40501053

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 111 年 7 月份

主辦會計人員　褚嘉慧　會計室主任褚嘉慧　機關長官　陳智源　臺北市立第一女子高級中學學長陳智源

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 111 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 1-2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
二、資本資產明細表	第 4-6 頁
三、長期負債明細表	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 7 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 8 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 9-12 頁
二、收入支出表	第 13-14 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 15-16 頁
二、差額解釋表等(附錄)	第 17 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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	475,975,000	47,552,284	46,129,767	1,422,517	3.08	314,332,522	296,804,936	17,527,586	5.91
勞務收入	1,318,000	160,223	225,350	-65,127	-28.90	413,123	807,750	-394,627	-48.86
服務收入	1,318,000	160,223	225,350	-65,127	-28.90	413,123	807,750	-394,627	-48.86
財產收入	429,000	43,464	7,000	36,464	520.91	270,948	278,300	-7,352	-2.64
財產處分收入	100,000	36,130	0	36,130		37,060	20,000	17,060	85.30
其他財產收入	329,000	7,334	7,000	334	4.77	233,888	258,300	-24,412	-9.45
政府撥入收入	420,895,000	45,256,097	43,896,017	1,360,080	3.10	276,652,150	268,427,086	8,225,064	3.06
公庫撥款收入	420,895,000	43,896,017	43,896,017	0		268,525,086	268,427,086	98,000	0.04
政府其他撥入收入		1,360,080	0	1,360,080		8,127,064	0	8,127,064	
教學收入	43,770,000	1,975,500	1,500,000	475,500	31.70	22,703,574	22,710,000	-6,426	-0.03
學雜費收入	43,770,000	1,975,500	1,500,000	475,500	31.70	22,703,574	22,710,000	-6,426	-0.03
其他收入	9,563,000	117,000	501,400	-384,400	-76.67	14,292,727	4,581,800	9,710,927	211.95
受贈收入	9,262,000	115,000	500,000	-385,000	-77.00	14,072,588	4,500,000	9,572,588	212.72
雜項收入	301,000	2,000	1,400	600	42.86	220,139	81,800	138,339	169.12
基金用途	502,073,000	50,400,172	46,129,767	4,270,405	9.26	315,129,370	322,902,936	-7,773,566	-2.41
高中及高職教育計畫	428,092,000	30,551,002	33,319,691	-2,768,689	-8.31	268,106,127	275,724,977	-7,618,850	-2.76
一般行政管理計畫	34,430,000	2,406,319	2,435,280	-28,961	-1.19	22,388,610	22,948,780	-560,170	-2.44
建築及設備計畫	39,551,000	17,442,851	10,374,796	7,068,055	68.13	24,634,633	24,229,179	405,454	1.67
購建固定資產	39,515,000	17,442,851	10,338,796	7,104,055	68.71	24,593,293	24,193,179	400,114	1.65
其他	36,000		36,000	-36,000	-100.00	41,340	36,000	5,340	14.83
本期賸餘(短絀)	-26,098,000	-2,847,888		-2,847,888		-796,848	-26,098,000	25,301,152	-96.95
期初基金餘額	120,936,000					176,770,561	120,936,000	55,834,561	46.17
解繳公庫									
期末基金餘額	94,838,000					175,973,713	94,838,000	81,135,713	85.55

※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:

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 7 月份

一、服務收入：共計413,123元，覈實繳庫。
(1)科學班甄選報名費187,600元。 (2)教師甄選報名費57,600元。 (3)體優生甄選報名費18,200元。 (4)教科書款5%採購作業與管理費149,723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增加所致。
三、其他財產收入：共計233,888元，覈實繳庫。
(1)合作社1-7月房地使用費49,588元。 (2)郵局1-10月設置ATM房地使用費4,300元。 (3)教職員停車收入180,000元。
四、公庫撥款收入：共計268,525,086元
(1)1-7月基金分配數268,427,086元。 (2)111年度校園樹木褐根病防治作業-統籌款98,000元。
五、政府其他撥入收入：共計8,127,064元。
(1)RA0213：110學年度補助高級中等學校辦理戶外教育計畫經費65,773元。
(2)RA0219：110年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費275,494元。
(3)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798,720元。
(4)RA0244：110學年度高中第二外語教育計畫經費281,588元。
(5)RA0245：110學年度高級中等學校科學班實驗計畫2,016,711元。
(6)RA0263：十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫919,272元。
(7)RA0626：110學年度美感與設計課程創新計劃58,530元。
(8)RA0A50：110年度中小學校人工智慧教育計畫254,256元。
(9)RA1205：110學年度高中優質化輔助方案989,000元。
(10)RA0717：110學年補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫475,220元。
(11)RA1A02：111年度FAB LAB自造者實驗室經費750,000元。
(12)RA1709：111年度教育部體育署補助辦理高級中等以下學校體育班學生學習輔導措施99,000元。
(13)RA1A62：推動中小學數位學習精進方案-111年高級中等學校基本維運費經常門90,000元。
(14)RA1A62：推動中小學數位學習精進方案-111年高級中等學校軟體及MDM資本門715,000元。
(15)RA1731：111年運動發展基金補助各級學校運動團隊80,000元。
(16)RA1206：110學年度高中優質化輔助方案(111會計年度)-資本門246,500元。
(17)RA0907：110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫鐘點費 12,000元。
六、學雜費收入：共計22,703,574元，覈實繳庫。
(1)110-2學費收入14,516,112元。 (2)110-2雜費收入4,451,612元。 (3)110-2電腦使用費收入302,480元
(4)110學年度課輔費3,419,690元。(5)重修學分費13,680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、學校教學環境改善或學生學習捐助等共14,072,588元，覈實繳庫。
八、雜項收入：共計220,139元，覈實繳庫。
(1)1-7月房租津貼14,000元。 (2)學生證補辦費8,927元。 (3)110-2學生到離校簡訊費116元。(4)補收林珮萍老師107年至110年停車費11,880元。 (5)收回吳治愷師109/8-110/12溢發之學術研究加給103,730元。 (6)收回110/11/25林如凰執行職務意外受傷慰問金 3,000元。
(7)消防設備更新統包工程廢料-昇揚 49,816元。(8)活動中心空調工程廢料-大羿28,670元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 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				30,551,002	33,319,691	-2,768,689	-8.31
		累計數				268,106,127	275,724,977	-7,618,850	-2.76

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

資本資產明細表

中華民國 111 年 7 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(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	508,110,139	-164,474,270	25,151,267	3,825,507	-10,908,300	354,053,329	
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	-38,756,869			-3,307,164	272,666,906	
機械及設備	106,265,797	-73,033,129	4,463,040	2,764,500	-4,692,019	30,239,189	
交通及運輸設備	11,533,762	-8,710,176	437,680	273,840	-249,086	2,738,340	
雜項設備	63,566,630	-43,974,096	4,515,070	620,417	-2,660,031	20,827,156	
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 40501053-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 7 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(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	11,185,927		15,682,797			26,868,724	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	827,084		52,680	166,750		713,014	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。
發展中之無形資產							
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

資本資產明細表

中華民國 111 年 7 月份

一、機械及設備:
(一)增加數計4,463,040元，變動原因為：
(1)增置：攜帶型濁度計等計2,021,550元。
(2)撥入：教育局補助款購置平板電腦8臺等計2,040,850元及教育部補助款購置網路伺服器等400,640元。
(二)減少數計2,764,500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2,764,500元。

二、交通及運輸設備:
(一)增加數計437,680元，變動原因為：
(1)增置：無線式多功能行動音箱等計127,800元。
(2)撥入：教育局補助款購置麥克風3支等309,880元。
(二)減少數計273,840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273,840元。

三、雜項設備:
(一)增加數計4,515,070元，變動原因為：
(1)增置：光柵濾鏡組等計2,294,845元。
(2)撥入：教育局補助款購置3D虛擬攝影棚2個等計721,120元及南湖高中移撥無現金交易點餐機1臺129,105元。
(3)受贈：家長會捐贈蒸飯箱5個70,000元及冷氣機24臺1,300,000元。
(二)減少數計620,417元，變動原因為：
(1)報廢:年度經財政局核准報廢鋼印機等計620,417元。

四、電腦軟體:
(一)增加數計52,680元，變動原因為：
(1)增置：光雕軟體計41,340元。
(2)撥入：教育局補助款購置光雕軟體11,340元。
(二)減少數計166,750元，變動原因為：
(1)無形資產攤銷：截至111年7月止累計攤銷金額166,750元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 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	累積執行數占可用預算數%
							累計執行數				比較增減				
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%			
建築及設備計畫															
土地															
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	1,823,073	30,000,000		-208,800	31,614,273	16,419,200	15,682,797		15,682,797	95.51	-736,403	-4.49			49.61
房屋及建築	1,823,073	30,000,000		-208,800	31,614,273	16,419,200					-16,419,200	-100.00			
購建中固定資產							15,682,797		15,682,797		15,682,797				
機械及設備		2,875,200	761,000		3,636,200	1,851,400	2,021,550		2,021,550	109.19	170,150	9.19			55.60
機械及設備		2,875,200	761,000		3,636,200	1,851,400	2,021,550		2,021,550	109.19	170,150	9.19			55.60
購建中固定資產															
交通及運輸設備		129,000			129,000	129,000	127,800		127,800	99.07	-1,200	-0.93			99.07
交通及運輸設備		129,000			129,000	129,000	127,800		127,800	99.07	-1,200	-0.93			99.07
購建中固定資產															
雜項設備		2,318,800	835,000	208,800	3,362,600	2,461,579	2,294,845		2,294,845	93.23	-166,734	-6.77			68.25
雜項設備		2,318,800	835,000	208,800	3,362,600	2,461,579	2,294,845		2,294,845	93.23	-166,734	-6.77			68.25
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總計	1,823,073	35,323,000	1,596,000		38,742,073	20,861,179	20,126,992		20,126,992	96.48	-734,187	-3.52			51.95

※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 111 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 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施	累積執行數占可用預算數%
					累計執行數				比較增減				
	本年度法定預算數	以前年度保留數	合計 (1)		實支數 (3)	應付未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	%	金額	%			
52 購置無形資產	**36,000**		**36,000**	**36,000**	**41,340**		**41,340**	**114.83**	**5,340**	**14.83**			**114.83**
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	41,340		41,340	114.83	5,340	14.83	教育部補助購置光雕軟體11,340元及控留課業輔導費購置調代課管理系統30,000元併入決算辦理。		114.83
522 購置權利													
54 遞延支出	**4,192,000**		**4,192,000**	**4,192,000**	**4,466,301**		**4,466,301**	**106.54**	**274,301**	**6.54**			**106.54**
541 遞延修繕房屋建築支	4,192,000		4,192,000	4,192,000	4,368,301		4,368,301	104.21	176,301	4.21			104.21
542 其他遞延支出					98,000		98,000		98,000		教育局補助校園褐根病防治作業98,000元併入決算辦理。		
總計	**4,228,000**		**4,228,000**	**4,228,000**	**4,507,641**		**4,507,641**	**106.61**	**279,641**	**6.61**			**106.61**

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111年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資　　產	6,215,863,618	100.00	負　　債	5,685,836,576	91.47
流動資產	63,551,083	1.02	流動負債	22,203,154	0.36
現金	57,388,374	0.92	應付款項	22,203,154	0.36
銀行存款	57,208,374	0.92	應付代收款	18,790,656	0.30
銀行存款-公庫存款	36,487,055	0.59	應付費用	3,412,498	0.05
銀行存款-保管款	19,000,385	0.31	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1,709,569	0.03	預收收入	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	11,365	0.00	其他負債	5,663,633,422	91.12
零用及週轉金	180,000	0.00	什項負債	5,663,633,422	91.12
應收款項	0	0.00	存入保證金	2,728,564	0.04
其他應收款	0	0.00	應付退休及離職金	4,889,915	0.08
預付款項	6,162,709	0.10	應付代管資產	5,656,014,943	90.99
預付費用	6,162,709	0.10	暫收及待結轉帳項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	141,446,362	2.28	淨資產	530,027,042	8.53
			淨資產	530,027,042	8.53
			淨資產	530,027,042	8.53
信託代理與保證資產	9,169,719		信託代理與保證負債	9,169,719	
保證品	9,169,719		應付保證品	9,169,719	

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9,169,719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)9,169,719元。

3.本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同

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111年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	141,446,362	2.28	累積餘額	520,406,430	8.37
退休及離職準備金	4,889,915	0.08	本期賸餘	9,620,612	0.15
其他準備金	136,556,447	2.20	合計：	6,215,863,618	
其他準備金-獎助學金	15,101,462	0.24			
其他準備金-其他	121,454,985	1.95			
固定資產	353,340,315	5.68			
房屋建築及設備	272,666,906	4.39			
房屋建築及設備	314,730,939	5.06			
累計折舊-房屋建築及設備	-42,064,033	-0.68			
機械及設備	30,239,189	0.49			
機械及設備	107,964,337	1.74			
累計折舊-機械及設備	-77,725,148	-1.25			
交通及運輸設備	2,738,340	0.04			
交通及運輸設備	11,697,602	0.19			
信託代理與保證資產	9,169,719		信託代理與保證負債	9,169,719	
保證品	9,169,719		應付保證品	9,169,719	

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9,169,719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)9,169,719元。

3.本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同

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111年7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	-8,959,262	-0.14			
雜項設備	20,827,156	0.34			
雜項設備	67,461,283	1.09			
累計折舊-雜項設備	-46,634,127	-0.75			
購建中固定資產	26,868,724	0.43			
購建中固定資產	26,868,724	0.43			
無形資產	713,014	0.01			
無形資產	713,014	0.01			
電腦軟體	713,014	0.01			
其他資產	5,656,812,844	91.01			
什項資產	5,656,812,844	91.01			
暫付及待結轉帳項	797,901	0.01			
代管資產	5,656,014,943	90.99			
代管資產-土地改良物	86,066	0.00			
信託代理與保證資產	9,169,719		信託代理與保證負債	9,169,719	
保證品	9,169,719		應付保證品	9,169,719	

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9,169,719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)9,169,719元。

3.本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同

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111年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-土地	5,475,279,000	88.09			
代管資產-房屋建築及設備	180,649,877	2.91			
合計：	6,215,863,618				
信託代理與保證資產	9,169,719		信託代理與保證負債	9,169,719	
保證品	9,169,719		應付保證品	9,169,719	

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9,169,719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)9,169,719元。

3.本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同

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111年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	47,952,924	319,315,457
勞務收入	160,223	413,123
服務收入	160,223	413,123
財產收益	444,104	3,883,883
財產交易利益	36,130	3,249,355
其他財產收入	407,974	634,528
政府撥入收入	45,256,097	276,652,150
公庫撥款收入	43,896,017	268,525,086
政府其他撥入收入	1,360,080	8,127,064
教學收入	1,975,500	22,703,574
學雜費收入	1,975,500	22,703,574
其他收入	117,000	15,662,727
受贈收入	115,000	15,442,588
雜項收入	2,000	220,139
支出	37,071,259	309,694,845
人事支出	30,629,329	273,147,270
人事支出	30,629,329	273,147,270
業務支出	2,208,382	13,849,316
業務支出	2,208,382	13,849,316
獎補助支出	15,415	2,811,974
其他獎補捐助	15,415	2,811,974
財產損失		36,595
財產交易損失		36,595
折舊、折耗及攤銷	2,051,927	14,697,212
固定資產折舊	2,028,095	14,530,462
無形資產攤銷	23,832	166,750
其他支出	2,166,206	5,152,478
其他支出	2,166,206	5,152,478

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111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）	10,881,665	9,620,612
期初淨資產		520,406,430
解繳公庫		
期末淨資產		530,027,042

註： 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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 111 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	314,332,522	4,982,935	319,315,457	收入
勞務收入	413,123		413,123	勞務收入
財產收入	270,948	3,612,935	3,883,883	財產收益
政府撥入收入	276,652,150		276,652,150	政府撥入收入
教學收入	22,703,574		22,703,574	教學收入
其他收入	14,292,727	1,370,000	15,662,727	其他收入
基金用途	315,129,370	-5,434,525	309,694,845	支出
用人費用	273,147,270		273,147,270	人事支出
服務費用	11,210,144	2,639,172	13,849,316	業務支出
材料及用品費	2,236,822	-2,236,822		
租金、償債、利息及相關手續費	261,996	-261,996		
稅捐及規費(強制費)	3,354	-3,354		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	137,000	-137,000		
捐助、補助與獎助	2,811,974		2,811,974	獎補助支出
		36,595	36,595	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	24,634,633	-24,634,633		
		14,697,212	14,697,212	折舊、折耗及攤銷
其他	686,177	4,466,301	5,152,478	其他支出
本期賸餘(短絀)	-796,848	10,417,460	9,620,612	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	176,770,561	343,635,869	520,406,430	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	175,973,713	354,053,329	530,027,042	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 111 年 7 月份

一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：
預算項目「服務費用」1,121萬144元與會計科目「業務支出」1,384萬9,316元間之調整數263萬9,172元，係「材料及用品費」223萬6,822元、「租金、償債、利息及相關手續費」26萬1,996元、「稅捐及規費(強制費)」3,354元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」13萬7,000元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：
1.會計科目「財產收益」其中361萬2,935元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2.會計科目「其他收入」其中137萬元係以來源為非政府機關實物捐贈財產所發生利益。
3.會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,469萬7,212元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4.會計科目「財產損失」3萬6,595元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」2,463萬4,633元，其中2,016萬8,332元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘446萬6,301元係遞延支出，為會計科目「其他支出」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111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	36,487,055	111,404,672	-74,917,617	差異數係1.其他準備金-獎助學金15,101,462元，2.其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等59,771,109元。
保管款	19,000,385	19,000,385	0	
代繳費款專戶	1,709,569	1,709,569	0	
教育儲蓄戶	11,365	11,365	0	
綠園基金專戶	0	1,050,562	-1,050,562	差異數係其他準備金-其他GD0116-1,050,562元。