

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 5 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 5 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、 固定資產建設改良擴充執行情形明細表	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 5 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	22,862,151	36,265,606	-13,403,455	-36.96	225,471,262	207,343,265	18,127,997	8.74
勞務收入	1,318,000	1,500	29,500	-28,000	-94.92	195,700	292,500	-96,800	-33.09
服務收入	1,318,000	1,500	29,500	-28,000	-94.92	195,700	292,500	-96,800	-33.09
財產收入	695,000	17,566	52,000	-34,434	-66.22	256,118	245,000	11,118	4.54
財產處分收入	324,000	0	20,000	-20,000	-100.00	2,220	60,000	-57,780	-96.30
其他財產收入	371,000	17,566	32,000	-14,434	-45.11	253,898	185,000	68,898	37.24
政府撥入收入	437,212,000	22,340,103	20,023,406	2,316,697	11.57	195,279,570	188,321,265	6,958,305	3.69
公庫撥款收入	437,212,000	20,023,406	20,023,406	0		188,321,265	188,321,265	0	
政府其他撥入收入		2,316,697	0	2,316,697		6,958,305	0	6,958,305	
教學收入	45,469,000		16,000,000	-16,000,000	-100.00	20,944,084	17,600,000	3,344,084	19.00
學雜費收入	45,469,000	0	16,000,000	-16,000,000	-100.00	20,944,084	17,600,000	3,344,084	19.00
其他收入	2,380,000	502,982	160,700	342,282	212.99	8,795,790	884,500	7,911,290	894.44
受贈收入	1,955,000	500,000	160,000	340,000	212.50	8,193,499	800,000	7,393,499	924.19
雜項收入	425,000	2,982	700	2,282	326.00	602,291	84,500	517,791	612.77
基金用途	506,442,000	37,821,441	36,265,606	1,555,835	4.29	219,374,050	226,711,265	-7,337,215	-3.24
高中及高職教育計畫	451,100,000	33,650,178	33,346,956	303,222	0.91	201,900,874	208,020,848	-6,119,974	-2.94
一般行政管理計畫	34,014,000	3,981,663	2,268,000	1,713,663	75.56	16,788,437	16,954,500	-166,063	-0.98
建築及設備計畫	21,328,000	189,600	650,650	-461,050	-70.86	684,739	1,735,917	-1,051,178	-60.55
購建固定資產	21,292,000	189,600	650,650	-461,050	-70.86	684,739	1,699,917	-1,015,178	-59.72
其他	36,000					36,000	36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-19,368,000	-14,959,290		-14,959,290		6,097,212	-19,368,000	25,465,212	-131.48
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					146,401,204	79,186,000	67,215,204	84.88

※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 5 月份

一、服務收入：共計195,700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。

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253,898元，覈實繳庫。

- (1)郵局ATM設置場地費15,000元
- (2)合作社房地使用費41,748元
- (3)教職員工停車費193,500元
- (4)退休聯誼會房地使用費3,650元

四、公庫撥款收入：1-5月基金分配數188,321,265元。

五、政府其他撥入收入：共計6,958,305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480,208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294,012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419,264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17,436元。
- (5)RA9245：109學年度高級中等學校科學班補助經費2,004,516元。
- (6)RA9634：109學年度美感生活學習地圖180,492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511,769元。
- (8)RA9A50：中小學人工智慧教育計畫經費328,000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656,000元。
- (13)RA0206:109高中優質化(110會計年度)資本門348,000元。
- (14)RA0731-110年運動發展基金補助各級學校運動團隊90,000元。

六、學雜費收入：共計20,944,084元，覈實繳庫。

- (1)課業輔導費1,247,936元。
- (2)學費14,846,832元。
- (3)雜費4,536,956元。
- (4)電腦耗材及零附件312,360元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 5 月份

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8,193,499元，覈實繳庫。

八、雜項收入：共計602,291元，覈實繳庫。

- (1)房租津貼7,000元。
- (2)學生證補辦費13,108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。

九、建築及設備計畫：

- (1)辦理光復樓古蹟修復及再利用工程(總委託技術服務費)計44萬8,000元，為工程發包後應付分期款項，因工程5月19日始評選決標，尚在辦理開工前簽約及準備階段，致執行未達90%；本案俟工程簽約後，依契約金額另辦理委託技術服務契約變更及給付規劃設計費，俾提升預算執行成效。
- (2)辦理汰舊換新定音鼓1組，已分配未執行數53萬，本案已於6月2日決標，預定6月15日前交貨，待驗收完成即可核銷付款。
- (3)辦理微波實驗儀已分配未執行數17萬5,000元，本案已於5月11日驗收完成，依結算驗證明書及廠商開立發票辦理核銷付款。

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 5 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				33,650,178	33,346,956	303,222	0.91
		累計數				201,900,874	208,020,848	-6,119,974	-2.94

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 5 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	1,314,950	2,759,716	-7,323,579	334,901,964	
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			-2,362,260	279,281,234	
機械及設備	98,125,913	-64,206,321	951,150	2,466,309	-2,295,278	30,109,155	
交通及運輸設備	11,003,589	-7,998,431	97,650	49,552	-366,488	2,686,768	
雜項設備	59,639,505	-39,217,898	250,070	181,875	-2,299,553	18,190,249	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							
購建中固定資產	4,179,985		16,080			4,196,065	
遞耗資產							

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 5 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			
權利 電腦軟體	500,473			61,980		438,493	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 5 月份

一、機械及設備：

(一)增加數計951,150元，變動原因為：

(1)增置：聲波共振儀等計309,600元。

(2)撥入：教育部移撥學生到離校讀卡機6臺77,700元及南港高中移撥微電腦機械人20組計143,900元。

(3)受贈：應付代收欸購置平板電腦37臺計419,950元。

(二)減少數計2,466,309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2,466,309元

二、交通及運輸設備：

(一)增加數計97,650元，變動原因為：(1)增置：錄直播系統計97,650元。

(二)減少數計49,552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49,552元

三、雜項設備：

(一)增加數計250,070元，變動原因為：(1)增置：防潮箱等計250,070元。

(二)減少數計181,875元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢沙發椅等計181,875元

四、購建中固定資產：

(一)增加數計16,080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16,080元尚在建中。

五、電腦軟體：

(一)減少數計61,980元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年5月止累計攤銷金額61,980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 5 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	487,500	16,080		16,080	3.30	-471,420	-96.70	辦理學校光復樓古蹟整修及再利用工程，已分配未執行數44萬8,000元委託技術服務費，為工程發包後應付分期款項，因工程5月19日始評選決標，尚在辦理開工前簽約及準備階段，致執行未達90%；本案俟工程簽約後，依契約金額另辦理委託技術服務契約變更及給付規劃設計費，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	487,500					-487,500	-100.00			
購建中固定資產															
機械及設備		1,905,000	868,000		2,773,000	651,067	16,080		16,080		16,080				
							309,600		309,600	47.55	-341,467	-52.45			

※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 5 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 機械及設備		1,905,000	868,000		2,773,000	651,067	309,600		309,600	47.55	-341,467	-52.45	1. 辦理微波實驗儀已分配未執行數17萬5,000元，本案已於5月11日驗收完成，依結算驗證明書及廠商開立發票辦理核銷付款。 2. 辦理科學班實驗計畫設備已分配未執行數28萬9,000元，本案廠商於110年6月2日交貨，後續待驗收完成即可核銷付款。 3. 冷風槍等補辦預算12萬6,000元已執行。 錄直播系統補辦預算9萬7,650元已執行。	積極辦理中。	
購建中固定資產 交通及運輸設備			225,000		225,000		97,650		97,650		97,650				
交通及運輸設備				225,000		225,000		97,650		97,650		97,650			
購建中固定資產 雜項設備		851,000	185,000		1,036,000	790,350		250,070	31.64	-540,280	-68.36				
雜項設備		851,000	185,000		1,036,000	790,350		250,070	31.64	-540,280	-68.36				
購建中固定資產															
總計	829,015	10,756,000	1,278,000		12,863,015	1,928,917	673,400		673,400	34.91	-1,255,517	-65.09	辦理汰替換新定音鼓1組，已分配未執行數53萬，本案已於6月2日決標，預定6月15日前交貨，待驗收完成即可核銷付款。	積極辦理中。	

※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 5 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					-36,000	-100.00	電腦軟體已分配未執行36,000元。	積極辦理中。
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	10,536,000		10,536,000	60,000	11,339	18.90	11,339		-48,661	-81.10	1.109年統籌款-至善樓與明德樓外牆整修暨門窗更新工程效率獎金11,339元於本年度轉正。 2.辦理學校光復樓古蹟整修及再利用工程，因工程5月19日始評選決標，尚在辦理開工前簽約及準備階段；本工程5月31召開施工前協調會議，暫定7月5日開工。後續視工程進度辦理估驗計價付款程序，俾提升預算執行成效。	積極辦理中。
541 遞延修繕房屋建築支	10,536,000		10,536,000	60,000	11,339	18.90	11,339		-48,661	-81.10		
542 其他遞延支出												
總計	10,572,000		10,572,000	96,000	11,339	11.81	11,339		-84,661	-88.19		

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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	6,063,528,226	100.00	負 債	5,582,225,058	92.06
流動資產	65,185,842	1.08	流動負債	15,923,042	0.26
現金	62,967,604	1.04	應付款項	15,923,042	0.26
銀行存款	62,787,604	1.04	應付代收款	12,555,343	0.21
銀行存款-公庫存款	47,072,196	0.78	應付費用	3,367,699	0.06
銀行存款-保管款	13,961,091	0.23	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,742,952	0.03	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	5,566,302,016	91.80
銀行存款-教育儲蓄	11,365	0.00	什項負債	5,566,302,016	91.80
戶			存入保證金	3,921,205	0.06
零用及週轉金	180,000	0.00	應付退休及離職金	4,425,186	0.07
預付款項	2,218,238	0.04	應付代管資產	5,557,955,625	91.66
預付費用	2,218,238	0.04	暫收及待結轉帳項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	104,723,655	1.73	淨資產	481,303,168	7.94
準備金	104,723,655	1.73	淨資產	481,303,168	7.94
退休及離職準備金	4,425,186	0.07	淨資產	481,303,168	7.94

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。

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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	100,298,469	1.65	累積餘額	483,974,301	7.98
其他準備金-獎助學金	12,649,310	0.21	本期短絀	-2,671,133	-0.04
其他準備金-其他	87,649,159	1.45	合計：	6,063,528,226	
固定資產	334,463,471	5.52			
房屋建築及設備	279,281,234	4.61			
房屋建築及設備	314,730,939	5.19			
累計折舊-房屋建築及設備	-35,449,705	-0.58			
機械及設備	30,109,155	0.50			
機械及設備	96,610,754	1.59			
累計折舊-機械及設備	-66,501,599	-1.10			
交通及運輸設備	2,686,768	0.04			
交通及運輸設備	11,051,687	0.18			
累計折舊-交通及運輸設備	-8,364,919	-0.14			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。

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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
雜項設備	18,190,249	0.30			
雜項設備	59,707,700	0.98			
累計折舊-雜項設備	-41,517,451	-0.68			
購建中固定資產	4,196,065	0.07			
購建中固定資產	4,196,065	0.07			
無形資產	438,493	0.01			
無形資產	438,493	0.01			
電腦軟體	438,493	0.01			
其他資產	5,558,716,765	91.67			
什項資產	5,558,716,765	91.67			
暫付及待結轉帳項	761,140	0.01			
代管資產	5,557,955,625	91.66			
代管資產-土地改良物	86,066	0.00			
代管資產-土地	5,369,341,000	88.55			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。

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5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	188,528,559	3.11			
合計：	6,063,528,226				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。

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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	23,426,001	226,112,812
勞務收入	1,500	195,700
服務收入	1,500	195,700
財產收益	581,416	897,668
廢舊物品售價收入		2,220
財產交易利益	563,850	641,550
其他財產收入	17,566	253,898
政府撥入收入	22,340,103	195,279,570
公庫撥款收入	20,023,406	188,321,265
政府其他撥入收入	2,316,697	6,958,305
教學收入		20,944,084
學雜費收入		20,944,084
其他收入	502,982	8,795,790
受贈收入	500,000	8,193,499
雜項收入	2,982	602,291
支出	39,579,553	228,783,945
人事支出	35,022,083	207,551,802
人事支出	35,022,083	207,551,802
業務支出	2,408,122	9,684,380
業務支出	2,408,122	9,684,380
獎補助支出	103,000	1,069,991
其他獎補助	103,000	1,069,991
財產損失		26,990
財產交易損失		26,990
折舊、折耗及攤銷	1,947,712	10,056,305
固定資產折舊	1,935,315	9,994,325
無形資產攤銷	12,397	61,980
其他支出	98,636	394,477
其他支出	98,636	394,477

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5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）	-16,153,552	-2,671,133
期初淨資產		483,974,301
解繳公庫		
期末淨資產		481,303,168

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 5 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	225,471,262	641,550	226,112,812	收入
勞務收入	195,700		195,700	勞務收入
財產收入	256,118	641,550	897,668	財產收益
政府撥入收入	195,279,570		195,279,570	政府撥入收入
教學收入	20,944,084		20,944,084	教學收入
其他收入	8,795,790		8,795,790	其他收入
基金用途	219,374,050	9,409,895	228,783,945	支出
用人費用	207,551,802		207,551,802	人事支出
服務費用	7,736,604	1,947,776	9,684,380	業務支出
材料及用品費	1,742,831	-1,742,831		
租金、償債、利息及相關手續費	57,800	-57,800		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	147,145	-147,145		
捐助、補助與獎助	1,069,991		1,069,991	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	684,739	-684,739	26,990	財產損失
其他支出	383,138	11,339	10,056,305	折舊、折耗及攤銷
其他支出	383,138	11,339	394,477	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,097,212	-8,768,345	-2,671,133	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	146,401,204	334,901,964	481,303,168	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 5 月份

1. 會計收支欄「財產收益」其中64萬1,550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。
2. 會計收支欄「財產損失」2萬6,990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。
3. 預算執行數欄「服務費用」773萬6,604元與會計收支欄「業務支出」968萬4,380元間之調整數194萬7,776元，係「材料及用品費」174萬2,831元、「租金、償債、利息及相關手續費」5萬7,800元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」14萬7,145元及不含「捐助、補助及獎助」106萬9,991元之調整數合計。
4. 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」1,005萬6,305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。
5. 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」68萬4,739元，其中67萬3,400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1萬1,339元係遞延支出，為「其他支出」之調整數。
6. 預算執行數欄「其他支出」38萬3,138元與會計收支欄「其他支出」39萬4,477元間之調整數1萬1,339元，係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」1萬1,339元。

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5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	47,072,196	85,298,006	-38,225,810	差異數係1. 其他準備金-獎助學金12,649,310元， 2. 其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等25,531,454元。
保管款	13,961,091	13,961,091	0	
代繳費款專戶	1,742,952	1,742,952	0	
教育儲蓄戶	11,365	11,365	0	
綠園基金專戶	0	1,050,471	-1,050,471	差異數係其他準備金-其他 GD0116-1,050,471元。