

4-0501053

臺北市府教育局主管

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 6 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 6 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

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 6 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	36,132,199	41,697,961	-5,565,762	-13.35	261,603,461	249,041,226	12,562,235	5.04
勞務收入	1,318,000	150,206	264,900	-114,694	-43.30	345,906	557,400	-211,494	-37.94
服務收入	1,318,000	150,206	264,900	-114,694	-43.30	345,906	557,400	-211,494	-37.94
財產收入	695,000	1,750	42,000	-40,250	-95.83	257,868	287,000	-29,132	-10.15
財產處分收入	324,000	0	0	0		2,220	60,000	-57,780	-96.30
其他財產收入	371,000	1,750	42,000	-40,250	-95.83	255,648	227,000	28,648	12.62
政府撥入收入	437,212,000	35,857,592	35,549,361	308,231	0.87	231,137,162	223,870,626	7,266,536	3.25
公庫撥款收入	437,212,000	35,549,361	35,549,361	0		223,870,626	223,870,626	0	
政府其他撥入收入		308,231	0	308,231		7,266,536	0	7,266,536	
教學收入	45,469,000	65,520	5,600,000	-5,534,480	-98.83	21,009,604	23,200,000	-2,190,396	-9.44
學雜費收入	45,469,000	65,520	5,600,000	-5,534,480	-98.83	21,009,604	23,200,000	-2,190,396	-9.44
其他收入	2,380,000	57,131	241,700	-184,569	-76.36	8,852,921	1,126,200	7,726,721	686.09
受贈收入	1,955,000	55,731	160,000	-104,269	-65.17	8,249,230	960,000	7,289,230	759.29
雜項收入	425,000	1,400	81,700	-80,300	-98.29	603,691	166,200	437,491	263.23
基金用途	506,442,000	34,138,425	41,697,961	-7,559,536	-18.13	253,512,475	268,409,226	-14,896,751	-5.55
高中及高職教育計畫	451,100,000	31,643,583	34,476,756	-2,833,173	-8.22	233,544,457	242,497,604	-8,953,147	-3.69
一般行政管理計畫	34,014,000	2,052,585	2,268,000	-215,415	-9.50	18,841,022	19,222,500	-381,478	-1.98
建築及設備計畫	21,328,000	442,257	4,953,205	-4,510,948	-91.07	1,126,996	6,689,122	-5,562,126	-83.15
購建固定資產	21,292,000	442,257	4,953,205	-4,510,948	-91.07	1,126,996	6,653,122	-5,526,126	-83.06
其他	36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-19,368,000	1,993,774		1,993,774		8,090,986	-19,368,000	27,458,986	-141.78
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					148,394,978	79,186,000	69,208,978	87.40

※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 6 月份

一、服務收入：共計345,906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。

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255,648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。
- (5)PISA預試場地使用費1,750元。

四、公庫撥款收入：1-6月基金分配數223,870,626元。

五、政府其他撥入收入：共計7,266,536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820,000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21,009,604元，覈實繳庫。

- (1)課業輔導費1,247,936元。
- (2)學費14,846,832元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 6 月份

(3)雜費4,536,956元。

(4)電腦耗材及零附件312,360元。

(5)重修學分費65,520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8,249,230元，覈實繳庫。

八、雜項收入：共計603,691元，覈實繳庫。

(1)房租津貼8,400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)辦理學校光復樓古蹟整修及再利用工程，已分配未執行數44萬3,720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。

(2)校園電源改善工程(至善樓及活動中心變電站)，已分配未執行數499萬9,468元，本案已於6月11日工程驗收完成，刻正辦理結算付款作業。

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 6 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				31,643,583	34,476,756	-2,833,173	-8.22
		累計數				233,544,457	242,497,604	-8,953,147	-3.69

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 6 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	4,186,050	2,772,112	-9,496,614	335,587,633	
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			-2,834,712	278,808,782	
機械及設備	98,125,913	-64,206,321	1,765,251	2,466,309	-3,195,914	30,022,620	
交通及運輸設備	11,003,589	-7,998,431	97,650	49,552	-440,903	2,612,353	
雜項設備	59,639,505	-39,217,898	2,279,369	181,875	-3,025,085	19,494,016	
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		43,780			4,223,765	
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 6 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			74,376		426,097	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
中華民國 110 年 6 月份

40501053-7

一、機械及設備：

(一)增加數計1,765,251元，變動原因為：

(1)增置：聲波共振儀等計693,100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20組計143,900元。

(3)受贈：應付代收款購置平板電腦37臺計419,950元及家長會捐贈投影機2部計430,601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2,279,369元，變動原因為：

(1)增置：防潮箱等計250,070元。

(2)受贈：家長會捐贈電動銀幕2面等計2,029,299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43,780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43,780元尚在建中。

五、電腦軟體：

(一)減少數計74,376元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年6月止累計攤銷金額74,376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 6 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													辦理學校光復樓古蹟整修及再利用工程，已分配未執行數44萬3,720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。
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	43,780		43,780	8.98	-443,720	-91.02		
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							43,780		43,780		43,780			
機械及設備		1,905,000	868,000		2,773,000	651,067	693,100		693,100	106.46	42,033	6.46		
機械及設備		1,905,000	868,000		2,773,000	651,067	693,100		693,100	106.46	42,033	6.46		
購建中固定資產														
交通及運輸設備			225,000		225,000		97,650		97,650		97,650		錄直播系統補辦預算9萬7,650元已執行。	
交通及運輸設備			225,000		225,000		97,650		97,650		97,650			

※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 6 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														
購建中固定資產														
雜項設備		851,000	185,000		1,036,000	790,350	250,070		250,070	31.64	-540,280	-68.36	辦理汰舊換新定音鼓1組，已分配未執行數53萬，本案於6月16日驗收合格，刻正辦理核銷付款作業。	積極辦理中。
雜項設備		851,000	185,000		1,036,000	790,350	250,070		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	1,084,600		1,084,600	56.23	-844,317	-43.77		

※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
 中華民國 110 年 6 月份

40501053-10

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 數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	5,013,205	42,396	0.85	42,396		-4,970,809	-99.15	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.校園電源改善工程(至善樓及活 動中心變電站)，已分配未執行 數499萬9,648元，本案已 於6月11日工程驗收完成，刻正辦 理結算付款作業。	積極辦理中。
541 遞延修繕房屋建築支出	10,536,000		10,536,000	5,013,205	42,396	0.85	42,396		-4,970,809	-99.15		
542 其他遞延支出												
總 計	10,572,000		10,572,000	5,049,205	42,396	0.84	42,396		-5,006,809	-99.16		

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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	6,065,054,553	100.00	負 債	5,581,071,942	92.02
流動資產	66,689,849	1.10	流動負債	15,172,271	0.25
現金	64,471,818	1.06	應付款項	15,172,271	0.25
銀行存款	64,291,818	1.06	應付代收款	11,804,572	0.19
銀行存款-公庫存款	49,111,000	0.81	應付費用	3,367,699	0.06
銀行存款-保管款	13,449,106	0.22	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,720,347	0.03	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	5,565,899,671	91.77
銀行存款-教育儲蓄	11,365	0.00	什項負債	5,565,899,671	91.77
戶			存入保證金	4,069,546	0.07
零用及週轉金	180,000	0.00	應付退休及離職金	4,437,263	0.07
預付款項	2,218,031	0.04	應付代管資產	5,557,392,862	91.63
預付費用	2,218,031	0.04	暫收及待結轉帳項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	104,690,909	1.73	淨資產	483,982,611	7.98
準備金	104,690,909	1.73	淨資產	483,982,611	7.98
退休及離職準備金	4,437,263	0.07	淨資產	483,982,611	7.98

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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	100,253,646	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	本期賸餘	8,310	0.00
其他準備金-其他	87,604,336	1.44	合計：	6,065,054,553	
固定資產	335,161,536	5.53			
房屋建築及設備	278,808,782	4.60			
房屋建築及設備	314,730,939	5.19			
累計折舊-房屋建築及設備	-35,922,157	-0.59			
機械及設備	30,022,620	0.50			
機械及設備	97,424,855	1.61			
累計折舊-機械及設備	-67,402,235	-1.11			
交通及運輸設備	2,612,353	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	-8,439,334	-0.14			

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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
雜項設備	19,494,016	0.32			
雜項設備	61,736,999	1.02			
累計折舊-雜項設備	-42,242,983	-0.70			
購建中固定資產	4,223,765	0.07			
購建中固定資產	4,223,765	0.07			
無形資產	426,097	0.01			
無形資產	426,097	0.01			
電腦軟體	426,097	0.01			
其他資產	5,558,086,162	91.64			
什項資產	5,558,086,162	91.64			
暫付及待結轉帳項	693,300	0.01			
代管資產	5,557,392,862	91.63			
代管資產-土地改良物	86,066	0.00			
代管資產-土地	5,369,341,000	88.53			

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

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

收入支出表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	38,592,099	264,704,911
勞務收入	150,206	345,906
服務收入	150,206	345,906
財產收益	1,750	899,418
廢舊物品售價收入		2,220
財產交易利益		641,550
其他財產收入	1,750	255,648
政府撥入收入	35,857,592	231,137,162
公庫撥款收入	35,549,361	223,870,626
政府其他撥入收入	308,231	7,266,536
教學收入	65,520	21,009,604
學雜費收入	65,520	21,009,604
其他收入	2,517,031	11,312,821
受贈收入	2,515,631	10,709,130
雜項收入	1,400	603,691
支出	35,912,656	264,696,601
人事支出	31,065,329	238,617,131
人事支出	31,065,329	238,617,131
業務支出	2,597,089	12,281,469
業務支出	2,597,089	12,281,469
獎補助支出	33,750	1,103,741
其他獎補助	33,750	1,103,741
財產損失		26,990
財產交易損失		26,990
折舊、折耗及攤銷	2,185,431	12,241,736
固定資產折舊	2,173,035	12,167,360
無形資產攤銷	12,396	74,376
其他支出	31,057	425,534
其他支出	31,057	425,534

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6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）	2,679,443	8,310
期初淨資產		483,974,301
解繳公庫		
期末淨資產		483,982,611

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 6 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	261,603,461	3,101,450	264,704,911	收入
勞務收入	345,906		345,906	勞務收入
財產收入	257,868	641,550	899,418	財產收益
政府撥入收入	231,137,162		231,137,162	政府撥入收入
教學收入	21,009,604		21,009,604	教學收入
其他收入	8,852,921	2,459,900	11,312,821	其他收入
基金用途	253,512,475	11,184,126	264,696,601	支出
用人費用	238,617,131		238,617,131	人事支出
服務費用	9,052,356	3,229,113	12,281,469	業務支出
材料及用品費	2,940,288	-2,940,288		
租金、償債、利息及相關手續費	58,200	-58,200		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	230,625	-230,625		
捐助、補助與獎助	1,103,741		1,103,741	獎補助支出
		26,990	26,990	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,126,996	-1,126,996		
		12,241,736	12,241,736	折舊、折耗及攤銷
其他	383,138	42,396	425,534	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,090,986	-8,082,676	8,310	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	148,394,978	335,587,633	483,982,611	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 6 月份

調整數說明如下：

一、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。

二、會計收支欄「其他收入」其中245萬9,900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」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。

四、預算執行數欄「服務費用」905萬2,356元與會計收支欄「業務支出」1,228萬1,469元間之調整數322萬9,113元，係「材料及用品費」294萬288元、「租金、償債、利息及相關手續費」5萬8,200元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」23萬625元之調整數合計。

五、會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」1,224萬1,736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」112萬6,996元，其中108萬4,600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4萬2,396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」38萬3,138元與會計收支欄「其他支出」42萬5,534元間之調整數4萬2,396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6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	49,111,000	87,288,410	-38,177,410	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25,483,054元。
保管款	13,449,106	13,449,106	0	
代繳費款專戶	1,720,347	1,720,347	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。