

4-0501053

臺北市政府教育局主管

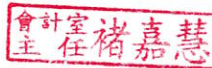
臺北市地方教育發展基金－臺北市立第一女子高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 110 年 12 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 12 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 1-4 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6-9 頁
三、長期負債變動表.....	第 -- 頁
四、 固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 10-11 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 12 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 13-16 頁
二、收入支出表.....	第 17-18 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19-20 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 21 頁

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 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	30,167,073	30,745,049	-577,976	-1.88	534,228,163	487,074,000	47,154,163	9.68
勞務收入	1,318,000	433,281	334,900	98,381	29.38	955,687	1,318,000	-362,313	-27.49
服務收入	1,318,000	433,281	334,900	98,381	29.38	955,687	1,318,000	-362,313	-27.49
財產收入	695,000	-11,521	238,000	-249,521	-104.84	417,702	695,000	-277,298	-39.90
財產處分收入	324,000	0	204,000	-204,000	-100.00	145,407	324,000	-178,593	-55.12
其他財產收入	371,000	-11,521	34,000	-45,521	-133.89	272,295	371,000	-98,705	-26.61
政府撥入收入	437,212,000	22,233,583	23,257,817	-1,024,234	-4.40	449,819,583	437,212,000	12,607,583	2.88
公庫撥款收入	437,212,000	23,435,839	23,257,817	178,022	0.77	437,390,022	437,212,000	178,022	0.04
政府其他撥入收入		-1,202,256	0	-1,202,256		12,429,561	0	12,429,561	
教學收入	45,469,000	-225,343	6,545,032	-6,770,375	-103.44	42,844,424	45,469,000	-2,624,576	-5.77
學雜費收入	45,469,000	-225,343	6,545,032	-6,770,375	-103.44	42,844,424	45,469,000	-2,624,576	-5.77
其他收入	2,380,000	7,737,073	369,300	7,367,773	1,995.06	40,190,767	2,380,000	37,810,767	1,588.69
受贈收入	1,955,000	7,730,596	195,000	7,535,596	3,864.41	39,523,629	1,955,000	37,568,629	1,921.67
雜項收入	425,000	6,477	174,300	-167,823	-96.28	667,138	425,000	242,138	56.97
基金用途	506,442,000	34,434,374	30,745,049	3,689,325	12.00	497,761,594	506,442,000	-8,680,406	-1.71
高中及高職教育計畫	451,100,000	23,949,674	23,575,829	373,845	1.59	440,483,319	451,100,000	-10,616,681	-2.35
一般行政管理計畫	34,014,000	2,271,630	3,075,220	-803,590	-26.13	32,976,702	34,014,000	-1,037,298	-3.05
建築及設備計畫	21,328,000	8,213,070	4,094,000	4,119,070	100.61	24,301,573	21,328,000	2,973,573	13.94
購建固定資產	21,292,000	8,145,070	4,094,000	4,051,070	98.95	24,123,013	21,292,000	2,831,013	13.30
其他	36,000	68,000		68,000		178,560	36,000	142,560	396.00
本期賸餘(短絀)	-19,368,000	-4,267,301		-4,267,301		36,466,569	-19,368,000	55,834,569	-288.28
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					176,770,561	79,186,000	97,584,561	123.23

※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 12 月份

一、服務收入：共計955,687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583,487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272,295元，覈實繳庫。

- (1)郵局ATM設置場地費25,860元。
- (2)合作社房地使用費50,465元。
- (3)教職員工停車費194,220元。
- (4)PISA預試場地使用費1,750元。

四、公庫撥款收入：共計437,390,022元。

- (1)1-12月基金分配數437,212,000元。
- (2)統籌款-110年度籃球隊戰略研討室整修工程82,022元。
- (3)局款-110年一師一載具96,000元。

五、政府其他撥入收入：共計12,429,561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)RA9239：109學年度補助高級中等學校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)RA9A50：109學年度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743,841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。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 月份

- (15)RA0A57：110年前瞻基礎建設-新興科技教育遠距示範計畫之區域推廣中心及促進學校725,181元。
- (16)RA0263：110學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫280,728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。
- (18)RA0245：110學年度高級中等學校科學班實驗計畫821,289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397,440元。
- (20)RA0293：110學年度高中優質化補助方案762,542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174,227元。
- (22)RA0244：110學年度高中第二外語教育計畫經費218,412元。
- (23)RA0626：110學年度美感與設計課程創新計劃21,470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。
- (26)RA0A50：110學年度中小學校人工智慧教育計畫73,744元。
- (27)RA0295：110年度(109學年度第2學期)課程學習成果教師延長認證經費12,200元。
- (28)RA0774：110年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費16,200元。
- (29)110學年度補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費244,780元。

六、學雜費收入：共計42,844,424元，覈實繳庫。

- (1)課業輔導費3,499,325元。
- (2)學費29,406,208元。
- (3)雜費8,988,705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39,523,629元，覈實繳庫。

八、雜項收入：共計667,138元，覈實繳庫。

- (1)房租津貼18,600元。
- (2)學生證補辦費23,052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。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 月份

(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：

(一)營建及修建工程執行情形如下：

(1)光復樓古蹟修復及再利用工程(總委託技術服務費)預算數448,000元，保留數829,015元，執行數1,277,015元。

(2)光復樓古蹟修復及再利用工程(工程費)預算數7,552,000元，執行數5,728,927元，未執行數1,823,073元擬辦理保留作業。

(3)至善樓北棟門窗更新工程預算數4,164,000元，執行數4,147,690元，節餘16,310元。

(4)校園電源改善工程預算數5,372,000元，執行數5,261,606元，節餘110,394元。

(5)專科教室環境改善工程預算數1,000,000元，執行數984,099元，節餘15,901元。

(6)教育部補助籃球隊戰略研討室整修工程執行數971,221元，併入決算辦理。

(7)明德樓與至善樓外牆局部補修工程(統籌款)執行數11,339元，併入決算辦理。。

(二)其他設備執行情形如下：

(1)購置機械及設備：原預算數1,905,000元加補辦預算數2,427,000元，執行數4,273,684元，節餘58,316元。

(2)購置交通及運輸設備：原預算數0元加補辦預算309,000元，執行數303,655元，節餘5,345元。

(3)購置雜項設備：原預算數851,000元加補辦預算384,000元，執行數1,163,777元，節餘71,223元。

(三)無形資產執行情形如下：預算數36,000元，執行數178,560元，差額142,560元係因

(1)購置PDF編輯軟體節餘6,000元。

(2)110.5.13北市教資字第1103045397號函教育部補助Fablab計畫用光雕軟體10,000元，併入決算辦理。

(3)110.8.26北市教資字第1103076946號函核准原編列於高中教育-電腦使用費計畫，因執行超過1萬元，改由建築及設備計畫-521購置電腦軟體執行70,560元，併入決算辦理。

(4)110.9.9北市教中字第1103080218號函教育部補助高中優質化輔助方案採購多功能生理紀錄儀單機版軟體68,000元，併入決算辦理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 12 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				23,949,674	23,575,829	373,845	1.59
		累計數				440,483,319	451,100,000	-10,616,681	-2.35

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 12 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			
資產	488,180,404	-144,510,095	24,651,214	4,721,479	-19,964,175	343,635,869	
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			-5,669,424	275,974,070	
機械及設備	98,125,913	-64,206,321	11,781,243	3,641,359	-8,826,808	33,232,668	
交通及運輸設備	11,003,589	-7,998,431	746,381	216,208	-711,745	2,823,586	
雜項設備	59,639,505	-39,217,898	4,612,068	684,943	-4,756,198	19,592,534	
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

40501053-7

中華民國 110 年 12 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		7,005,942			11,185,927	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		505,580	178,969		827,084	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

40501053-8

中華民國 110 年 12 月份

一、機械及設備：

(一)增加數計11,781,243元，變動原因為：

(1)增置：聲波共振儀等計4,273,684元。

(2)撥入：教育部移撥學生到離校讀卡機6臺等計866,224元。

(3)受贈：應付代收欸購置平板電腦37臺等計6,210,734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：應付代收欸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4,612,068元，變動原因為：

(1)增置：防潮箱等計1,163,777元。

(2)撥入：南湖高中移撥自動點餐結帳機6臺計749,070元。

(3)受贈：應付代收欸購置訓練椅等計669,922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7,005,942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7,005,942元尚在建中。

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
中華民國 110 年 12 月份

40501053-9

五、電腦軟體：

(一)增加數計505,580元，變動原因為：

(1)增置：購置PDF編輯軟體40套等計178,560元。

(2)受贈：應付代收款購置光雕軟體等327,020元。

(二)減少數計178,969元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年12月止累計攤銷金額178,969元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 12 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	8,829,015	7,005,942		7,005,942	79.35	-1,823,073	-20.65		
房屋及建築	829,015	8,000,000			8,829,015	8,829,015					-8,829,015	-100.00	光復樓古蹟修復及再利用工程係屬連續性工程，110年度工程費未執行數1,748,073元及公共藝術費75,000元，共計1,823,073元辦理預算保留。	
購建中固定資產							7,005,942		7,005,942		7,005,942			
機械及設備		1,905,000	2,427,000		4,332,000	4,332,000	4,273,684		4,273,684	98.65	-58,316	-1.35	(1)補辦預算節餘42,756元。	
機械及設備		1,905,000	2,427,000		4,332,000	4,332,000	4,273,684		4,273,684	98.65	-58,316	-1.35	(2)電子電荷質量比實驗節餘1,667元;微波實驗節餘10,703元;投影機節餘800元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備			309,000		309,000	309,000	303,655		303,655	98.27	-5,345	-1.73	(3)網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)節餘2,390元。	
交通及運輸設備			309,000		309,000	309,000	303,655		303,655	98.27	-5,345	-1.73	補辦預算節餘5,345元。	
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

40501053-11

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 12 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	384,000		1,235,000	1,235,000	1,163,777		1,163,777	94.23	-71,223	-5.77	(1)補辦預算節餘17,293元。 (2)圖書節餘9,780元;防潮箱節 餘650元;冷藏冰櫃節 餘300元;電動訂書機節 餘1,200元;定音鼓節 餘42,000元。	
雜項設備		851,000	384,000		1,235,000	1,235,000	1,163,777		1,163,777	94.23	-71,223	-5.77		
購建中固定資產														
總計	829,015	10,756,000	3,120,000		14,705,015	14,705,015	12,747,058		12,747,058	86.69	-1,957,957	-13.31		

※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

40501053-12

中華民國 110 年 12 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	178,560	496.00	178,560		142,560	396.00	(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。 (4)110.9.9北市教中字第1103080218號函同意購置多功能生理紀錄儀68,000元，併入決算辦理。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	178,560	496.00	178,560		142,560	396.00			
522 購置權利												
54 遞延支出	10,536,000		10,536,000	10,536,000	11,375,955	107.97	11,375,955		839,955	7.97		
541 遞延修繕房屋建築支	10,536,000		10,536,000	10,536,000	11,375,955	107.97	11,375,955		839,955	7.97	補助籃球隊戰略研討室整修工程局款82,022元及部款889,199元，合計971,221元併入決算辦理。	
542 其他遞延支出												
總計	10,572,000		10,572,000	10,572,000	11,554,515	109.29	11,554,515		982,515	9.29		

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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	6,100,019,227	100.00	負 債	5,579,612,797	91.47
流動資產	70,467,853	1.16	流動負債	16,581,996	0.27
現金	69,950,303	1.15	應付款項	16,334,300	0.27
銀行存款	69,950,303	1.15	應付代收款	10,690,954	0.18
銀行存款-公庫存款	56,961,606	0.93	應付費用	5,643,346	0.09
銀行存款-保管款	12,719,395	0.21	預收款項	247,696	0.00
銀行存款-代繳費款	257,937	0.00	預收收入	247,696	0.00
專戶			其他負債	5,563,030,801	91.20
銀行存款-教育儲蓄	11,365	0.00	什項負債	5,563,030,801	91.20
戶			存入保證金	2,408,333	0.04
零用及週轉金	0	0.00	應付退休及離職金	4,509,725	0.07
應收款項	244,780	0.00	應付代管資產	5,554,016,284	91.05
其他應收款	244,780	0.00	暫收及待結轉帳項	2,096,459	0.03
預付款項	272,770	0.00	淨資產	520,406,430	8.53
預付費用	272,770	0.00	淨資產	520,406,430	8.53
長期貸墊款及準備金	131,788,631	2.16	淨資產	520,406,430	8.53

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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	131,788,631	2.16	累積餘額	520,406,430	8.53
退休及離職準備金	4,509,725	0.07	合計：	6,100,019,227	
其他準備金	127,278,906	2.09			
其他準備金-獎助學金	15,879,099	0.26			
其他準備金-其他	111,399,807	1.83			
固定資產	342,808,785	5.62			
房屋建築及設備	275,974,070	4.52			
房屋建築及設備	314,730,939	5.16			
累計折舊-房屋建築及設備	-38,756,869	-0.64			
機械及設備	33,232,668	0.54			
機械及設備	106,265,797	1.74			
累計折舊-機械及設備	-73,033,129	-1.20			
交通及運輸設備	2,823,586	0.05			
交通及運輸設備	11,533,762	0.19			
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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-交通及運輸設備	-8,710,176	-0.14			
雜項設備	19,592,534	0.32			
雜項設備	63,566,630	1.04			
累計折舊-雜項設備	-43,974,096	-0.72			
購建中固定資產	11,185,927	0.18			
購建中固定資產	11,185,927	0.18			
無形資產	827,084	0.01			
無形資產	827,084	0.01			
電腦軟體	827,084	0.01			
其他資產	5,554,126,874	91.05			
什項資產	5,554,126,874	91.05			
暫付及待結轉帳項	110,590	0.00			
代管資產	5,554,016,284	91.05			
代管資產-土地改良物	86,066	0.00			
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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-土地	5,369,341,000	88.02			
代管資產-房屋建築 及設備	184,589,218	3.03			
合計：	6,100,019,227				

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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	32,385,025	545,953,759
勞務收入	433,281	955,687
服務收入	433,281	955,687
財產收益	2,206,431	6,703,398
廢舊物品售價收入		7,217
財產交易利益	2,217,952	4,128,552
其他財產收入	-11,521	2,567,629
政府撥入收入	22,233,583	449,819,583
公庫撥款收入	23,435,839	437,390,022
政府其他撥入收入	-1,202,256	12,429,561
教學收入	-225,343	42,844,424
學雜費收入	-225,343	42,844,424
其他收入	7,737,073	45,630,667
受贈收入	7,730,596	44,963,529
雜項收入	6,477	667,138
支出	29,172,533	509,521,630
人事支出	11,614,568	428,679,462
人事支出	11,614,568	428,679,462
業務支出	8,106,344	35,300,865
業務支出	8,106,344	35,300,865
獎補助支出	211,240	2,651,596
其他獎補助	211,240	2,651,596
財產損失		132,565
財產交易損失		132,565
折舊、折耗及攤銷	1,996,541	24,553,089
固定資產折舊	1,973,111	24,374,120
無形資產攤銷	23,430	178,969
其他支出	7,243,840	18,204,053
其他支出	7,243,840	18,204,053

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12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)	3,212,492	36,432,129
期初淨資產		483,974,301
解繳公庫		
期末淨資產		520,406,430

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-19

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 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	534,228,163	11,725,596	545,953,759	收入
勞務收入	955,687		955,687	勞務收入
財產收入	417,702	6,285,696	6,703,398	財產收益
政府撥入收入	449,819,583		449,819,583	政府撥入收入
教學收入	42,844,424		42,844,424	教學收入
其他收入	40,190,767	5,439,900	45,630,667	其他收入
基金用途	497,761,594	11,760,036	509,521,630	支出
用人費用	428,679,462		428,679,462	人事支出
服務費用	26,791,552	8,509,313	35,300,865	業務支出
材料及用品費	7,683,037	-7,683,037		
租金、償債、利息及相關手續費	258,750	-258,750		
稅捐及規費(強制費)	6,621	-6,621		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	560,905	-560,905		
捐助、補助與獎助	2,651,596		2,651,596	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	24,301,573	-24,301,573		財產損失
其他	6,828,098	24,553,089	24,553,089	折舊、折耗及攤銷
其他	6,828,098	11,375,955	18,204,053	其他支出
本期賸餘(短絀)	36,466,569	-34,440	36,432,129	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	176,770,561	343,635,869	520,406,430	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 月份

調整數說明如下：

一、會計收支欄「財產收益」其中628萬5,696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」2,679萬1,552元與會計收支欄「業務支出」3,530萬865元間之調整數850萬9,313元，係「材料及用品費」768萬3,037元、「租金、償債、利息及相關手續費」25萬8,750元、「稅捐及規費(強制費)」6,621元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」56萬905元之調整數合計。

五、會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」2,455萬3,089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」2,430萬1,573元，其中1,292萬5,618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1,137萬5,955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」682萬8,098元與會計收支欄「其他支出」1,820萬4,053元間之調整數1,137萬5,955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12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	56,961,606	122,505,299	-65,543,693	差異數係1. 其他準備金-獎助學金15,879,099元， 2. 其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等49,619,548元。
保管款	12,719,395	12,719,395	0	
代繳費款專戶	257,937	257,937	0	
教育儲蓄戶	11,365	11,365	0	
綠園基金專戶	0	1,050,523	1,050,523	差異數係其他準備金-其他 GD0116-1,050,523元。