

4-0501053

臺北市府教育局主管

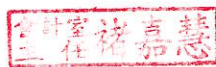
臺北市地方教育發展基金－臺北市立第一女子高級中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 110 年 7 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 7 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 7 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	48,570,732	35,513,197	13,057,535	36.77	310,174,193	284,554,423	25,619,770	9.00
勞務收入	1,318,000	38,100	290,350	-252,250	-86.88	384,006	847,750	-463,744	-54.70
服務收入	1,318,000	38,100	290,350	-252,250	-86.88	384,006	847,750	-463,744	-54.70
財產收入	695,000	15,420	42,000	-26,580	-63.29	273,288	329,000	-55,712	-16.93
財產處分收入	324,000	420	20,000	-19,580	-97.90	2,640	80,000	-77,360	-96.70
其他財產收入	371,000	15,000	22,000	-7,000	-31.82	270,648	249,000	21,648	8.69
政府撥入收入	437,212,000	36,487,322	34,910,147	1,577,175	4.52	267,624,484	258,780,773	8,843,711	3.42
公庫撥款收入	437,212,000	34,910,147	34,910,147	0		258,780,773	258,780,773	0	
政府其他撥入收入		1,577,175	0	1,577,175		8,843,711	0	8,843,711	
教學收入	45,469,000	1,460,508	110,000	1,350,508	1,227.73	22,470,112	23,310,000	-839,888	-3.60
學雜費收入	45,469,000	1,460,508	110,000	1,350,508	1,227.73	22,470,112	23,310,000	-839,888	-3.60
其他收入	2,380,000	10,569,382	160,700	10,408,682	6,477.09	19,422,303	1,286,900	18,135,403	1,409.23
受贈收入	1,955,000	10,567,982	160,000	10,407,982	6,504.99	18,817,212	1,120,000	17,697,212	1,580.11
雜項收入	425,000	1,400	700	700	100.00	605,091	166,900	438,191	262.55
基金用途	506,442,000	40,490,860	35,513,197	4,977,663	14.02	294,003,335	303,922,423	-9,919,088	-3.26
高中及高職教育計畫	451,100,000	32,574,875	32,800,573	-225,698	-0.69	266,119,332	275,298,177	-9,178,845	-3.33
一般行政管理計畫	34,014,000	2,419,203	2,278,280	140,923	6.19	21,260,225	21,500,780	-240,555	-1.12
建築及設備計畫	21,328,000	5,496,782	434,344	5,062,438	1,165.54	6,623,778	7,123,466	-499,688	-7.01
購建固定資產	21,292,000	5,496,782	434,344	5,062,438	1,165.54	6,623,778	7,087,466	-463,688	-6.54
其他	36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-19,368,000	8,079,872		8,079,872		16,170,858	-19,368,000	35,538,858	-183.49
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					156,474,850	79,186,000	77,288,850	97.60

※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 7 月份

一、服務收入：共計384,006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38,100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270,648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：1-7月基金分配數258,780,773元。

五、政府其他撥入收入：共計8,843,711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840,208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445,531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681,920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213,636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。
- (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。

六、學雜費收入：共計22,470,112元，覈實繳庫。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 7 月份

- (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73,560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18,817,212元，覈實繳庫。

八、雜項收入：共計605,091元，覈實繳庫。

- (1)房租津貼9,800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46萬9,500元委託技術服務費，依勞務契約規定為工程發包簽約後應付分期款項，因工程6月22日完成簽約，廠商何戴雯建築師事務所7月份始掣據請款，致執行未達90%；本案將盡速依委託技術服務契約辦理分期付款，俾提升預算執行成效。
- (2)校園電源改善工程(活動中心變電站及至善樓變電站低壓盤)委託技術服務費已分配未執行數35萬8,795元，本案於7月份工程查核改善完成，刻正辦理設計監造契約核銷付款作業。

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 7 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				32,574,875	32,800,573	-225,698	-0.69
		累計數				266,119,332	275,298,177	-9,178,845	-3.33

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 7 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	5,445,190	4,224,063	-9,850,814	335,040,622	
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			-3,307,164	278,336,330	
機械及設備	98,125,913	-64,206,321	2,522,671	3,317,101	-3,220,426	29,904,736	
交通及運輸設備	11,003,589	-7,998,431	97,650	216,208	-343,692	2,542,908	
雜項設備	59,639,505	-39,217,898	2,767,369	603,981	-2,979,532	19,605,463	
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		57,500			4,237,485	
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 7 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			86,773		413,700	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 7 月份

40501053-7

一、機械及設備：

(一)增加數計2,522,671元，變動原因為：

(1)增置：聲波共振儀等計774,700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1,040,850元及家長會捐贈投影機2部計430,601元。

(二)減少數計3,317,101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3,317,101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2,767,369元，變動原因為：

(1)增置：防潮箱等計738,070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603,981元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢沙發椅等計603,981元

四、購建中固定資產：

(一)增加數計57,500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57,500元尚在建中。

五、電腦軟體：

(一)減少數計86,773元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年7月止累計攤銷金額86,773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 7 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	527,000	57,500		57,500	10.91	-469,500	-89.09	辦理學校光復樓古蹟整修及再利用工程，已分配未執行數46萬9,500元委託技術服務費，依勞務契約規定為工程發包簽約後應付分期款項，因工程6月22日完成簽約，廠商何戴雲建築師事務所7月份始擊據請款，致執行未達90%；本案將盡速依委託技術服務契約辦理分期付款，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	527,000					-527,000	-100.00		
購建中固定資產							57,500		57,500		57,500			
機械及設備		1,905,000	868,000		2,773,000	651,067	774,700		774,700	118.99	123,633	18.99		
機械及設備		1,905,000	868,000		2,773,000	651,067	774,700		774,700	118.99	123,633	18.99	砂布環帶機等補辦預算已執行。	
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		錄直播系統補辦預算9萬7,650元已執行。	

※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 7 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		851,000	185,000		1,036,000	790,350	738,070		738,070	93.39	-52,280	-6.61		
雜項設備		851,000	185,000		1,036,000	790,350	738,070		738,070	93.39	-52,280	-6.61		
雜項設備														
購建中固定資產														
總計	829,015	10,756,000	1,278,000		12,863,015	1,968,417	1,667,920		1,667,920	84.73	-300,497	-15.27		

※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 7 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	5,408,049	4,955,858	91.64	4,955,858		-452,191	-8.36	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(活動中心變 電站及至善樓變電站低壓盤)委託 技術服務費已分配未執行 數35萬8,795元，本案於7月份工 程查核改善完成，刻正辦理設計 監造契約核銷付款作業。	
541 遞延修繕房屋建築支	10,536,000		10,536,000	5,408,049	4,955,858	91.64	4,955,858		-452,191	-8.36		
542 其他遞延支出												
總 計	10,572,000		10,572,000	5,444,049	4,955,858	91.03	4,955,858		-488,191	-8.97		

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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	6,074,946,051	100.00	負 債	5,583,430,579	91.91
流動資產	67,380,634	1.11	流動負債	17,635,289	0.29
現金	65,156,930	1.07	應付款項	17,620,289	0.29
銀行存款	64,976,930	1.07	應付代收款	14,252,590	0.23
銀行存款-公庫存款	46,931,797	0.77	應付費用	3,367,699	0.06
銀行存款-保管款	16,183,781	0.27	預收款項	15,000	0.00
銀行存款-代繳費款	1,849,987	0.03	預收收入	15,000	0.00
專戶			其他負債	5,565,795,290	91.62
銀行存款-教育儲蓄	11,365	0.00	什項負債	5,565,795,290	91.62
戶			存入保證金	4,515,851	0.07
零用及週轉金	180,000	0.00	應付退休及離職金	4,449,340	0.07
預付款項	2,223,704	0.04	應付代管資產	5,556,830,099	91.47
預付費用	2,223,704	0.04	暫收及待結轉帳項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	114,971,388	1.89	淨資產	491,515,472	8.09
準備金	114,971,388	1.89	淨資產	491,515,472	8.09
退休及離職準備金	4,449,340	0.07	淨資產	491,515,472	8.09

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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	110,522,048	1.82	累積餘額	483,974,301	7.97
其他準備金-獎助學金	15,669,310	0.26	本期賸餘	7,541,171	0.12
其他準備金-其他	94,852,738	1.56	合計：	6,074,946,051	
固定資產	334,626,922	5.51			
房屋建築及設備	278,336,330	4.58			
房屋建築及設備	314,730,939	5.18			
累計折舊-房屋建築及設備	-36,394,609	-0.60			
機械及設備	29,904,736	0.49			
機械及設備	97,331,483	1.60			
累計折舊-機械及設備	-67,426,747	-1.11			
交通及運輸設備	2,542,908	0.04			
交通及運輸設備	10,885,031	0.18			
累計折舊-交通及運輸設備	-8,342,123	-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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
雜項設備	19,605,463	0.32			
雜項設備	61,802,893	1.02			
累計折舊-雜項設備	-42,197,430	-0.69			
購建中固定資產	4,237,485	0.07			
購建中固定資產	4,237,485	0.07			
無形資產	413,700	0.01			
無形資產	413,700	0.01			
電腦軟體	413,700	0.01			
其他資產	5,557,553,407	91.48			
什項資產	5,557,553,407	91.48			
暫付及待結轉帳項	723,308	0.01			
代管資產	5,556,830,099	91.47			
代管資產-土地改良物	86,066	0.00			
代管資產-土地	5,369,341,000	88.38			

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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	49,246,552	313,951,463
勞務收入	38,100	384,006
服務收入	38,100	384,006
財產收益	691,240	1,590,658
廢舊物品售價收入	420	2,640
財產交易利益	675,820	1,317,370
其他財產收入	15,000	270,648
政府撥入收入	36,487,322	267,624,484
公庫撥款收入	34,910,147	258,780,773
政府其他撥入收入	1,577,175	8,843,711
教學收入	1,460,508	22,470,112
學雜費收入	1,460,508	22,470,112
其他收入	10,569,382	21,882,203
受贈收入	10,567,982	21,277,112
雜項收入	1,400	605,091
支出	41,713,691	306,410,292
人事支出	32,472,252	271,089,383
人事支出	32,472,252	271,089,383
業務支出	2,515,794	14,797,263
業務支出	2,515,794	14,797,263
獎補助支出		1,103,741
其他獎補助		1,103,741
財產損失	14,400	41,390
財產交易損失	14,400	41,390
折舊、折耗及攤銷	1,791,751	14,033,487
固定資產折舊	1,779,354	13,946,714
無形資產攤銷	12,397	86,773
其他支出	4,919,494	5,345,028
其他支出	4,919,494	5,345,028

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7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）	7,532,861	7,541,171
期初淨資產		483,974,301
解繳公庫		
期末淨資產		491,515,472

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 7 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	310,174,193	3,777,270	313,951,463	收入
勞務收入	384,006		384,006	勞務收入
財產收入	273,288	1,317,370	1,590,658	財產收益
政府撥入收入	267,624,484		267,624,484	政府撥入收入
教學收入	22,470,112		22,470,112	教學收入
其他收入	19,422,303	2,459,900	21,882,203	其他收入
基金用途	294,003,335	12,406,957	306,410,292	支出
用人費用	271,089,383		271,089,383	人事支出
服務費用	11,363,586	3,433,677	14,797,263	業務支出
材料及用品費	3,127,952	-3,127,952		
租金、償債、利息及相關手續費	75,100	-75,100		
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
		41,390	41,390	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	6,623,778	-6,623,778		
		14,033,487	14,033,487	折舊、折耗及攤銷
其他	389,170	4,955,858	5,345,028	其他支出
本期賸餘(短絀)	16,170,858	-8,629,687	7,541,171	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	156,474,850	335,040,622	491,515,472	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 7 月份

調整數說明如下：

一、會計收支欄「財產收益」其中131萬7,370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」4萬1,390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」1,136萬3,586元與會計收支欄「業務支出」1,479萬7,263元間之調整數343萬3,677元，係「材料及用品費」312萬7,952元、「租金、償債、利息及相關手續費」7萬5,100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」1,403萬3,487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」662萬3,778元，其中166萬7,920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495萬5,858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」38萬9,170元與會計收支欄「其他支出」534萬5,028元間之調整數495萬5,858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7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	46,931,797	95,377,609	-48,445,812	差異數係1. 其他準備金-獎助學金15,669,310元， 2. 其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等32,731,456元。
保管款	16,183,781	16,183,781	0	
代繳費款專戶	1,849,987	1,849,987	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。