

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 112 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 112 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、資本資產明細表.....	第 6-9 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 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
六、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 13 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 14-17 頁
二、收入支出表.....	第 18-19 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 20-21 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 22 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 112 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	538,782,000	10,581,423	15,530,493	-4,949,070	-31.87	587,153,189	538,782,000	48,371,189	8.98
徵收及依法分配收入		76,560		76,560		80,403		80,403	
違規罰款收入		76,560	0	76,560		80,403	0	80,403	
勞務收入	1,134,000	544,765	250,300	294,465	117.64	1,054,225	1,134,000	-79,775	-7.03
服務收入	1,134,000	544,765	250,300	294,465	117.64	1,054,225	1,134,000	-79,775	-7.03
財產收入	366,000	8,063	47,000	-38,937	-82.84	309,891	366,000	-56,109	-15.33
財產處分收入	80,000	0	40,000	-40,000	-100.00	23,534	80,000	-56,466	-70.58
租金收入		1,000	0	1,000		10,000	0	10,000	
其他財產收入	286,000	7,063	7,000	63	0.90	276,357	286,000	-9,643	-3.37
政府撥入收入	477,713,000	4,142,383	8,916,693	-4,774,310	-53.54	533,083,018	477,713,000	55,370,018	11.59
公庫撥款收入	477,713,000	5,133,500	8,916,693	-3,783,193	-42.43	496,936,859	477,713,000	19,223,859	4.02
政府其他撥入收入		-991,117	0	-991,117		36,146,159	0	36,146,159	
教學收入	44,124,000	1,829,562	3,978,500	-2,148,938	-54.01	42,741,339	44,124,000	-1,382,661	-3.13
學雜費收入	44,124,000	1,829,562	3,978,500	-2,148,938	-54.01	42,741,339	44,124,000	-1,382,661	-3.13
其他收入	15,445,000	3,980,090	2,338,000	1,642,090	70.23	9,884,313	15,445,000	-5,560,687	-36.00
受贈收入	14,955,000	3,975,490	2,000,000	1,975,490	98.77	9,806,245	14,955,000	-5,148,755	-34.43
雜項收入	490,000	4,600	338,000	-333,400	-98.64	78,068	490,000	-411,932	-84.07
基金用途	549,853,000	44,134,990	15,530,493	28,604,497	184.18	619,324,132	549,853,000	69,471,132	12.63
高中及高職教育計畫	477,967,000	26,455,046	14,841,493	11,613,553	78.25	487,732,835	477,967,000	9,765,835	2.04
一般行政管理計畫	3,456,000	612,260	689,000	-76,740	-11.14	3,382,189	3,456,000	-73,811	-2.14
建築及設備計畫	68,430,000	17,067,684		17,067,684		128,209,108	68,430,000	59,779,108	87.36
購建固定資產	68,394,000	17,067,684		17,067,684		128,179,108	68,394,000	59,785,108	87.41
其他	36,000					30,000	36,000	-6,000	-16.67
本期賸餘(短絀)	-11,071,000	-33,553,567		-33,553,567		-32,170,943	-11,071,000	-21,099,943	190.59
期初基金餘額	150,673,000					158,706,271	150,673,000	8,033,271	5.33
解繳公庫									
期末基金餘額	139,602,000					126,535,328	139,602,000	-13,066,672	-9.36

※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 112 年 12 月份

一、違規罰款收入：共計80,403元，覈實繳庫。

- (1)112年1-2月救生員採購案懲罰性違約金計2,000元。
- (2)第81屆畢業紀念冊逾期違約金計1,843元。
- (3)光復樓展示空間裝修統包工程採購案違約金76,560元。

二、服務收入：共計1,054,225元，覈實繳庫。

- (1)112年常年泳訓計37,500元。
- (2)112學年度科學班甄選報名費計137,000元。
- (3)112學年度科學班甄選第2階段報名費計46,400元。
- (4)112學年度教師甄選報名費計66,300元。
- (5)112學年度體育績優生甄選報名費計12,670元。
- (6)111-2教科書款5%採購作業與管理費計135,090元。
- (7)112-1數理班鑑定報名費計74,500元。
- (8)112-1教科書款5%採購作業與管理費544,765元。

三、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。

四、租金收入：共計10,000元，覈實繳庫。

- (1)來來超商1-6月智慧販賣機場地使用費6,000元。
- (2)新巨企業社9-12月智慧販賣機場地使用費4,000元。

五、其他財產收入：共計276,357元，覈實繳庫。

- (1)合作社1-12月房地使用費84,657元。
- (2)教職員停車收入188,250元。
- (3)臺南二中借用至善2樓會議室研習場地費3,450元。

六、公庫撥款收入：共計496,936,859元。

- (1)1-12月基金分配數473,889,807元。
- (2)局款非統籌-光復樓古蹟修復及再利用工程不足經費(基金餘額)6,269,203元。
- (3)統籌款-光復樓古蹟修復及再利用工程不足經費15,918,116元。
- (4)局款非統籌-112-1高中及幼兒園代理教師完整聘期之薪資差額(統籌分配稅款)819,733元。
- (5)統籌款-112年度專科教室環境升級3.0計畫新世代學習空間40,000元。

七、政府其他撥入收入：共計36,146,159元。

- (1)RA1263：十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫665,809元。
- (2)RA1245：111學年度高級中等學校科學班實驗計畫1,678,108元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 12 月份

- (3)RA1244：111學年度高中第二外語教育計畫經費257,366元。
- (4)RA1626：111年至112年美感與設計課程創新計劃66,400元。
- (5)RA1248：111學年度原住民學生一般課業輔導經費2,706元。
- (6)RA1213：111年度補助高級中等學校辦理戶外教育計畫經費146,090元。
- (7)文化部文資局補助「直轄市定古蹟第一高女(光復樓)修復及再利用工程」24,756,215元。
- (8)RA1176：北一女中樂儀旗隊受邀2023年美國帕莎蒂娜市玫瑰花車遊行活動及參訪經費1,500,000元。
- (9)RA1717：111學年度高中學校聘用運動防護員巡迴服務計畫第1、2期款共計539,212元。
- (10)RA1237：111學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費917,280元。
- (11)RA2907：112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫24,780元。
- (12)RA2219：112年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費406,167元。
- (13)RA2A02：112年度高級中等學校新興科技教育遠距示範服務計畫之FAB LAB促進學校449,712元。
- (14)RA2205：111學年度第2學期高中優質化補助方案(經常門)724,289元。
- (15)RA2933：112年度全國高中辦理童軍教育自主增能活動經費49,000元。
- (16)RA2273：112學年度高中等學校部分領域課程雙語教學計畫45,270元。
- (17)RA2731：112年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費90,000元。
- (18)RA2A63：推動中小學數位學習精進方案600,362元。
- (19)RA2261：112年高中學校編制內教師參加客語及閩南語能力認證報名費420元。
- (20)RA2262：111學年度高中本土語文教育課程及相關活動經費8,400元。
- (21)RA2774：112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費29,141元。
- (22)RA2244：112學年度高中學校第二外語教育計畫經費265,304元。
- (23)RA2209：112學年度高級中等學校原住民族語文課程開課經費33,111元。
- (24)RA2271：112學年度本土語文(閩南語、閩東語、客語文)開課經費139,707元。
- (25)RA2293：112學年度第1學期高中優質化補助方案701,332元。
- (26)RA2213：112學年度高中學校辦理戶外教育計畫經費41,986元。
- (27)RA2237：112學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費435,456元。
- (28)RA2252：112學年度高中學校臺灣手語課程開課經費38,101元。
- (29)RA2245：112學年度高中學校科學班實驗計畫906,799元。
- (30)RA2263：十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫328,531元。
- (31)112學年度補助高級中等學校進用運動防護人員服務計畫271,105元。
- (32)112年友善提供多元生理用品28,000元。

八、學雜費收入：共計42,741,339元，覈實繳庫。

- (1)學費29,078,808元。
- (2)雜費8,966,782元。
- (3)電腦使用費616,360元。
- (4)重修學分費133,920元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 12 月份

(5)課業輔導費3,945,469元。

九、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9,806,245元，覈實繳庫。

十、雜項收入：共計78,068元，覈實繳庫。

(1)1-12月房租津貼21,000元。

(2)學生證補辦費23,504元。

(3)111年9月-112年11月政府採購電子領標費17,200元。

(4)收回張萬苓師111年12月溢發交通費1,176元。

(5)收回楊玲悅師111年10-12月溢發交通費2,400元。

(6)國稅局退還減徵貨物稅稅額-國樂社用除濕機1台(111年購置)1,200元。

(7)國稅局退還減徵貨物稅稅額-電冰箱2台(111年購置)4,000元。

(8)109年度專科教室環境改善工程末期空汙結算退費208元。

(9)補收劉昱成師109年下半年至111年停車費7,380元。

十一、建築及設備計畫：

(1)補辦預算-光復樓古蹟修復及再利用工程第一期估驗計價工程款計2,460,000元。(文資局補助款)

(2)補辦預算-光復樓古蹟修復及再利用工程第二期估驗計價工程款計2,208,000元。(文資局補助款)

(3)補辦預算-光復樓古蹟修復及再利用工程第三期估驗計價工程款計2,880,000元。(文資局補助款)

(4)補辦預算-光復樓古蹟修復及再利用工程第十期估驗計價工程款計12,413,583元。(文資局補助款8,928,963元+捐款自籌3,484,620元)

(5)補辦預算-光復樓古蹟修復及再利用工程第十一期估驗計價工程款計26,352,831元。(文資局補助款8,279,252元+教育局補助款18,073,579元)

(6)補辦預算-光復樓古蹟修復及再利用工程委技費-規劃設計571,586元(教育局補助款390,968元+捐款自籌180,618元)；因應計畫320,364元(捐款自籌)。

(7)補辦預算-光復樓古蹟修復及再利用工程監造服務費計480,918元。(教育局補助款328,950元+捐款自籌151,968元)

(8)補辦預算-光復樓辦公室0A傢俱計489,376元。(捐款自籌)

(9)補辦預算-光復樓資訊設備及教學設備計1,546,376元。(捐款自籌)

(10)補辦預算-光復樓數位展示投影設備採購案計4,990,125元。(捐款自籌)

(11)補辦預算-光復樓展示空間裝修統包工程—設備費760,000元。(捐款自籌)

(12)併決算-光復樓展示空間裝修統包工程計4,104,300元。

(13)併決算-明德樓屋頂防噪及爬梯工程計773,168元。

(14)併決算-專科教室環境改善工程計40,000元。

(15)預算-中正樓無障礙電梯更新工程計1,540,550元辦理保留。

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 112 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				26,455,046	14,841,493	11,613,553	78.25
		累計數				487,732,835	477,967,000	9,765,835	2.04

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-6

資本資產明細表

中華民國 112 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 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	556,156,963	-181,713,794	127,264,339	13,572,287	-16,189,527	471,945,694	
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	-44,426,293			-5,669,424	264,635,222	
機械及設備	112,328,561	-79,592,222	16,854,692	10,977,237	-5,959,794	32,654,000	
交通及運輸設備	12,117,502	-8,999,210	485,100	559,560	-720,648	2,323,184	
雜項設備	73,879,001	-48,696,069	4,172,189	1,662,283	-3,839,661	23,853,177	
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

40501053-7

資本資產明細表

中華民國 112 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 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	41,763,418		105,633,258			147,396,676	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	1,337,542		119,100	373,207		1,083,435	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 112 年 12 月份

40501053-8

一、機械及設備：

(一)增加數計16,854,692元，變動原因為：

(1)增置：物理科實驗教學使用扭擺2套等計8,691,457元。

(2)撥入：教育局移撥充電車9具等計7,681,242元、教研中心撥入優質學校獎金分攤購置數位日夜間夜視間隔攝影機1組等計113,693元、FABLAB局款分攤雷射切割機等計45,900元、教育局補助購置多媒體電腦2臺等(專科教室環境升級)計322,400元，共計8,163,235元。

(二)減少數計10,977,237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8,399,612元。

(2)撥出：筆電、平板電腦等移撥數位實中共計2,577,625元。

二、交通及運輸設備：

(一)增加數計485,100元，變動原因為：

(1)增置：新購監聽控制組1組等計280,300元。

(2)撥入：教育局補助購置5吋壁掛喇叭等(專科教室環境升級)計204,800元。

(二)減少數計559,560元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢混音擴大機組等計146,480元。

(2)撥出：直錄導播機等移撥數位實中計357,640元、攝影機1套移撥建中計55,440元，共計413,080元。

三、雜項設備：

(一)增加數計4,172,189元，變動原因為：

(1)增置：電動工作桌等共計3,192,929元。

(2)撥入：教育局補助款購置大鼓背架2架等計422,800元、教研中心撥入教學卓越獎金購置活動TRUSS展架等計64,804元及優質學校獎金購置攝影機鏡頭28-75mm計26,656元，共計514,260元。

(3)受贈：家長會捐贈蒸飯箱5座90,000元、校友捐贈二手揚琴1臺12,000元、扶輪社捐贈低音號1支等共363,000元，共計465,000元。

(二)減少數計1,662,283元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢投影電視機等計649,183元。

(2)減值：國稅局退還減徵貨物稅稅額-減列上年度購置教學用冰箱2台等帳列價值計5,200元。

(3)撥出：冰箱、飲水機等移撥數位實中計621,340元、去背綠幕組等移撥建中計364,460元、隔音設備等移撥中崙高中計22,100元，共計1,007,900元。

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 112 年 12 月份

40501053-9

四、電腦軟體:

(一)增加數計119,100元，變動原因為：

(1)增置：PDF軟體計30,000元。

(2)撥入：教育局補助購置電腦音樂軟體6套(專科教室環境升級)計89,100元。

(二)減少數計373,207元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷：截至112年12月止累計攤銷金額369,737元。

(2)報廢：因不使用而減損之軟體金額3,470元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 12 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	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%	
	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																
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	1,036,782	58,593,000	67,852,000		127,481,782	127,481,782	105,633,258		105,633,258	82.86	-21,848,524	-17.14	本案於11月27日竣工，惟尚在安排驗收期程，擬辦理112年度預算保留。光復樓整修工程係連續性工程，經費支用先行轉列購建中固定資產，俟完工後再行轉正。		82.86	
房屋及建築	1,036,782	58,593,000	67,852,000		127,481,782	127,481,782					-127,481,782	-100.00				
購建中固定資產							105,633,258		105,633,258		105,633,258					
機械及設備		2,285,000	6,795,000		9,080,000	9,080,000	8,691,457		8,691,457	95.72	-388,543	-4.28			95.72	
機械及設備		2,285,000	6,795,000		9,080,000	9,080,000	8,691,457		8,691,457	95.72	-388,543	-4.28			95.72	
購建中固定資產																
交通及運輸設備		115,000	167,000		282,000	282,000	280,300		280,300	99.40	-1,700	-0.60			99.40	
交通及運輸設備		115,000	167,000		282,000	282,000	280,300		280,300	99.40	-1,700	-0.60			99.40	
購建中固定資產																
雜項設備		301,000	2,991,000		3,292,000	3,292,000	3,192,929		3,192,929	96.99	-99,071	-3.01			96.99	
雜項設備		301,000	2,991,000		3,292,000	3,292,000	3,192,929		3,192,929	96.99	-99,071	-3.01		96.99		
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																

※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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 12 月份

40501053-11

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%
	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 其他 其他 總計	1,036,782	61,294,000	77,805,000		140,135,782	140,135,782	117,797,944		117,797,944	84.06	-22,337,838	-15.94			84.06

※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 112 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	累積執行數占可用預算數%
	本年度法定預算數	以前年度保留數	合計 (1)		累計執行數				比較增減				
					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	30,000		30,000	83.33	-6,000	-16.67			83.33
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	30,000		30,000	83.33	-6,000	-16.67	Foxit Phantom PDF軟體 K12租購方案(第四年)計30,000元。		83.33
522 購置權利													
54 遞延支出	7,100,000		7,100,000	7,100,000	10,381,164		10,381,164	146.21	3,281,164	46.21			146.21
541 遞延修繕房屋建築支	7,100,000		7,100,000	7,100,000	10,381,164		10,381,164	146.21	3,281,164	46.21	1.動支其他準備金-明德樓屋頂防噪及爬梯工程，計773,168元併入決算。 2.動支其他準備金-光復樓展示空間裝修統包工程，計4,104,300元併入決算。 3.教育局補助專科教室環境改善工程，計40,000元併入決算。 4.光復樓屋頂防漏及雜項改善工程結餘款95,754元。 5.中正樓無障礙電梯更新工程已分配未執行數計1,540,550元，惟因中正樓棟體結構與光復樓相連，須等光復樓整修工程完工後始得動工，考量施工工期之規劃，爰擬辦理年度保留。		146.21
542 其他遞延支出													
總計	7,136,000		7,136,000	7,136,000	10,411,164		10,411,164	145.90	3,275,164	45.90			145.90

臺北市立第一女子高級中學
重大計畫預算執行績效分析表
 112年度第4期(民國112年1月至12月)

單位：新臺幣元

計畫名稱及期程	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	本年度可用預算數 (1)	截至112年12月底累計分配數 (2)	截至112年12月底累計執行數 (3)	累計執行數占累計分配數% (3)/(2)	累計執行數占可用預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	總工程預定進度%	總工程實際進度%
光復樓古蹟修復及再利用工程(107-112)	101,602,912	101,602,000	127,481,782	127,481,782	105,633,258	82.86%	82.86%		110.5.19 111.11.1(第一次契變) 112.6.15(第二次契變) 112.11.30(第三次契變)	150,915,657	100.00%	100.00%

製表人 **幹事陳鈺怡** 業務主管 **教師兼總務主任 賴祝宏** 機關首長 **臺北市立第一女子高級中學 校長 陳智源(甲)**
 主辦會計人員 **員林旖圩** **會計室 褚嘉慧**

- 註：1. 所稱「重大計畫」係指5,000萬元以上資本支出(包括營建工程、設備採購及補助等)、府列管、主管機關及本基金管理機關(構)首長要求列管之計畫，並請依計畫別逐一填列。
 2. 「本年度可用預算數」欄：係以前年度保留數、本年度預算數及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數之合計。
 「累計分配數」欄：指本年度可用預算數截至本表填列期之累計分配數。
 「累計執行數」欄：係累計實支數及應付未付數之合計。
 3. 累計執行數占累計分配數比例未達80%者，應詳述落後原因及具體改進措施。
 4. 本表係屬季報，經機關首長核章後，併同會計報告遞送相關機關。

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112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	6,459,873,603	100.00	負 債	5,861,392,581	90.74
流動資產	31,554,777	0.49	流動負債	15,141,267	0.23
現金	30,605,045	0.47	應付款項	14,185,489	0.22
銀行存款	30,605,045	0.47	應付代收款	12,577,565	0.19
銀行存款-公庫存款	16,544,190	0.26	應付費用	1,607,924	0.02
銀行存款-保管款	14,015,382	0.22	預收款項	955,778	0.01
銀行存款-代繳費款	34,043	0.00	預收收入	955,778	0.01
專戶			其他負債	5,846,251,314	90.50
銀行存款-教育儲蓄	11,430	0.00	什項負債	5,846,251,314	90.50
應收款項	849,467	0.01	存入保證金	2,233,610	0.03
其他應收款	849,467	0.01	應付退休及離職金	4,615,949	0.07
預付款項	100,265	0.00	應付代管資產	5,832,017,972	90.28
預付費用	100,265	0.00	暫收及待結轉帳項	7,383,783	0.11
長期貸墊款及準備金	123,604,840	1.91	淨資產	598,481,022	9.26
準備金	123,604,840	1.91	淨資產	598,481,022	9.26
			淨資產	598,481,022	9.26

信託代理與保證資產 5,856,896

保證品 5,856,896

信託代理與保證負債

應付保證品

5,856,896

5,856,896

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5,856,896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)3,753,405元。

(2) 光復樓古蹟修復及再利用工程第一期結構物保固金(定存單)158,356元；非結構物保固金(定存單)1,773,135元。

(3) 中正樓電梯汰舊換新採購案履保金連帶保證書172,000元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計4,607,843元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
退休及離職準備金	4,615,949	0.07	累積餘額	598,481,022	9.26
其他準備金	118,988,891	1.84	合計：	6,459,873,603	
其他準備金-獎助學金	15,558,773	0.24			
其他準備金-其他	103,430,118	1.60			
固定資產	470,862,259	7.29			
房屋建築及設備	264,635,222	4.10			
房屋建築及設備	314,730,939	4.87			
累計折舊-房屋建築及設備	-50,095,717	-0.78			
機械及設備	32,654,000	0.51			
機械及設備	118,206,016	1.83			
累計折舊-機械及設備	-85,552,016	-1.32			
交通及運輸設備	2,323,184	0.04			
交通及運輸設備	12,043,042	0.19			

信託代理與保證資產	5,856,896	信託代理與保證負債	5,856,896
保證品	5,856,896	應付保證品	5,856,896

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5,856,896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)3,753,405元。

(2) 光復樓古蹟修復及再利用工程第一期結構物保固金(定存單)158,356元；非結構物保固金(定存單)1,773,135元。

(3) 中正樓電梯汰舊換新採購案履保金連帶保證書172,000元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計4,607,843元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112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	-9,719,858	-0.15			
雜項設備	23,853,177	0.37			
雜項設備	76,388,907	1.18			
累計折舊-雜項設備	-52,535,730	-0.81			
購建中固定資產	147,396,676	2.28			
購建中固定資產	147,396,676	2.28			
無形資產	1,083,435	0.02			
無形資產	1,083,435	0.02			
電腦軟體	1,083,435	0.02			
其他資產	5,832,768,292	90.29			
什項資產	5,832,768,292	90.29			
暫付及待結轉帳項	750,320	0.01			
代管資產	5,832,017,972	90.28			
代管資產-土地改良物	86,066	0.00			
信託代理與保證資產	5,856,896		信託代理與保證負債	5,856,896	
保證品	5,856,896		應付保證品	5,856,896	

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5,856,896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)3,753,405元。

(2) 光復樓古蹟修復及再利用工程第一期結構物保固金(定存單)158,356元；非結構物保固金(定存單)1,773,135元。

(3) 中正樓電梯汰舊換新採購案履保金連帶保證書172,000元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計4,607,843元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112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	5,660,849,000	87.63			
代管資產-房屋建築 及設備	171,082,906	2.65			
合計：	6,459,873,603				

信託代理與保證資產

5,856,896

信託代理與保證負債

5,856,896

保證品

5,856,896

應付保證品

5,856,896

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5,856,896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)3,753,405元。

(2) 光復樓古蹟修復及再利用工程第一期結構物保固金(定存單)158,356元；非結構物保固金(定存單)1,773,135元。

(3) 中正樓電梯汰舊換新採購案履保金連帶保證書172,000元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計4,607,843元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,692,829	596,585,790
徵收及依法分配收入	76,560	80,403
違規罰款收入	76,560	80,403
勞務收入	544,765	1,054,225
服務收入	544,765	1,054,225
財產收益	119,469	9,281,286
財產孳息收入	1,000	10,000
財產交易利益	111,406	8,994,929
其他財產收入	7,063	276,357
政府撥入收入	4,142,383	533,083,018
公庫撥款收入	5,133,500	496,936,859
政府其他撥入收入	-991,117	36,146,159
教學收入	1,829,562	42,741,339
學雜費收入	1,829,562	42,741,339
其他收入	3,980,090	10,345,519
受贈收入	3,975,490	10,271,245
雜項收入	4,600	74,274
支出	38,656,862	531,254,208
人事支出	13,532,805	439,306,494
人事支出	13,532,805	439,306,494
業務支出	9,930,245	44,689,537
業務支出	9,930,245	44,689,537
獎補助支出	2,047,499	4,202,642
其他獎補助	2,047,499	4,202,642
財產損失		2,970,242
財產交易損失		2,970,242
折舊、折耗及攤銷	2,141,831	26,786,652
固定資產折舊	2,109,916	26,416,915
無形資產攤銷	31,915	369,737
其他支出	11,004,482	13,298,641
其他支出	11,004,482	13,298,641

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112年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-27,964,033	65,331,582
期初淨資產		533,149,440
解繳公庫		
期末淨資產		598,481,022

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-20

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

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	587,153,189	9,432,601	596,585,790	收入
徵收及依法分配收入	80,403		80,403	徵收及依法分配收入
勞務收入	1,054,225		1,054,225	勞務收入
財產收入	309,891	8,971,395	9,281,286	財產收益
政府撥入收入	533,083,018		533,083,018	政府撥入收入
教學收入	42,741,339		42,741,339	教學收入
其他收入	9,884,313	461,206	10,345,519	其他收入
基金用途	619,324,132	-88,069,924	531,254,208	支出
用人費用	439,306,494		439,306,494	人事支出
服務費用	29,605,019	15,084,518	44,689,537	業務支出
材料及用品費	7,566,334	-7,566,334		
租金、償債、利息及相關手續費	1,437,427	-1,437,427		
稅捐及規費(強制費)	6,803	-6,803		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,073,954	-6,073,954		
捐助、補助與獎助	4,202,642		4,202,642	獎補助支出
資產短絀		2,970,242	2,970,242	財產損失
其他	2,916,351	26,786,652	26,786,652	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	10,381,164	10,382,290	13,298,641	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	117,827,944	-10,381,164		
其他	117,827,944	-117,827,944		
本期賸餘(短絀)	-32,170,943	97,502,525	65,331,582	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	158,706,271	374,443,169	533,149,440	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	126,535,328	471,945,694	598,481,022	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 112 年 12 月份

一、預算項目執行數不列為會計收支：

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」(不含遞延支出)執行數11,782萬7,944元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」2,960萬5,019元與會計科目「業務支出」4,468萬9,537元間之調整數1,508萬4,518元，係「材料及用品費」756萬6,334元、「租金、償債、利息及相關手續費」143萬7,427元、「稅捐及規費(強制費)」6,803元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」607萬3,954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897萬1,395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46萬5,000元係以來源為非政府機關實物捐贈財產所發生利益；另預算項目「其他收入」其中3,794元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
3. 會計科目「財產損失」297萬242元，係報廢固定資產所發生損失等。
4. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,678萬6,652元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

預算項目「其他」291萬6,351元與會計科目「其他支出」1,329萬8,641元間之調整數1,038萬2,290元，係「遞延支出」1,038萬1,164元及以前年度以應付代收款購置固定資產因貨物稅退稅調整帳面價值所發生之支出1,126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112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	16,544,190	75,487,317	-58,943,127	差異數係： 1. 其他準備金-獎助學金15,558,773元 2. 其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等43,339,308元。
保管款	14,015,382	14,015,382	0	
代繳費款專戶	34,043	34,043	0	
教育儲蓄戶	11,430	11,430	0	
綠園基金專戶	0	528,109	-528,109	差異數係其他準備金-其他 GD0116-528,109元。