

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 113 年 3 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 113 年 3 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 113 年 3 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	488,358,000	38,102,509	37,873,938	228,571	0.60	167,001,656	156,893,268	10,108,388	6.44
勞務收入	1,214,000	108,500	183,000	-74,500	-40.71	123,300	193,000	-69,700	-36.11
服務收入	1,214,000	108,500	183,000	-74,500	-40.71	123,300	193,000	-69,700	-36.11
財產收入	378,000	201,016	22,000	179,016	813.71	234,565	49,000	185,565	378.70
財產處分收入	80,000	0	5,000	-5,000	-100.00	5,728	5,000	728	14.56
租金收入	12,000	3,000	0	3,000		5,000	3,000	2,000	66.67
其他財產收入	286,000	198,016	17,000	181,016	1,064.80	223,837	41,000	182,837	445.94
政府撥入收入	427,341,000	37,462,818	37,433,838	28,980	0.08	161,420,783	152,711,968	8,708,815	5.70
公庫撥款收入	427,341,000	37,433,838	37,433,838	0		152,711,968	152,711,968	0	
政府其他撥入收入		28,980	0	28,980		8,708,815	0	8,708,815	
教學收入	43,986,000	-2,767		-2,767		950,711	700,000	250,711	35.82
學雜費收入	43,986,000	-2,767	0	-2,767		950,711	700,000	250,711	35.82
其他收入	15,439,000	332,942	235,100	97,842	41.62	4,272,297	3,239,300	1,032,997	31.89
受贈收入	15,000,000	328,000	200,000	128,000	64.00	3,886,685	3,200,000	686,685	21.46
雜項收入	439,000	4,942	35,100	-30,158	-85.92	385,612	39,300	346,312	881.20
基金用途	496,043,000	36,529,674	37,873,938	-1,344,264	-3.55	152,868,168	156,893,268	-4,025,100	-2.57
高中及高職教育計畫	484,529,000	35,446,145	37,231,938	-1,785,793	-4.80	150,400,683	155,931,268	-5,530,585	-3.55
一般行政管理計畫	3,478,000	434,459	295,000	139,459	47.27	508,196	615,000	-106,804	-17.37
建築及設備計畫	8,036,000	649,070	347,000	302,070	87.05	1,959,289	347,000	1,612,289	464.64
購建固定資產	8,000,000	649,070	347,000	302,070	87.05	1,959,289	347,000	1,612,289	464.64
其他	36,000								
本期賸餘(短絀)	-7,685,000	1,572,835		1,572,835		14,133,488		14,133,488	
期初基金餘額	147,635,000					126,535,328	147,635,000	-21,099,672	-14.29
解繳公庫									
期末基金餘額	139,950,000					140,668,816	147,635,000	-6,966,184	-4.72

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 3 月份

一、服務收入：共計123,300元，覈實繳庫。

- (1)常年泳訓費14,500元。
- (2)教師甄選報名費62,400元。
- (3)科學班甄選報名費46,400元。

二、財產處分收入：主要係實際報廢財產殘值收入較預計收入增加所致。

三、租金收入：來來超商1-5月智慧販賣機場地使用費5,000元。

四、其他財產收入：共計223,837元，覈實繳庫。

- (1)合作社1-3月房地使用費21,648元。
- (2)教職員停車收入198,000元。
- (3)郵局ATM 1/9~10/31房地使用費4,189元。

五、公庫撥款收入：1-3月基金分配數152,711,968元。

六、政府其他撥入收入：共計8,708,815元。

- (1)RA2273：112學年度高中等學校部分領域課程雙語教學計畫227,790元。
- (2)RA2244：112學年度高中學校第二外語教育計畫經費125,592元。
- (3)RA2209：112學年度高級中等學校原住民族語文課程開課經費19,279元。
- (4)RA2271：112學年度本土語文(閩南語、閩東語、客語文)開課經費100,338元。
- (5)RA2213：112學年度高中學校辦理戶外教育計畫經費158,014元。
- (6)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941,808元。
- (7)RA2252：112學年度高中學校臺灣手語課程開課經費6,351元。
- (8)RA2245：112學年度高中學校科學班實驗計畫729,194元。
- (9)RA2263：十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫871,469元。
- (10)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」第6期補助款5,500,000元。
- (11)RA3907：113年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫28,980元。

七、學雜費收入：112-1課業輔導費尚未執行完成餘額提轉下年度續用950,711元。

八、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3,886,685元，覈實繳庫。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 3 月份

九、雜項收入：共計385,612元，覈實繳庫。

(1)1-3月房租津貼5,600元。

(2)學生證補辦費7,232元。

(3)停車場保證金差額繳存市庫12,000元。

(4)收回110-112學年度科學班高三個別研究指導教師溢發鐘點費360,780元。

十、一般行政管理計畫：業務費覈實執行。

十一、建築及設備計畫：

(1)以前年度保留數-光復樓古蹟修復及再利用工程第四期監造服務費1,289,789元。(文資局補助款)

(2)以前年度保留數-光復樓古蹟修復及再利用工程公共藝術費及工管費共計166,360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 113 年 3 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				35,446,145	37,231,938	-1,785,793	-4.80
		累計數				150,400,683	155,931,268	-5,530,585	-3.55

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 113 年 3 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	669,849,015	-197,903,321	12,159,605	4,070,397	-9,565,238	470,469,664	
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	-50,095,717			-1,417,356	263,217,866	
機械及設備	118,206,016	-85,552,016	10,168,456	3,119,481	-7,506,509	32,196,466	
交通及運輸設備	12,043,042	-9,719,858		24,000	-193,245	2,105,939	
雜項設備	76,388,907	-52,535,730	535,000	831,181	-448,128	23,108,868	
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 113 年 3 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	147,396,676		1,456,149			148,852,825	係因光復樓古蹟修復及再利用工程尚在辦理付款事宜，俟完成後再行列帳於財產分類統計表。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	1,083,435			95,735		987,700	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 113 年 3 月份

40501053-7

一、機械及設備：

(一)增加數計10,168,456元，變動原因為：

(1)增置：無線網路基地臺等計503,140元。

(2)撥入：教育局移撥平板電腦861臺等計9,665,316元。

(二)減少數計3,119,481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3,119,481元。

二、交通及運輸設備，減少數計24,000元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢綜合擴大機等計24,000元。

三、雜項設備：

(一)增加數計535,000元，變動原因為：

(1)受贈：黃耿宏、洪毅、怡科電子企業股份有限公司合資捐贈馬林巴木琴一臺計535,000元。

(二)減少數計831,181元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷暖氣機等計831,181元。

四、購建中固定資產，增加數計1,456,149元，變動原因為：

(1)增置：光復樓古蹟修復及再利用工程監造服務費等計1,456,149元。

五、電腦軟體，減少數計95,735元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷：截至113年3月止累計攤銷金額95,735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 113 年 3 月份

40501053-8

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	21,593,843				21,593,843		1,456,149		1,456,149		1,456,149					6.74
房屋及建築	21,593,843				21,593,843											
購建中固定資產							1,456,149		1,456,149		1,456,149		以前年度保留數-光復樓古蹟修復及再利用工程1,456,149元。			
機械及設備	242,638	1,763,440	226,000		2,232,078	207,000	503,140		503,140	243.06	296,140	143.06				22.54
機械及設備	242,638	1,763,440	226,000		2,232,078	207,000	503,140		503,140	243.06	296,140	143.06	1. 預算-無線網路基地臺共31臺計435,140元。 2. 汰換心肺復甦訓練安妮4具計56,000元、地震土壤液化現象實驗器1組計43,000元及自動追蹤攝影機2組計40,000元，已請購核銷，尚未付款。	儘速辦理付款。		22.54
購建中固定資產																
交通及運輸設備		104,000			104,000	60,000					-60,000	-100.00				
交通及運輸設備		104,000			104,000	60,000					-60,000	-100.00	汰換擴大機及吊(壁)掛喇叭3組計60,000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		526,560			526,560	80,000					-80,000	-100.00				

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 113 年 3 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 雜項設備		526,560			526,560	80,000						-80,000	-100.00	微電腦防潮箱1臺 計42,000元、礦物及模型 組2組計26,000元及構造 沙箱1組計12,000元，已 請購核銷，尚未付款。	儘速辦理付款。	
購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他																
總計	21,836,481	2,394,000	226,000		24,456,481	347,000	1,959,289		1,959,289	564.64	1,612,289	464.64				8.01

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 113 年 3 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											
521 購置電腦軟體	36,000		36,000											
522 購置權利														
54 遞延支出	5,606,000	1,540,550	7,146,550											
541 遞延修繕房屋建築支	5,606,000	1,540,550	7,146,550											
542 其他遞延支出														
總計	5,642,000	1,540,550	7,182,550					0.00		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113年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	640,718,434	100.00	負 債	29,579,954	4.62
流動資產	42,761,728	6.67	流動負債	22,498,916	3.51
現金	38,784,594	6.05	應付款項	22,498,916	3.51
銀行存款	38,604,594	6.03	應付代收款	22,498,916	3.51
銀行存款-公庫存款	14,907,381	2.33	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	21,706,372	3.39	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,979,411	0.31	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	7,081,038	1.11
銀行存款-教育儲蓄	11,430	0.00	什項負債	7,081,038	1.11
戶			存入保證金	1,971,534	0.31
零用及週轉金	180,000	0.03	應付退休及離職金	5,106,804	0.80
應收款項	271,105	0.04	暫收及待結轉帳項	2,700	0.00
其他應收款	271,105	0.04	淨資產	611,138,480	95.38
預付款項	3,706,029	0.58	淨資產	611,138,480	95.38
預付費用	3,706,029	0.58	淨資產	611,138,480	95.38
長期貸墊款及準備金	126,711,105	19.78	累積餘額	598,481,022	93.41

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29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113年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	126,711,105	19.78	本期賸餘	2,992,142	0.47
退休及離職準備金	5,106,804	0.80	淨資產調整數	9,665,316	1.51
其他準備金	121,604,301	18.98	合計：	640,718,434	
其他準備金-獎助學金	16,141,623	2.52			
其他準備金-其他	105,462,678	16.46			
固定資產	469,481,964	73.27			
房屋建築及設備	263,217,866	41.08			
房屋建築及設備	314,730,939	49.12			
累計折舊-房屋建築及設備	-51,513,073	-8.04			
機械及設備	32,196,466	5.03			
機械及設備	125,254,991	19.55			
累計折舊-機械及設備	-93,058,525	-14.52			
交通及運輸設備	2,105,939	0.33			
交通及運輸設備	12,019,042	1.88			

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29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113年3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	-9,913,103	-1.55			
雜項設備	23,108,868	3.61			
雜項設備	76,092,726	11.88			
累計折舊-雜項設備	-52,983,858	-8.27			
購建中固定資產	148,852,825	23.23			
購建中固定資產	148,852,825	23.23			
無形資產	987,700	0.15			
無形資產	987,700	0.15			
電腦軟體	987,700	0.15			
其他資產	775,937	0.12			
什項資產	775,937	0.12			
暫付及待結轉帳項	775,937	0.12			
代管資產	5,856,992,683	914.13			
代管資產-土地改良物	86,066	0.01			
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29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113年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-土地	5,687,512,000	887.68			
代管資產-房屋建築 及設備	169,394,617	26.44			
應付代管資產	-5,856,992,683	-914.13			
合計：	640,718,434				

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29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113年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	38,102,509	167,536,656
勞務收入	108,500	123,300
服務收入	108,500	123,300
財產收益	201,016	234,565
財產孳息收入	3,000	5,000
廢舊物品售價收入		2,500
財產交易利益		3,228
其他財產收入	198,016	223,837
政府撥入收入	37,462,818	161,420,783
公庫撥款收入	37,433,838	152,711,968
政府其他撥入收入	28,980	8,708,815
教學收入	-2,767	950,711
學雜費收入	-2,767	950,711
其他收入	332,942	4,807,297
受贈收入	328,000	4,421,685
雜項收入	4,942	385,612
支出	45,186,201	164,544,514
人事支出	33,112,382	145,780,400
人事支出	33,112,382	145,780,400
業務支出	2,653,297	4,893,668
業務支出	2,653,297	4,893,668
獎補助支出	15,465	15,465
其他獎補助	15,465	15,465
財產損失		39,762
財產交易損失		39,762
折舊、折耗及攤銷	9,305,597	13,595,873
固定資產折舊	9,273,687	13,500,138
無形資產攤銷	31,910	95,735
其他支出	99,460	219,346
其他支出	99,460	219,346

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113年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-7,083,692	2,992,142
期初淨資產		598,481,022
解繳公庫		
淨資產調整數	9,665,316	9,665,316
期末淨資產		611,138,480

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 113 年 1 月 1 日 至 3 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	167,001,656	535,000	167,536,656	收入
勞務收入	123,300		123,300	勞務收入
財產收入	234,565		234,565	財產收益
政府撥入收入	161,420,783		161,420,783	政府撥入收入
教學收入	950,711		950,711	教學收入
其他收入	4,272,297	535,000	4,807,297	其他收入
基金用途	152,868,168	11,676,346	164,544,514	支出
用人費用	145,780,400		145,780,400	人事支出
服務費用	3,470,720	1,422,948	4,893,668	業務支出
材料及用品費	1,116,588	-1,116,588		
租金、償債、利息及相關手續費	172,370	-172,370		
稅捐及規費(強制費)	1,000	-1,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	132,990	-132,990		
捐助、補助與獎助	15,465		15,465	獎補助支出
資產短絀		39,762	39,762	財產損失
其他	219,346		219,346	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,959,289	-1,959,289		其他支出
本期賸餘(短絀)	14,133,488	-11,141,346	2,992,142	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	126,535,328	471,945,694	598,481,022	期初淨資產
解繳公庫		9,665,316	9,665,316	解繳公庫
期末基金餘額	140,668,816	470,469,664	611,138,480	淨資產調整數
				期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 3 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195萬9,289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」347萬720元與會計科目「業務支出」489萬3,668元間之調整數142萬2,948元，係「材料及用品費」111萬6,588元、「租金、償債、利息及相關手續費」17萬2,370元、稅捐及規費(強制費)1,000元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」13萬2,990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53萬5,000元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,359萬5,873元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
3. 會計科目「財產損失」3萬9,762元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

會計科目「淨資產調整數」966萬5,316元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

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113年3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	14,907,381	76,598,441	-61,691,060	差異數係： 1. 其他準備金-獎助學金16,141,623元 2. 其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等45,504,391元。
保管款	21,706,372	21,706,372	0	
代繳費款專戶	1,979,411	1,979,411	0	
教育儲蓄戶	11,430	11,430	0	
綠園基金專戶	0	395,586	-395,586	差異數係其他準備金-其他 GD0116-395,586元。