

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 2 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 2 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 7-8 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 9 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 10-13 頁 |
| 二、收入支出表.....                         | 第 14-15 頁 |
| 丙、參考表                                |           |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....                  | 第 16-17 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄).....                    | 第 18 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 2 月份

單位：新臺幣元

| 科目        | 本<br>年<br>度<br>法<br>定<br>預<br>算<br>數 | 本<br>月<br>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                          | 44,477,768  | 43,234,468 | 1,243,300  | 2.88   | 163,261,072 | 151,728,492 | 11,532,580  | 7.60   |
| 勞務收入      | 1,134,000                            |             |            |            |        | 10,500      | 37,500      | -27,000     | -72.00 |
| 服務收入      | 1,134,000                            | 0           | 0          | 0          |        | 10,500      | 37,500      | -27,000     | -72.00 |
| 財產收入      | 366,000                              | 16,054      | 7,000      | 9,054      | 129.34 | 26,108      | 14,000      | 12,108      | 86.49  |
| 財產處分收入    | 80,000                               | 0           | 0          | 0          |        | 0           | 0           | 0           |        |
| 租金收入      |                                      | 0           | 0          | 0          |        | 3,000       | 0           | 3,000       |        |
| 其他財產收入    | 286,000                              | 16,054      | 7,000      | 9,054      | 129.34 | 23,108      | 14,000      | 9,108       | 65.06  |
| 政府撥入收入    | 477,713,000                          | 42,457,422  | 42,225,468 | 231,954    | 0.55   | 159,455,027 | 149,217,992 | 10,237,035  | 6.86   |
| 公庫撥款收入    | 477,713,000                          | 42,225,468  | 42,225,468 | 0          |        | 149,217,992 | 149,217,992 | 0           |        |
| 政府其他撥入收入  |                                      | 231,954     | 0          | 231,954    |        | 10,237,035  | 0           | 10,237,035  |        |
| 教學收入      | 44,124,000                           |             |            |            |        | 759,702     |             | 759,702     |        |
| 學雜費收入     | 44,124,000                           | 0           | 0          | 0          |        | 759,702     | 0           | 759,702     |        |
| 其他收入      | 15,445,000                           | 2,004,292   | 1,002,000  | 1,002,292  | 100.03 | 3,009,735   | 2,459,000   | 550,735     | 22.40  |
| 受贈收入      | 14,955,000                           | 2,002,292   | 1,000,000  | 1,002,292  | 100.23 | 3,003,136   | 2,455,000   | 548,136     | 22.33  |
| 雜項收入      | 490,000                              | 2,000       | 2,000      | 0          |        | 6,599       | 4,000       | 2,599       | 64.98  |
| 基金用途      | 549,853,000                          | 40,914,569  | 43,234,468 | -2,319,899 | -5.37  | 134,339,065 | 151,728,492 | -17,389,427 | -11.46 |
| 高中及高職教育計畫 | 477,967,000                          | 32,719,094  | 36,605,468 | -3,886,374 | -10.62 | 113,273,844 | 121,064,492 | -7,790,648  | -6.44  |
| 一般行政管理計畫  | 3,456,000                            | 323,373     | 255,000    | 68,373     | 26.81  | 323,373     | 290,000     | 33,373      | 11.51  |
| 建築及設備計畫   | 68,430,000                           | 7,872,102   | 6,374,000  | 1,498,102  | 23.50  | 20,741,848  | 30,374,000  | -9,632,152  | -31.71 |
| 購建固定資產    | 68,394,000                           | 7,872,102   | 6,374,000  | 1,498,102  | 23.50  | 20,741,848  | 30,374,000  | -9,632,152  | -31.71 |
| 其他        | 36,000                               |             |            |            |        |             |             |             |        |
| 本期賸餘(短絀)  | -11,071,000                          | 3,563,199   |            | 3,563,199  |        | 28,922,007  |             | 28,922,007  |        |
| 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                          |             |            |            |        | 187,628,278 | 150,673,000 | 36,955,278  | 24.53  |

※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 2 月份

一、服務收入：112年常年泳訓10,500元。

二、租金收入：來來超商1-3月智慧販賣機場地使用費3,000元。

三、其他財產收入：共計23,108元，覈實繳庫。

1. 合作社1-2月房地使用費14,108元。

2. 教職員停車收入9,000元。

四、公庫撥款收入：1-2月基金分配數149,217,992元。

五、政府其他撥入收入：共計10,237,035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25,535元。

(2)RA1245：111學年度高級中等學校科學班實驗計畫464,474元。

(3)RA1244：111學年度高中第二外語教育計畫經費257,366元。

(4)RA1625：111學年度藝術與美感教育深耕計畫-卓越領航第1期款30,000元。

(5)RA1626：111年至112年美感與設計課程創新計劃26,400元。

(6)RA1248：111學年度原住民學生一般課業輔導經費7,216元。

(7)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。

(8)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」7,548,000元。

(9)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。

(10)RA1717：111學年度高中學校聘用運動防護員巡迴服務計畫第1期款209,022元。

(11)RA1278：111學年度高級中等學校原住民族語文課程開課經費8,820元。

(12)RA1271：111學年度本土語文(閩南語、閩東語、客語文)開課經費14,112元。

六、學雜費收入：111(1)課業輔導費尚未執行完成餘額提轉下年度續用759,702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3,003,136元，覈實繳庫。

八、雜項收入：共計6,599元，覈實繳庫。

(1)1-2月房租津貼4,000元。

(2)學生證補辦費2,599元。

九、一般行政管理計畫：業務費覈實執行。

十、建築及設備計畫：第五次估驗計價款11,681,419元，因預算不足先行向教育局借支，尚未轉正。

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 112 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 32,719,094  | 36,605,468  | -3,886,374 | -10.62 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 113,273,844 | 121,064,492 | -7,790,648 | -6.44  |

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 112 年 2 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動    |        | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>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               | 20,070,680 | 61,083 | -4,121,200                   | 390,331,566 |    |
| 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                |            |        | -944,904                     | 269,359,742 |    |
| 機械及設備      | 112,328,561   | -79,592,222                | 168,000    |        | -2,203,271                   | 30,701,068  |    |
| 交通及運輸設備    | 12,117,502    | -8,999,210                 |            |        | -171,048                     | 2,947,244   |    |
| 雜項設備       | 73,879,001    | -48,696,069                | 124,000    |        | -801,977                     | 24,504,955  |    |
| 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 112 年 2 月份

單位:新臺幣元

| 項 目      | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動    |        | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>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    |                            | 19,778,680 |        |                              | 61,542,098 | 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     |                            |            | 61,083 |                              | 1,276,459  | 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 2 月份

40501053-6

一、機械及設備，增加數計168,000元，變動原因為：

(1)增置：物理科實驗教學使用扭擺2套等計168,000元。

二、雜項設備，增加數計124,000元，變動原因為：

(1)增置：電動工作桌等共計22,000元。

(2)受贈：家長會捐贈蒸飯箱5座90,000元及校友捐贈二手揚琴1臺12,000元。

三、電腦軟體，減少數計61,083元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷：截至112年2月止累計攤銷金額61,083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 2 月份

40501053-7

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |            | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形       |           |            |       |             |         | 差異或落<br>後原因                             | 改進<br>措施                           | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|------------|-----------------|------------|-----------|------------|-------|-------------|---------|-----------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計         |                 | 累計執行數      |           |            |       | 比較增減        |         |                                         |                                    |                          |
|         |                 |                  |                 |     |            |                 | 實支數        | 應付<br>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   | 1,036,782       | 58,593,000       |                 |     | 59,629,782 | 30,020,000      | 19,778,680 |           | 19,778,680 | 65.89 | -10,241,320 | -34.11  | 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，俟完工後再行列帳。 |                                    | 33.17                    |
| 房屋及建築   | 1,036,782       | 58,593,000       |                 |     | 59,629,782 | 30,020,000      |            |           |            |       | -30,020,000 | -100.00 |                                         |                                    |                          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |            |                 | 19,778,680 |           | 19,778,680 |       | 19,778,680  |         |                                         |                                    |                          |
| 機械及設備   |                 | 2,285,000        |                 |     | 2,285,000  | 266,000         | 168,000    |           | 168,000    | 63.16 | -98,000     | -36.84  |                                         |                                    |                          |
| 機械及設備   |                 | 2,285,000        |                 |     | 2,285,000  | 266,000         | 168,000    |           | 168,000    | 63.16 | -98,000     | -36.84  |                                         | 生活科技科教學用3D列印機2台計98,000元已請購核銷，尚未付款。 | 儘速辦理付款。                  |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |            |                 |            |           |            |       |             |         |                                         |                                    |                          |
| 交通及運輸設備 |                 | 115,000          |                 |     | 115,000    | 52,000          |            |           |            |       | -52,000     | -100.00 |                                         |                                    |                          |
| 交通及運輸設備 |                 | 115,000          |                 |     | 115,000    | 52,000          |            |           |            |       | -52,000     | -100.00 | 監聽控制組等共52,000元已請購核銷，尚未付款。               | 儘速辦理付款。                            |                          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |            |                 |            |           |            |       |             |         |                                         |                                    |                          |
| 雜項設備    |                 | 301,000          |                 |     | 301,000    | 36,000          | 22,000     |           | 22,000     | 61.11 | -14,000     | -38.89  |                                         |                                    | 7.31                     |
| 雜項設備    |                 | 301,000          |                 |     | 301,000    | 36,000          | 22,000     |           | 22,000     | 61.11 | -14,000     | -38.89  | 汰換小鼓計14,000元已請購核銷，尚未付款。                 | 儘速辦理付款。                            | 7.31                     |
| 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 2 月份

40501053-8

單位：新臺幣元

| 科目名稱                      | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |            | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形       |           |            |       |             |        | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |
|---------------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----|------------|-----------------|------------|-----------|------------|-------|-------------|--------|-------------|----------|--------------------------|
|                           | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計         |                 | 累計執行數      |           |            |       | 比較增減        |        |             |          |                          |
|                           |                 |                  |                 |     |            |                 | 實支數        | 應付<br>未付數 | 合計         | %     | 金額          | %      |             |          |                          |
| 建築及設備計畫<br>其他<br>其他<br>總計 | 1,036,782       | 61,294,000       |                 |     | 62,330,782 | 30,374,000      | 19,968,680 |           | 19,968,680 | 65.74 | -10,405,320 | -34.26 |             |          | 32.04                    |

※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 112 年 2 月份

40501053-9

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱       | 本 年 度 可 用 預 算 數 |             |            | 累計預算<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形    |              |                   |      |         |      | 差異或落<br>後 原 因                | 改 進<br>措施 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |
|---------------|-----------------|-------------|------------|--------------------|------------|--------------|-------------------|------|---------|------|------------------------------|-----------|--------------------------|
|               | 本年度法定<br>預算數    | 以前年度<br>保留數 | 合 計<br>(1) |                    | 累 計 執 行 數  |              |                   |      | 比較增減    |      |                              |           |                          |
|               |                 |             |            |                    | 實支數<br>(3) | 應付未付數<br>(4) | 合計<br>(5)=(3)+(4) | %    | 金額      | %    |                              |           |                          |
| 52 購置無形資產     | 36,000          |             | 36,000     |                    |            |              |                   |      |         |      |                              |           |                          |
| 521 購置電腦軟體    | 36,000          |             | 36,000     |                    |            |              |                   |      |         |      |                              |           |                          |
| 522 購置權利      |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |         |      |                              |           |                          |
| 54 遞延支出       | 7,100,000       |             | 7,100,000  |                    | 773,168    |              | 773,168           |      | 773,168 |      |                              |           | 10.89                    |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 7,100,000       |             | 7,100,000  |                    | 773,168    |              | 773,168           |      | 773,168 |      | 動支其他準備金辦理「明德樓屋頂防噪及爬梯工程」併入決算。 |           | 10.89                    |
| 542 其他遞延支出    |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |         |      |                              |           |                          |
| 總 計           | 7,136,000       |             | 7,136,000  |                    | 773,168    |              | 773,168           | 0.00 | 773,168 | 0.00 |                              |           |                          |

## 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2月28日

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額            | %      | 科目       | 金額            | %     |
|-----------|---------------|--------|----------|---------------|-------|
| 資 產       | 6,276,329,539 | 100.00 | 負 債      | 5,698,369,695 | 90.79 |
| 流動資產      | 88,431,568    | 1.41   | 流動負債     | 38,745,743    | 0.62  |
| 現金        | 74,058,554    | 1.18   | 應付款項     | 38,745,743    | 0.62  |
| 銀行存款      | 73,878,554    | 1.18   | 應付代收款    | 38,700,130    | 0.62  |
| 銀行存款-公庫存款 | 32,774,263    | 0.52   | 應付費用     | 45,613        | 0.00  |
| 銀行存款-保管款  | 39,307,612    | 0.63   | 預收款項     | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-代繳費款 | 1,785,303     | 0.03   | 預收收入     | 0             | 0.00  |
| 專戶        |               |        | 其他負債     | 5,659,623,952 | 90.17 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 11,376        | 0.00   | 什項負債     | 5,659,623,952 | 90.17 |
| 戶         |               |        | 存入保證金    | 2,609,977     | 0.04  |
| 零用及週轉金    | 180,000       | 0.00   | 應付退休及離職金 | 4,938,373     | 0.08  |
| 應收款項      | 72,879        | 0.00   | 應付代管資產   | 5,652,075,602 | 90.05 |
| 其他應收款     | 72,879        | 0.00   | 暫收及待結轉帳項 | 0             | 0.00  |
| 預付款項      | 14,300,135    | 0.23   | 淨資產      | 577,959,844   | 9.21  |
| 預付費用      | 14,300,135    | 0.23   | 淨資產      | 577,959,844   | 9.21  |
| 長期貸墊款及準備金 | 145,284,987   | 2.31   | 淨資產      | 577,959,844   | 9.21  |

信託代理與保證資產 6,113,146

保證品 6,113,146

信託代理與保證負債

應付保證品

6,113,146

6,113,146

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6,113,146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)6,113,146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2月28日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額          | %     | 科目   | 金額            | %    |
|--------------|-------------|-------|------|---------------|------|
| 準備金          | 145,284,987 | 2.31  | 累積餘額 | 533,149,440   | 8.49 |
| 退休及離職準備金     | 4,938,373   | 0.08  | 本期賸餘 | 44,810,404    | 0.71 |
| 其他準備金        | 140,346,614 | 2.24  | 合計：  | 6,276,329,539 |      |
| 其他準備金-獎助學金   | 16,303,891  | 0.26  |      |               |      |
| 其他準備金-其他     | 124,042,723 | 1.98  |      |               |      |
| 固定資產         | 389,055,107 | 6.20  |      |               |      |
| 房屋建築及設備      | 269,359,742 | 4.29  |      |               |      |
| 房屋建築及設備      | 314,730,939 | 5.01  |      |               |      |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -45,371,197 | -0.72 |      |               |      |
| 機械及設備        | 30,701,068  | 0.49  |      |               |      |
| 機械及設備        | 112,496,561 | 1.79  |      |               |      |
| 累計折舊-機械及設備   | -81,795,493 | -1.30 |      |               |      |
| 交通及運輸設備      | 2,947,244   | 0.05  |      |               |      |
| 交通及運輸設備      | 12,117,502  | 0.19  |      |               |      |

信託代理與保證資產 6,113,146

保證品 6,113,146

信託代理與保證負債

應付保證品

6,113,146

6,113,146

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6,113,146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)6,113,146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2月28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 | -9,170,258    | -0.15 |    |    |   |
| 雜項設備         | 24,504,955    | 0.39  |    |    |   |
| 雜項設備         | 74,003,001    | 1.18  |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | -49,498,046   | -0.79 |    |    |   |
| 購建中固定資產      | 61,542,098    | 0.98  |    |    |   |
| 購建中固定資產      | 61,542,098    | 0.98  |    |    |   |
| 無形資產         | 1,276,459     | 0.02  |    |    |   |
| 無形資產         | 1,276,459     | 0.02  |    |    |   |
| 電腦軟體         | 1,276,459     | 0.02  |    |    |   |
| 其他資產         | 5,652,281,418 | 90.06 |    |    |   |
| 什項資產         | 5,652,281,418 | 90.06 |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 205,816       | 0.00  |    |    |   |
| 代管資產         | 5,652,075,602 | 90.05 |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 86,066        | 0.00  |    |    |   |

信託代理與保證資產 6,113,146

保證品 6,113,146

信託代理與保證負債

應付保證品

6,113,146

6,113,146

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6,113,146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)6,113,146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2月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 收入       | 44,477,768 | 163,363,072 |
| 勞務收入     |            | 10,500      |
| 服務收入     |            | 10,500      |
| 財產收益     | 16,054     | 26,108      |
| 財產孳息收入   |            | 3,000       |
| 其他財產收入   | 16,054     | 23,108      |
| 政府撥入收入   | 42,457,422 | 159,455,027 |
| 公庫撥款收入   | 42,225,468 | 149,217,992 |
| 政府其他撥入收入 | 231,954    | 10,237,035  |
| 教學收入     |            | 759,702     |
| 學雜費收入    |            | 759,702     |
| 其他收入     | 2,004,292  | 3,111,735   |
| 受贈收入     | 2,002,292  | 3,105,136   |
| 雜項收入     | 2,000      | 6,599       |
| 支出       | 35,181,187 | 118,552,668 |
| 人事支出     | 30,953,196 | 111,166,411 |
| 人事支出     | 30,953,196 | 111,166,411 |
| 業務支出     | 2,007,611  | 2,349,146   |
| 業務支出     | 2,007,611  | 2,349,146   |
| 獎補助支出    | 20,000     | 20,000      |
| 其他獎補助    | 20,000     | 20,000      |
| 折舊、折耗及攤銷 | 2,090,552  | 4,182,283   |
| 固定資產折舊   | 2,060,009  | 4,121,200   |
| 無形資產攤銷   | 30,543     | 61,083      |
| 其他支出     | 109,828    | 834,828     |
| 其他支出     | 109,828    | 834,828     |



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2月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |             |
|----------|-----------|-------------|
|          | 本月數       | 累計數         |
| 本期賸餘（短絀） | 9,296,581 | 44,810,404  |
| 期初淨資產    |           | 533,149,440 |
| 解繳公庫     |           |             |
| 期末淨資產    |           | 577,959,844 |

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。

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 2 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                       | 163,261,072 | 102,000     | 163,363,072 | 收入       |
| 勞務收入                       | 10,500      |             | 10,500      | 勞務收入     |
| 財產收入                       | 26,108      |             | 26,108      | 財產收益     |
| 政府撥入收入                     | 159,455,027 |             | 159,455,027 | 政府撥入收入   |
| 教學收入                       | 759,702     |             | 759,702     | 教學收入     |
| 其他收入                       | 3,009,735   | 102,000     | 3,111,735   | 其他收入     |
| 基金用途                       | 134,339,065 | -15,786,397 | 118,552,668 | 支出       |
| 用人費用                       | 111,166,411 |             | 111,166,411 | 人事支出     |
| 服務費用                       | 2,003,545   | 345,601     | 2,349,146   | 業務支出     |
| 材料及用品費                     | 332,401     | -332,401    |             |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費             | 13,200      | -13,200     |             |          |
|                            | 20,000      |             | 20,000      | 獎補助支出    |
|                            |             | 4,182,283   | 4,182,283   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                         | 61,660      | 773,168     | 834,828     | 其他支出     |
| 遞延支出                       | 773,168     | -773,168    |             |          |
| 購建固定資產、無形資產及非<br>理財目的之長期投資 | 19,968,680  | -19,968,680 |             |          |
| 本期賸餘(短絀)                   | 28,922,007  | 15,888,397  | 44,810,404  | 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                     | 187,628,278 | 390,331,566 | 577,959,844 | 期末淨資產    |

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 2 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1,996萬8,680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」200萬3,545元與會計科目「業務支出」234萬9,146元間之調整數34萬5,601元，係「材料及用品費」33萬2,401元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬3,200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「其他收入」其中10萬2,000元係以來源為非政府機關實物捐贈財產所發生利益。
2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」418萬2,283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」6萬1,660元與會計科目「其他支出」83萬4,828元間之調整數77萬3,168元，係「遞延支出」77萬3,168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2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   | 32,774,263 | 112,551,640 | -79,777,377 | 差異數係：<br>1. 其他準備金-獎助學金16,303,891元<br>2. 其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等63,428,440元。 |
| 保管款    | 39,307,612 | 39,307,612  | 0           |                                                                                       |
| 代繳費款專戶 | 1,785,303  | 1,785,303   | 0           |                                                                                       |
| 教育儲蓄戶  | 11,376     | 11,376      | 0           |                                                                                       |
| 綠園基金專戶 | 0          | 1,051,582   | -1,051,582  | 差異數係其他準備金-其他<br>GD0116-1,051,582元。                                                    |