

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 8 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 8 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 8 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	79,604,834	56,288,268	23,316,566	41.42	439,731,734	398,647,012	41,084,722	10.31
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	1,500	78,100	-76,600	-98.08	425,460	756,200	-330,740	-43.74
服務收入	1,134,000	1,500	78,100	-76,600	-98.08	425,460	756,200	-330,740	-43.74
財產收入	366,000	11,554	7,000	4,554	65.06	251,982	261,000	-9,018	-3.46
財產處分收入	80,000	0	0	0		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	11,554	7,000	4,554	65.06	236,132	241,000	-4,868	-2.02
政府撥入收入	477,713,000	76,998,943	55,201,168	21,797,775	39.49	410,827,141	365,141,812	45,685,329	12.51
公庫撥款收入	477,713,000	77,388,487	55,201,168	22,187,319	40.19	387,329,131	365,141,812	22,187,319	6.08
政府其他撥入收入		-389,544	0	-389,544		23,498,010	0	23,498,010	
教學收入	44,124,000	1,880,220		1,880,220		23,101,523	22,920,000	181,523	0.79
學雜費收入	44,124,000	1,880,220	0	1,880,220		23,101,523	22,920,000	181,523	0.79
其他收入	15,445,000	712,617	1,002,000	-289,383	-28.88	5,121,785	9,568,000	-4,446,215	-46.47
受贈收入	14,955,000	706,087	1,000,000	-293,913	-29.39	5,065,755	9,455,000	-4,389,245	-46.42
雜項收入	490,000	6,530	2,000	4,530	226.50	56,030	113,000	-56,970	-50.42
基金用途	549,853,000	66,287,381	56,288,268	9,999,113	17.76	414,215,821	409,718,012	4,497,809	1.10
高中及高職教育計畫	477,967,000	36,845,052	55,833,268	-18,988,216	-34.01	332,813,376	356,092,896	-23,279,520	-6.54
一般行政管理計畫	3,456,000	336,106	275,000	61,106	22.22	1,849,192	1,912,000	-62,808	-3.28
建築及設備計畫	68,430,000	29,106,223	180,000	28,926,223	16,070.12	79,553,253	51,713,116	27,840,137	53.84
購建固定資產	68,394,000	29,106,223	180,000	28,926,223	16,070.12	79,553,253	51,677,116	27,876,137	53.94
其他	36,000						36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-11,071,000	13,317,453		13,317,453		25,515,913	-11,071,000	36,586,913	-330.48
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					184,222,184	139,602,000	44,620,184	31.96

※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 8 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425,460元，覈實繳庫。

- (1)112年常年泳訓計28,000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236,132元，覈實繳庫。

- (1)合作社1-8月房地使用費56,432元。
- (2)教職員停車收入176,250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387,329,131元。

- (1)1-8月基金分配數365,141,812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。

七、政府其他撥入收入：共計23,498,010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」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。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 8 月份

- (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406,251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750,000元。
- (14)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。
- (15)RA2205：111學年度第2學期高中優質化補助方案(經常門)724,289元。
- (16)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。
- (17)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。
- (18)RA2731：112年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費90,000元。
- (19)RA2A63：教師增能研習費50,000元。

八、學雜費收入：共計23,101,523元，覈實繳庫。

- (1)學費14,506,744元。
- (2)雜費4,469,977元。
- (3)電腦使用費305,900元。
- (4)重修學分費133,920元。
- (5)課業輔導費3,579,982元。
- (6)學藝活動費60,000元。
- (7)科學班新生培訓營45,000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5,065,755元，覈實繳庫。

十、雜項收入：共計56,030元，覈實繳庫。

- (1)1-8月房租津貼15,400元。
- (2)學生證補辦費17,854元。
- (3)111年9月-112年7月政府採購電子領標費14,000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 8 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				36,845,052	55,833,268	-18,988,216	-34.01
		累計數				332,813,376	356,092,896	-23,279,520	-6.54

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 8 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	87,260,527	8,063,799	-10,348,177	443,291,720	
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			-3,779,616	266,525,030	
機械及設備	112,328,561	-79,592,222	8,688,842	7,015,132	-3,499,958	30,910,091	
交通及運輸設備	12,117,502	-8,999,210	113,800	146,480	-527,517	2,558,095	
雜項設備	73,879,001	-48,696,069	1,004,990	654,383	-2,541,086	22,992,453	
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 8 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		77,452,895			119,216,313	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			247,804		1,089,738	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 8 月份

40501053-7

一、機械及設備：

(一)增加數計8,688,842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7,681,242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7,015,132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7,015,132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146,480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146,480元。

三、雜項設備：

(一)增加數計1,004,990元，變動原因為：

(1)增置：電動工作桌等共計206,790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654,383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。

四、電腦軟體，減少數計247,804元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷：截至112年8月止累計攤銷金額244,334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

40501053-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 年 8 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%	
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		累計執行數				比較增減					
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%				
建築及設備計畫																
土地																
購建中固定資產																
土地改良物																
土地改良物																
購建中固定資產																
房屋及建築	1,036,782	58,593,000	67,852,000		127,481,782	51,773,282	77,452,895		77,452,895	149.60	25,679,613	49.60				60.76
房屋及建築	1,036,782	58,593,000	67,852,000		127,481,782	51,773,282					-51,773,282	-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							77,452,895		77,452,895		77,452,895					
機械及設備		2,285,000	6,397,000		8,682,000	1,163,000	1,006,600		1,006,600	86.55	-156,400	-13.45				11.59
機械及設備		2,285,000	6,397,000		8,682,000	1,163,000	1,006,600		1,006,600	86.55	-156,400	-13.45	已請購汰換雷射投影機98,000元，尚未付款。	預計9月辦理付款作業。		11.59
購建中固定資產																
交通及運輸設備		115,000	97,000		212,000	115,000	113,800		113,800	98.96	-1,200	-1.04				53.68
交通及運輸設備		115,000	97,000		212,000	115,000	113,800		113,800	98.96	-1,200	-1.04				53.68
購建中固定資產																
雜項設備		301,000	2,172,000		2,473,000	235,000	206,790		206,790	88.00	-28,210	-12.00				8.36
雜項設備		301,000	2,172,000		2,473,000	235,000	206,790		206,790	88.00	-28,210	-12.00	112年第1次圖書採購分配66,000元，現僅執行38,290元。	提醒承辦儘速辦理。		8.36
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 8 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 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	76,518,000		138,848,782	53,286,282	78,780,085		78,780,085	147.84	25,493,803	47.84			56.74

※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 8 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						-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	143,616	773,168		773,168	538.36		629,552	438.36	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	
541 遞延修繕房屋建築支	7,100,000		7,100,000	143,616	773,168		773,168	538.36		629,552	438.36				10.89
542 其他遞延支出															
總計	7,136,000		7,136,000	179,616	773,168		773,168	430.46		593,552	330.46			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8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	6,484,057,559	100.00	負 債	5,856,543,655	90.32
流動資產	68,726,593	1.06	流動負債	15,227,658	0.23
現金	44,335,116	0.68	應付款項	15,227,658	0.23
銀行存款	44,155,116	0.68	應付代收款	15,227,658	0.23
銀行存款-公庫存款	27,174,402	0.42	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	14,646,436	0.23	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	2,322,877	0.04	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	5,841,315,997	90.09
銀行存款-教育儲蓄	11,401	0.00	什項負債	5,841,315,997	90.09
戶			存入保證金	2,436,748	0.04
零用及週轉金	180,000	0.00	應付退休及離職金	4,610,225	0.07
應收款項	0	0.00	應付代管資產	5,834,269,024	89.98
其他應收款	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	24,391,477	0.38	淨資產	627,513,904	9.68
預付費用	24,391,477	0.38	淨資產	627,513,904	9.68
長期貸墊款及準備金	137,086,530	2.11	淨資產	627,513,904	9.68

信託代理與保證資產 8,044,637

保證品 8,044,637

信託代理與保證負債

應付保證品

8,044,637

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8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	137,086,530	2.11	累積餘額	533,149,440	8.22
退休及離職準備金	4,610,225	0.07	本期賸餘	94,364,464	1.46
其他準備金	132,476,305	2.04	合計：	6,484,057,559	
其他準備金-獎助學金	16,005,622	0.25			
其他準備金-其他	116,470,683	1.80			
固定資產	442,201,982	6.82			
房屋建築及設備	266,525,030	4.11			
房屋建築及設備	314,730,939	4.85			
累計折舊-房屋建築及設備	-48,205,909	-0.74			
機械及設備	30,910,091	0.48			
機械及設備	114,002,271	1.76			
累計折舊-機械及設備	-83,092,180	-1.28			
交通及運輸設備	2,558,095	0.04			
交通及運輸設備	12,084,822	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8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	-9,526,727	-0.15			
雜項設備	22,992,453	0.35			
雜項設備	74,229,608	1.14			
累計折舊-雜項設備	-51,237,155	-0.79			
購建中固定資產	119,216,313	1.84			
購建中固定資產	119,216,313	1.84			
無形資產	1,089,738	0.02			
無形資產	1,089,738	0.02			
電腦軟體	1,089,738	0.02			
其他資產	5,834,952,716	89.99			
什項資產	5,834,952,716	89.99			
暫付及待結轉帳項	683,692	0.01			
代管資產	5,834,269,024	89.98			
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8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	87.30			
代管資產-房屋建築 及設備	173,333,958	2.67			
合計：	6,484,057,559				

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	81,746,834	448,208,382
徵收及依法分配收入		3,843
違規罰款收入		3,843
勞務收入	1,500	425,460
服務收入	1,500	425,460
財產收益	2,153,554	8,267,424
財產孳息收入		6,000
財產交易利益	2,142,000	8,025,292
其他財產收入	11,554	236,132
政府撥入收入	76,998,943	410,827,141
公庫撥款收入	77,388,487	387,329,131
政府其他撥入收入	-389,544	23,498,010
教學收入	1,880,220	23,101,523
學雜費收入	1,880,220	23,101,523
其他收入	712,617	5,582,991
受贈收入	706,087	5,530,755
雜項收入	6,530	52,236
支出	39,419,035	353,843,918
人事支出	33,417,937	308,465,064
人事支出	33,417,937	308,465,064
業務支出	3,690,853	23,493,319
業務支出	3,690,853	23,493,319
獎補助支出	18,568	1,818,081
其他獎補助	18,568	1,818,081
財產損失	30,017	81,602
財產交易損失	30,017	81,602
折舊、折耗及攤銷	2,207,860	18,325,454
固定資產折舊	2,177,316	18,081,120
無形資產攤銷	30,544	244,334
其他支出	53,800	1,660,398
其他支出	53,800	1,660,398

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	42,327,799	94,364,464
期初淨資產		533,149,440
解繳公庫		
期末淨資產		627,513,904

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 8 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	439,731,734	8,476,648	448,208,382	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	425,460		425,460	勞務收入
財產收入	251,982	8,015,442	8,267,424	財產收益
政府撥入收入	410,827,141		410,827,141	政府撥入收入
教學收入	23,101,523		23,101,523	教學收入
其他收入	5,121,785	461,206	5,582,991	其他收入
基金用途	414,215,821	-60,371,903	353,843,918	支出
用人費用	308,465,064		308,465,064	人事支出
服務費用	15,703,135	7,790,184	23,493,319	業務支出
材料及用品費	2,974,311	-2,974,311		
租金、償債、利息及相關手續費	1,154,875	-1,154,875		
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		
	1,818,081		1,818,081	獎補助支出
資產短絀		81,602	81,602	財產損失
		18,325,454	18,325,454	折舊、折耗及攤銷
其他	886,104	774,294	1,660,398	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	78,780,085	-78,780,085		
本期賸餘(短絀)	25,515,913	68,848,551	94,364,464	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	184,222,184	443,291,720	627,513,904	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 8 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7,878萬85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」1,570萬3,135元與會計科目「業務支出」2,349萬3,319元間之調整數779萬184元，係「材料及用品費」297萬4,311元、「租金、償債、利息及相關手續費」115萬4,875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801萬5,442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」8萬1,602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」1,832萬5,454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」88萬6,104元與會計科目「其他支出」166萬398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8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	27,174,402	99,508,711	-72,334,309	差異數係： 1. 其他準備金-獎助學金16,005,622元 2. 其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等56,283,641元。
保管款	14,646,436	14,646,436	0	
代繳費款專戶	2,322,877	2,322,877	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 GD0116-624,341元。