,972		1,092,972	105.50	56,972	5.50	騎縫章機等補辦預算已執行。	
雜項設備		851,000	371,000		1,222,000	1,036,000	1,092,972		1,092,972	105.50	56,972	5.50		
購建中固定資產														
總計	829,015	10,756,000	2,984,000		14,569,015	8,769,015	5,556,676		5,556,676	63.37	-3,212,339	-36.63		

※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 11 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	%		
<b>52 購置無形資產</b>	<b>36,000</b>		<b>36,000</b>	<b>36,000</b>	<b>110,560</b>	<b>307.11</b>	<b>110,560</b>		<b>74,560</b>	<b>207.11</b>	(1)購置PDF編輯軟體贖餘款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	36,000	110,560	307.11	110,560		74,560	207.11		
522 購置權利												
<b>54 遞延支出</b>	<b>10,536,000</b>		<b>10,536,000</b>	<b>10,536,000</b>	<b>10,421,267</b>	<b>98.91</b>	<b>10,421,267</b>		<b>-114,733</b>	<b>-1.09</b>		
541 遞延修繕房屋建築支	10,536,000		10,536,000	10,536,000	10,421,267	98.91	10,421,267		-114,733	-1.09		
542 其他遞延支出												
<b>總計</b>	<b>10,572,000</b>		<b>10,572,000</b>	<b>10,572,000</b>	<b>10,531,827</b>	<b>99.62</b>	<b>10,531,827</b>		<b>-40,173</b>	<b>-0.38</b>		

## 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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	6,101,555,836	100.00	負 債	5,584,361,898	91.52
流動資產	84,583,993	1.39	流動負債	22,039,804	0.36
現金	81,016,143	1.33	應付款項	22,020,504	0.36
銀行存款	80,836,143	1.32	應付代收款	22,020,504	0.36
銀行存款-公庫存款	57,316,932	0.94	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	21,830,334	0.36	預收款項	19,300	0.00
銀行存款-代繳費款	1,677,512	0.03	預收收入	19,300	0.00
專戶			其他負債	5,562,322,094	91.16
銀行存款-教育儲蓄	11,365	0.00	什項負債	5,562,322,094	91.16
戶			存入保證金	3,245,399	0.05
零用及週轉金	180,000	0.00	應付退休及離職金	4,497,648	0.07
預付款項	3,567,850	0.06	應付代管資產	5,554,579,047	91.04
預付費用	3,567,850	0.06	暫收及待結轉帳項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	124,490,028	2.04	淨資產	517,193,938	8.48
準備金	124,490,028	2.04	淨資產	517,193,938	8.48
退休及離職準備金	4,497,648	0.07	淨資產	517,193,938	8.48

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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	119,992,380	1.97	累積餘額	483,974,301	7.93
其他準備金-獎助學金	15,636,158	0.26	本期賸餘	33,219,637	0.54
其他準備金-其他	104,356,222	1.71	合計：	6,101,555,836	
固定資產	335,373,562	5.50			
房屋建築及設備	276,446,522	4.53			
房屋建築及設備	314,730,939	5.16			
累計折舊-房屋建築及設備	-38,284,417	-0.63			
機械及設備	31,462,902	0.52			
機械及設備	103,429,440	1.70			
累計折舊-機械及設備	-71,966,538	-1.18			
交通及運輸設備	2,892,118	0.05			
交通及運輸設備	11,533,762	0.19			
累計折舊-交通及運輸設備	-8,641,644	-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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
雜項設備	18,787,627	0.31			
雜項設備	62,396,187	1.02			
累計折舊-雜項設備	-43,608,560	-0.71			
購建中固定資產	5,784,393	0.09			
購建中固定資產	5,784,393	0.09			
無形資產	782,514	0.01			
無形資產	782,514	0.01			
電腦軟體	782,514	0.01			
其他資產	5,556,325,739	91.06			
什項資產	5,556,325,739	91.06			
暫付及待結轉帳項	1,746,692	0.03			
代管資產	5,554,579,047	91.04			
代管資產-土地改良物	86,066	0.00			
代管資產-土地	5,369,341,000	88.00			
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11月30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	185,151,981	3.03			
合計：	6,101,555,836				

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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	44,240,732	513,568,734
勞務收入	136,000	522,406
服務收入	136,000	522,406
財產收益	134,913	4,496,967
廢舊物品售價收入	-50,960	7,217
財產交易利益	181,705	1,910,600
其他財產收入	4,168	2,579,150
政府撥入收入	21,929,200	427,586,000
公庫撥款收入	20,834,266	413,954,183
政府其他撥入收入	1,094,934	13,631,817
教學收入	20,470,535	43,069,767
學雜費收入	20,470,535	43,069,767
其他收入	1,570,084	37,893,594
受贈收入	1,567,215	37,232,933
雜項收入	2,869	660,661
支出	36,745,200	480,349,097
人事支出	31,685,610	417,064,894
人事支出	31,685,610	417,064,894
業務支出	2,878,484	27,194,521
業務支出	2,878,484	27,194,521
獎補助支出	143,420	2,440,356
其他獎補助	143,420	2,440,356
財產損失		132,565
財產交易損失		132,565
折舊、折耗及攤銷	1,953,855	22,556,548
固定資產折舊	1,930,234	22,401,009
無形資產攤銷	23,621	155,539
其他支出	83,831	10,960,213
其他支出	83,831	10,960,213

## 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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	7,495,532	33,219,637
期初淨資產		483,974,301
解繳公庫		
期末淨資產		517,193,938

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 11 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	504,061,090	9,507,644	513,568,734	收入
勞務收入	522,406		522,406	勞務收入
財產收入	429,223	4,067,744	4,496,967	財產收益
政府撥入收入	427,586,000		427,586,000	政府撥入收入
教學收入	43,069,767		43,069,767	教學收入
其他收入	32,453,694	5,439,900	37,893,594	其他收入
基金用途	463,327,220	17,021,877	480,349,097	支出
用人費用	417,064,894		417,064,894	人事支出
服務費用	21,079,226	6,115,295	27,194,521	業務支出
材料及用品費	5,467,090	-5,467,090		
租金、償債、利息及相關手續費	115,700	-115,700		
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	2,440,356		2,440,356	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	16,088,503	-16,088,503		財產損失
其他	538,946	22,556,548	22,556,548	折舊、折耗及攤銷
其他	538,946	10,421,267	10,960,213	其他支出
本期賸餘(短絀)	40,733,870	-7,514,233	33,219,637	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	181,037,862	336,156,076	517,193,938	期末淨資產

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 11 月份

調整數說明如下：

一、會計收支欄「財產收益」其中406萬7,744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」2,107萬9,226元與會計收支欄「業務支出」2,719萬4,521元間之調整數611萬5,295元，係「材料及用品費」546萬7,090元、「租金、償債、利息及相關手續費」11萬5,700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」2,255萬6,548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」1,608萬8,503元，其中566萬7,236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1,042萬1,267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」53萬8,946元與會計收支欄「其他支出」1,096萬213元間之調整數1,042萬1,267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11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	57,316,932	115,333,076	-58,016,144	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42,334,940元。
保管款	21,830,334	21,830,334	0	
代繳費款專戶	1,677,512	1,677,512	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。