

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 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 112 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、資本資產明細表.....                       | 第 5-7 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 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    |
| 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 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 112 年 7 月份

單位：新臺幣元

| 科目        | 本 年 度<br>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        | 48,501,774 | 41,824,498 | 6,677,276  | 15.96   | 360,126,900           | 342,358,744 | 17,768,156 | 5.19    |
| 徵收及依法分配收入 |                    |            |            |            |         | 3,843                 |             | 3,843      |         |
| 違規罰款收入    |                    | 0          | 0          | 0          |         | 3,843                 | 0           | 3,843      |         |
| 勞務收入      | 1,134,000          | 11,700     | 125,600    | -113,900   | -90.68  | 423,960               | 678,100     | -254,140   | -37.48  |
| 服務收入      | 1,134,000          | 11,700     | 125,600    | -113,900   | -90.68  | 423,960               | 678,100     | -254,140   | -37.48  |
| 財產收入      | 366,000            | 8,230      | 12,000     | -3,770     | -31.42  | 240,428               | 254,000     | -13,572    | -5.34   |
| 財產處分收入    | 80,000             | 8,230      | 0          | 8,230      |         | 9,850                 | 20,000      | -10,150    | -50.75  |
| 租金收入      |                    | 0          | 0          | 0          |         | 6,000                 | 0           | 6,000      |         |
| 其他財產收入    | 286,000            | 0          | 12,000     | -12,000    | -100.00 | 224,578               | 234,000     | -9,422     | -4.03   |
| 政府撥入收入    | 477,713,000        | 47,852,959 | 38,284,898 | 9,568,061  | 24.99   | 333,828,198           | 309,940,644 | 23,887,554 | 7.71    |
| 公庫撥款收入    | 477,713,000        | 38,284,898 | 38,284,898 | 0          |         | 309,940,644           | 309,940,644 | 0          |         |
| 政府其他撥入收入  |                    | 9,568,061  | 0          | 9,568,061  |         | 23,887,554            | 0           | 23,887,554 |         |
| 教學收入      | 44,124,000         | 75,080     | 1,900,000  | -1,824,920 | -96.05  | 21,221,303            | 22,920,000  | -1,698,697 | -7.41   |
| 學雜費收入     | 44,124,000         | 75,080     | 1,900,000  | -1,824,920 | -96.05  | 21,221,303            | 22,920,000  | -1,698,697 | -7.41   |
| 其他收入      | 15,445,000         | 553,805    | 1,502,000  | -948,195   | -63.13  | 4,409,168             | 8,566,000   | -4,156,832 | -48.53  |
| 受贈收入      | 14,955,000         | 551,805    | 1,500,000  | -948,195   | -63.21  | 4,359,668             | 8,455,000   | -4,095,332 | -48.44  |
| 雜項收入      | 490,000            | 2,000      | 2,000      | 0          |         | 49,500                | 111,000     | -61,500    | -55.41  |
| 基金用途      | 549,853,000        | 36,041,226 | 41,824,498 | -5,783,272 | -13.83  | 347,928,440           | 353,429,744 | -5,501,304 | -1.56   |
| 高中及高職教育計畫 | 477,967,000        | 33,458,957 | 34,772,998 | -1,314,041 | -3.78   | 295,968,324           | 300,259,628 | -4,291,304 | -1.43   |
| 一般行政管理計畫  | 3,456,000          | 62,225     | 275,000    | -212,775   | -77.37  | 1,513,086             | 1,637,000   | -123,914   | -7.57   |
| 建築及設備計畫   | 68,430,000         | 2,520,044  | 6,776,500  | -4,256,456 | -62.81  | 50,447,030            | 51,533,116  | -1,086,086 | -2.11   |
| 購建固定資產    | 68,394,000         | 2,520,044  | 6,740,500  | -4,220,456 | -62.61  | 50,447,030            | 51,497,116  | -1,050,086 | -2.04   |
| 其他        | 36,000             |            | 36,000     | -36,000    | -100.00 |                       | 36,000      | -36,000    | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀)  | -11,071,000        | 12,460,548 |            | 12,460,548 |         | 12,198,460            | -11,071,000 | 23,269,460 | -210.18 |
| 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        |            |            |            |         | 170,904,731           | 139,602,000 | 31,302,731 | 22.42   |

※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 7 月份

一、違規罰款收入：共計3,843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。

二、服務收入：共計423,960元，覈實繳庫。

(1)112年常年泳訓計26,500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。

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：來來超商1-6月智慧販賣機場地使用費6,000元。

五、其他財產收入：共計224,578元，覈實繳庫。

(1)合作社1-7月房地使用費49,378元。

(2)教職員停車收入171,750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：1-7月基金分配數309,940,644元。

七、政府其他撥入收入：共計23,887,554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865,535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)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23,452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」16,476,963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544,442元。

(10)RA1271：111學年度本土語文(閩南語、閩東語、客語文)開課經費28,929元。

(11)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929,712元。

(12)RA2907：112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫24,780元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 7 月份

- (13)RA2219：112年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費406,251元。
- (14)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750,000元。
- (15)RA2728：112年教育部體育署補助辦理高級中等以下學校體育班及運動成績優良學生學習輔導措施計畫89,100元。
- (16)RA2205：111學年度第2學期高中優質化補助方案(經常門)852,000元。
- (17)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。
- (18)RA2273：112學年度高中等學校部分領域課程雙語教學計畫273,060元。
- (19)RA2731：112年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費90,000元。
- (20)RA2A63：教師增能研習費50,000元。

八、學雜費收入：共計21,221,303元，覈實繳庫。

- (1)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。
- (2)111-2課業輔導費1,107,220元。
- (3)111-2學費11,567,704元。
- (4)111-2雜費4,469,977元。
- (5)111-2電腦使用費305,900元。
- (6)111學年度第2學期桃園市補助高級中等學校學生學費24,960元。
- (7)RA2101：111-2教育部補助中等學校學生免學費2,914,080元。
- (8)111-2重修學分費71,760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4,359,668元，覈實繳庫。

十、雜項收入：共計49,500元，覈實繳庫。

- (1)1-7月房租津貼14,000元。
- (2)學生證補辦費16,724元。
- (3)111年9月-112年1月政府採購電子領標費10,000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。

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 112 年 7 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             |       |       |       | 33,458,957  | 34,772,998  | -1,314,041 | -3.78 |
|           |    | 累計數             |       |       |       | 295,968,324 | 300,259,628 | -4,291,304 | -1.43 |

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 7 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       |                              |             |    |
| <b>資產</b>  | 556,156,963   | -181,713,794               | 56,012,304 | 5,033,329 | -11,140,770                  | 414,281,374 |    |
| 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                |            |           | -3,307,164                   | 266,997,482 |    |
| 機械及設備      | 112,328,561   | -79,592,222                | 6,546,842  | 4,086,518 | -5,151,722                   | 30,044,941  |    |
| 交通及運輸設備    | 12,117,502    | -8,999,210                 | 113,800    | 121,480   | -476,134                     | 2,634,478   |    |
| 雜項設備       | 73,879,001    | -48,696,069                | 905,990    | 608,071   | -2,205,750                   | 23,275,101  |    |
| 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

40501053-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 7 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    |                            | 48,445,672 |         |                              | 90,209,090 | 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     |                            |            | 217,260 |                              | 1,120,282  | 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 7 月份

40501053-7

一、機械及設備：

(一)增加數計6,546,842元，變動原因為：

(1)增置：物理科實驗教學使用扭擺2套等計1,006,600元。

(2)撥入：教育局移撥充電車9具等計5,539,242元及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1,000元。

(二)減少數計4,086,518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4,086,518元。

二、交通及運輸設備：

(一)增加數計113,800元，變動原因為：

(1)增置：新購監聽控制組1組等計113,800元。

(二)減少數計121,480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121,480元。

三、雜項設備：

(一)增加數計905,990元，變動原因為：

(1)增置：電動工作桌等共計107,790元。

(2)撥入：教育局補助款購置大鼓背架2架等計333,200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。

(二)減少數計608,071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602,871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。

四、電腦軟體，減少數計217,260元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷：截至112年7月止累計攤銷金額213,790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 7 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 |                 |                  |                 |     |            |                 |            |            |        |             |         |  |             |          |                          |       |
| 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 | 51,377,700      | 48,445,672 | 48,445,672 | 94.29  | -2,932,028  | -5.71   |  |             |          |                          | 81.24 |
| 房屋及建築   | 1,036,782       | 58,593,000       |                 |     | 59,629,782 | 51,377,700      |            |            |        | -51,377,700 | -100.00 | 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。                          |             |          |                          |       |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |            |                 | 48,445,672 | 48,445,672 |        | 48,445,672  |         |  |             |          |                          |       |
| 機械及設備   |                 | 2,285,000        | 766,000         |     | 3,051,000  | 397,000         | 1,006,600  | 1,006,600  | 253.55 | 609,600     | 153.55  |  |             |          |                          | 32.99 |
| 機械及設備   |                 | 2,285,000        | 766,000         |     | 3,051,000  | 397,000         | 1,006,600  | 1,006,600  | 253.55 | 609,600     | 153.55  | 補辦預算購置15吋筆記型電腦(含桌上型記憶體)計708,000元。                                |             |          |                          | 32.99 |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |            |                 |            |            |        |             |         |  |             |          |                          |       |
| 交通及運輸設備 |                 | 115,000          |                 |     | 115,000    | 115,000         | 113,800    | 113,800    | 98.96  | -1,200      | -1.04   |  |             |          |                          | 98.96 |
| 交通及運輸設備 |                 | 115,000          |                 |     | 115,000    | 115,000         | 113,800    | 113,800    | 98.96  | -1,200      | -1.04   |  |             |          |                          | 98.96 |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |            |                 |            |            |        |             |         |  |             |          |                          |       |
| 雜項設備    |                 | 301,000          |                 |     | 301,000    | 235,000         | 107,790    | 107,790    | 45.87  | -127,210    | -54.13  |  |             |          |                          | 35.81 |
| 雜項設備    |                 | 301,000          |                 |     | 301,000    | 235,000         | 107,790    | 107,790    | 45.87  | -127,210    | -54.13  | 1.汰換活動中心演講台1組計99,000元，已請購尚未付款。<br>2.112年第1次圖書採購計45,318元，已請購尚未付款。 | 儘速辦理付款作業。   |          |                          | 35.81 |

※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 7 月份

40501053-9

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>購建中固定資產<br>租賃資產<br>租賃資產<br>其他<br>其他<br>總計 | 1,036,782       | 61,294,000       | 766,000         |     | 63,096,782 | 52,124,700      | 49,673,862 |           | 49,673,862 | 95.30 | -2,450,838 | -4.70 |             |          | 78.73                    |

※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

40501053-10

中華民國 112 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<br>(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<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    | 36,000         |            |              |                   |        |         | -36,000 | -100.00                      | 已請購Foxit Phantom PDF軟體 K12 租購方案(第四年)30,000元，尚未付款 | 儘速辦理後續付款作業。  |       |
| 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       | 7,100,000 |         | 7,100,000 | 113,616        | 773,168    |              | 773,168           | 680.51 | 659,552 | 580.51  |                              |  | 10.89        |       |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 7,100,000 |         | 7,100,000 | 113,616        | 773,168    |              | 773,168           | 680.51 | 659,552 | 580.51  | 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 | 149,616        | 773,168    |              | 773,168           | 516.77 | 623,552 | 416.77  |                              |  |              | 10.83 |

## 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7月31日

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額            | %      | 科目       | 金額            | %     |
|-----------|---------------|--------|----------|---------------|-------|
| 資 產       | 6,444,787,250 | 100.00 | 負 債      | 5,859,601,145 | 90.92 |
| 流動資產      | 53,451,107    | 0.83   | 流動負債     | 17,140,841    | 0.27  |
| 現金        | 40,719,943    | 0.63   | 應付款項     | 17,140,841    | 0.27  |
| 銀行存款      | 40,539,943    | 0.63   | 應付代收款    | 17,140,841    | 0.27  |
| 銀行存款-公庫存款 | 22,002,120    | 0.34   | 應付費用     | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-保管款  | 16,949,874    | 0.26   | 預收款項     | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-代繳費款 | 1,576,548     | 0.02   | 預收收入     | 0             | 0.00  |
| 專戶        |               |        | 其他負債     | 5,842,460,304 | 90.65 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 11,401        | 0.00   | 什項負債     | 5,842,460,304 | 90.65 |
| 戶         |               |        | 存入保證金    | 2,631,144     | 0.04  |
| 零用及週轉金    | 180,000       | 0.00   | 應付退休及離職金 | 4,997,373     | 0.08  |
| 應收款項      | 0             | 0.00   | 應付代管資產   | 5,834,831,787 | 90.54 |
| 其他應收款     | 0             | 0.00   | 暫收及待結轉帳項 | 0             | 0.00  |
| 預付款項      | 12,731,164    | 0.20   | 淨資產      | 585,186,105   | 9.08  |
| 預付費用      | 12,731,164    | 0.20   | 淨資產      | 585,186,105   | 9.08  |
| 長期貸墊款及準備金 | 140,988,820   | 2.19   | 淨資產      | 585,186,105   | 9.08  |

信託代理與保證資產

8,044,637

信託代理與保證負債

8,044,637

保證品

8,044,637

應付保證品

8,044,637

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8,044,637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。

(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。

(3) 光復樓古蹟修復及再利用工程第一期非結構物保固金(定存單)1,773,135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7月31日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額          | %     | 科目        | 金額            | %    |
|--------------|-------------|-------|-----------|---------------|------|
| 準備金          | 140,988,820 | 2.19  | 累積餘額      | 533,149,440   | 8.27 |
| 退休及離職準備金     | 4,997,373   | 0.08  | 本期賸餘      | 52,036,665    | 0.81 |
| 其他準備金        | 135,991,447 | 2.11  | 合計：       | 6,444,787,250 |      |
| 其他準備金-獎助學金   | 15,404,535  | 0.24  |           |               |      |
| 其他準備金-其他     | 120,586,912 | 1.87  |           |               |      |
| 固定資產         | 413,161,092 | 6.41  |           |               |      |
| 房屋建築及設備      | 266,997,482 | 4.14  |           |               |      |
| 房屋建築及設備      | 314,730,939 | 4.88  |           |               |      |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -47,733,457 | -0.74 |           |               |      |
| 機械及設備        | 30,044,941  | 0.47  |           |               |      |
| 機械及設備        | 114,788,885 | 1.78  |           |               |      |
| 累計折舊-機械及設備   | -84,743,944 | -1.31 |           |               |      |
| 交通及運輸設備      | 2,634,478   | 0.04  |           |               |      |
| 交通及運輸設備      | 12,109,822  | 0.19  |           |               |      |
| 信託代理與保證資產    | 8,044,637   |       | 信託代理與保證負債 | 8,044,637     |      |
| 保證品          | 8,044,637   |       | 應付保證品     | 8,044,637     |      |

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8,044,637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。

(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。

(3) 光復樓古蹟修復及再利用工程第一期非結構物保固金(定存單)1,773,135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 | -9,475,344    | -0.15 |           |           |   |
| 雜項設備         | 23,275,101    | 0.36  |           |           |   |
| 雜項設備         | 74,176,920    | 1.15  |           |           |   |
| 累計折舊-雜項設備    | -50,901,819   | -0.79 |           |           |   |
| 購建中固定資產      | 90,209,090    | 1.40  |           |           |   |
| 購建中固定資產      | 90,209,090    | 1.40  |           |           |   |
| 無形資產         | 1,120,282     | 0.02  |           |           |   |
| 無形資產         | 1,120,282     | 0.02  |           |           |   |
| 電腦軟體         | 1,120,282     | 0.02  |           |           |   |
| 其他資產         | 5,836,065,949 | 90.55 |           |           |   |
| 什項資產         | 5,836,065,949 | 90.55 |           |           |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 1,234,162     | 0.02  |           |           |   |
| 代管資產         | 5,834,831,787 | 90.54 |           |           |   |
| 代管資產-土地改良物   | 86,066        | 0.00  |           |           |   |
| 信託代理與保證資產    | 8,044,637     |       | 信託代理與保證負債 | 8,044,637 |   |
| 保證品          | 8,044,637     |       | 應付保證品     | 8,044,637 |   |

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8,044,637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。

(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。

(3) 光復樓古蹟修復及再利用工程第一期非結構物保固金(定存單)1,773,135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          | 5,660,849,000 | 87.84 |    |    |   |
| 代管資產-房屋建築<br>及設備 | 173,896,721   | 2.70  |    |    |   |
| 合計：              | 6,444,787,250 |       |    |    |   |

信託代理與保證資產

8,044,637

信託代理與保證負債

8,044,637

保證品

8,044,637

應付保證品

8,044,637

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8,044,637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。

(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。

(3) 光復樓古蹟修復及再利用工程第一期非結構物保固金(定存單)1,773,135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7月份

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額         |             |
|-----------|------------|-------------|
|           | 本月數        | 累計數         |
| 收入        | 48,501,774 | 366,461,548 |
| 徵收及依法分配收入 |            | 3,843       |
| 違規罰款收入    |            | 3,843       |
| 勞務收入      | 11,700     | 423,960     |
| 服務收入      | 11,700     | 423,960     |
| 財產收益      | 8,230      | 6,113,870   |
| 財產孳息收入    |            | 6,000       |
| 財產交易利益    | 8,230      | 5,883,292   |
| 其他財產收入    |            | 224,578     |
| 政府撥入收入    | 47,852,959 | 333,828,198 |
| 公庫撥款收入    | 38,284,898 | 309,940,644 |
| 政府其他撥入收入  | 9,568,061  | 23,887,554  |
| 教學收入      | 75,080     | 21,221,303  |
| 學雜費收入     | 75,080     | 21,221,303  |
| 其他收入      | 553,805    | 4,870,374   |
| 受贈收入      | 551,805    | 4,824,668   |
| 雜項收入      | 2,000      | 45,706      |
| 支出        | 35,643,411 | 314,424,883 |
| 人事支出      | 30,797,519 | 275,047,127 |
| 人事支出      | 30,797,519 | 275,047,127 |
| 業務支出      | 2,685,660  | 19,802,466  |
| 業務支出      | 2,685,660  | 19,802,466  |
| 獎補助支出     | 19,360     | 1,799,513   |
| 其他獎補助     | 19,360     | 1,799,513   |
| 財產損失      |            | 51,585      |
| 財產交易損失    |            | 51,585      |
| 折舊、折耗及攤銷  | 2,122,229  | 16,117,594  |
| 固定資產折舊    | 2,091,689  | 15,903,804  |
| 無形資產攤銷    | 30,540     | 213,790     |
| 其他支出      | 18,643     | 1,606,598   |
| 其他支出      | 18,643     | 1,606,598   |

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7月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 本期賸餘（短絀） | 12,858,363 | 52,036,665  |
| 期初淨資產    |            | 533,149,440 |
| 解繳公庫     |            |             |
| 期末淨資產    |            | 585,186,105 |

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

40501053-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 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                    | 360,126,900 | 6,334,648   | 366,461,548 | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 3,843       |             | 3,843       | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入                    | 423,960     |             | 423,960     | 勞務收入      |
| 財產收入                    | 240,428     | 5,873,442   | 6,113,870   | 財產收益      |
| 政府撥入收入                  | 333,828,198 |             | 333,828,198 | 政府撥入收入    |
| 教學收入                    | 21,221,303  |             | 21,221,303  | 教學收入      |
| 其他收入                    | 4,409,168   | 461,206     | 4,870,374   | 其他收入      |
| 基金用途                    | 347,928,440 | -33,503,557 | 314,424,883 | 支出        |
| 用人費用                    | 275,047,127 |             | 275,047,127 | 人事支出      |
| 服務費用                    | 12,646,093  | 7,156,373   | 19,802,466  | 業務支出      |
| 材料及用品費                  | 2,381,550   | -2,381,550  |             |           |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 1,113,825   | -1,113,825  |             |           |
| 稅捐及規費(強制費)              | 1,454       | -1,454      |             |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 3,659,544   | -3,659,544  |             |           |
|                         | 1,799,513   |             | 1,799,513   | 獎補助支出     |
| 資產短絀                    |             | 51,585      | 51,585      | 財產損失      |
|                         |             | 16,117,594  | 16,117,594  | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他                      | 832,304     | 774,294     | 1,606,598   | 其他支出      |
| 遞延支出                    | 773,168     | -773,168    |             |           |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 49,673,862  | -49,673,862 |             |           |
| 本期賸餘(短絀)                | 12,198,460  | 39,838,205  | 52,036,665  | 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                  | 170,904,731 | 414,281,374 | 585,186,105 | 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 7 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4,967萬3,862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」1,264萬6,093元與會計科目「業務支出」1,980萬2,466元間之調整數715萬6,373元，係「材料及用品費」238萬1,550元、「租金、償債、利息及相關手續費」111萬3,825元、「稅捐及規費(強制費)」1,454元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」365萬9,544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587萬3,442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」5萬1,585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」1,611萬7,594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」83萬2,304元與會計科目「其他支出」160萬6,598元間之調整數77萬4,294元，係「遞延支出」77萬3,168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   | 22,002,120 | 97,851,571 | -75,849,451 | 差異數係：<br>1. 其他準備金-獎助學金15,404,535元<br>2. 其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等60,399,870元。 |
| 保管款    | 16,949,874 | 16,949,874 | 0           |   |
| 代繳費款專戶 | 1,576,548  | 1,576,548  | 0           |   |
| 教育儲蓄戶  | 11,401     | 11,401     | 0           |   |
| 綠園基金專戶 | 0          | 624,341    | -624,341    | 差異數係其他準備金-其他<br>GD0116-624,341元。  |