

40501053

臺北市政府教育局主管

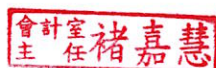
臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 113 年 4 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 4 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 4 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	20,736,707	29,381,558	-8,644,851	-29.42	187,738,363	186,274,826	1,463,537	0.79
勞務收入	1,214,000	176,400	30,000	146,400	488.00	299,700	223,000	76,700	34.39
服務收入	1,214,000	176,400	30,000	146,400	488.00	299,700	223,000	76,700	34.39
財產收入	378,000	12,616	160,000	-147,384	-92.12	247,181	209,000	38,181	18.27
財產處分收入	80,000	0	0	0		5,728	5,000	728	14.56
租金收入	12,000	0	3,000	-3,000	-100.00	5,000	6,000	-1,000	-16.67
其他財產收入	286,000	12,616	157,000	-144,384	-91.96	236,453	198,000	38,453	19.42
政府撥入收入	427,341,000	12,863,869	11,189,458	1,674,411	14.96	174,284,652	163,901,426	10,383,226	6.34
公庫撥款收入	427,341,000	11,189,458	11,189,458	0		163,901,426	163,901,426	0	
政府其他撥入收入		1,674,411	0	1,674,411		10,383,226	0	10,383,226	
教學收入	43,986,000	5,478,376	17,600,000	-12,121,624	-68.87	6,429,087	18,300,000	-11,870,913	-64.87
學雜費收入	43,986,000	5,478,376	17,600,000	-12,121,624	-68.87	6,429,087	18,300,000	-11,870,913	-64.87
其他收入	15,439,000	2,205,446	402,100	1,803,346	448.48	6,477,743	3,641,400	2,836,343	77.89
受贈收入	15,000,000	2,160,000	400,000	1,760,000	440.00	6,046,685	3,600,000	2,446,685	67.96
雜項收入	439,000	45,446	2,100	43,346	2,064.10	431,058	41,400	389,658	941.20
基金用途	496,043,000	37,497,324	37,066,558	430,766	1.16	190,365,492	193,959,826	-3,594,334	-1.85
高中及高職教育計畫	484,529,000	36,673,670	35,994,418	679,252	1.89	187,074,353	191,925,686	-4,851,333	-2.53
一般行政管理計畫	3,478,000	175,754	307,000	-131,246	-42.75	683,950	922,000	-238,050	-25.82
建築及設備計畫	8,036,000	647,900	765,140	-117,240	-15.32	2,607,189	1,112,140	1,495,049	134.43
購建固定資產	8,000,000	647,900	765,140	-117,240	-15.32	2,607,189	1,112,140	1,495,049	134.43
其他	36,000								
本期賸餘(短絀)	-7,685,000	-16,760,617	-7,685,000	-9,075,617	118.10	-2,627,129	-7,685,000	5,057,871	-65.81
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					123,908,199	139,950,000	-16,041,801	-11.46

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 4 月份

一、服務收入：共計299,700元，覈實繳庫。

- (1)常年泳訓費14,500元。
- (2)教師甄選報名費103,800元。
- (3)科學班甄選報名費181,400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236,453元，覈實繳庫。

- (1)合作社1-4月房地使用費28,864元。
- (2)教職員停車收入203,400元。
- (3)郵局ATM 1/9~10/31房地使用費4,189元。

五、公庫撥款收入：1-4月基金分配數163,901,426元。

六、政府其他撥入收入：共計10,383,226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。
- (12)RA3219：113年度補助公立高中學校充實行政人力經費406,251元。
- (13)RA3205：112-2高中優質化經費經常門884,000元。
- (14)RA3206：112-2高中優質化經費資本門192,000元。
- (15)RA2717：112學年度高中運動防護員服務計畫192,160元。

七、學雜費收入：共計6,429,087元，覈實繳庫。

- (1)課業輔導費1,612,398元。
- (2)學費20,800元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 4 月份

(3)雜費4,486,189元。

(4)電腦耗材費309,700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6,046,685元，覈實繳庫。

九、雜項收入：共計431,058元，覈實繳庫。

(1)1-4月房租津貼7,700元。

(2)學生證補辦費9,266元。

(3)停車場保證金差額繳存市庫11,000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。

(5)收回王嘉慶師112—1第9—12週本土語溢發鐘點費6,720元。

(6)收回亡故退休師王美珍112年12月月退休金35,592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309,520元及工管費165,840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 4 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				36,673,670	35,994,418	679,252	1.89
		累計數				187,074,353	191,925,686	-4,851,333	-2.53

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 4 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	14,428,105	4,102,312	-12,040,045	470,231,442	
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			-1,889,808	262,745,414	
機械及設備	118,206,016	-85,552,016	11,460,056	3,119,481	-9,042,812	31,951,763	
交通及運輸設備	12,043,042	-9,719,858	104,000	24,000	-249,493	2,153,691	
雜項設備	76,388,907	-52,535,730	1,098,900	831,181	-857,932	23,262,964	
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 4 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		1,765,149			149,161,825	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			127,650		955,785	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 4 月份

40501053-7

一、機械及設備：

(一)增加數計11,460,056元，變動原因為：

(1)增置：無線網路基地臺等計654,740元。

(2)撥入：教育局移撥平板電腦861臺等計10,805,316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：

(一)增加數計104,000元，變動原因為：

(1)增置：音樂科樂器麥克風等計104,000元。

(二)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1,098,900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等計1,020,600元。

(2)增置：微電腦防潮箱等計78,300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1,765,149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1,765,149元。

五、電腦軟體，減少數計127,650元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷：截至113年4月止累計攤銷金額127,650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 4 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	17,884,541	1,765,149		1,765,149	9.87	-16,119,392	-90.13			8.17
房屋及建築	21,593,843				21,593,843	17,884,541					-17,884,541	-100.00	光復樓整修工程 於1月31日驗收合格，刻 正辦理結算作業，尚未支 付工程尾 款16,927,110元。 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，俟結案 後再行轉正。	儘速辦理付款事宜。	
購建中固定資產							1,765,149		1,765,149		1,765,149				
機械及設備	242,638	1,763,440	226,000		2,232,078	884,140	654,740		654,740	74.05	-229,400	-25.95			29.33
機械及設備	242,638	1,763,440	226,000		2,232,078	884,140	654,740		654,740	74.05	-229,400	-25.95	補辦-科學班手持式紅外 線熱像儀等實驗器材共 計226,000元，已請購尚 未核銷。	儘速辦理核銷及付款事 宜。	29.33
購建中固定資產															
交通及運輸設備		104,000			104,000	104,000	104,000		104,000	100.00					100.00
交通及運輸設備		104,000			104,000	104,000	104,000		104,000	100.00					100.00
購建中固定資產															
雜項設備		526,560			526,560	345,000	78,300		78,300	22.70	-266,700	-77.30			14.87
雜項設備		526,560			526,560	345,000	78,300		78,300	22.70	-266,700	-77.30	音樂科樂器採購(電鐵 琴1臺+電吉他1支+電貝 士1支)計262,000元，已 請購尚未核銷。	儘速辦理核銷及付款事 宜。	14.87

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 4 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 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	19,217,681	2,602,189		2,602,189	13.54	-16,615,492	-86.46			10.64

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 113 年 4 月份

40501053-10

單位：新臺幣元

科目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數			累計預算 分配數 (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	5,000	5,000		5,000	100.00					0.07
541 遞延修繕房屋建築支	5,606,000	1,540,550	7,146,550	5,000	5,000		5,000	100.00					0.07
542 其他遞延支出													
總 計	5,642,000	1,540,550	7,182,550	5,000	5,000		5,000	100.00		0.00			0.07

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4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	627,927,772	100.00	負 債	33,788,131	5.38
流動資產	36,701,491	5.84	流動負債	27,012,809	4.30
現金	30,309,091	4.83	應付款項	27,012,809	4.30
銀行存款	30,129,091	4.80	應付代收款	27,012,809	4.30
銀行存款-公庫存款	1,805,423	0.29	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	26,504,631	4.22	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,807,607	0.29	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	6,775,322	1.08
銀行存款-教育儲蓄	11,430	0.00	什項負債	6,775,322	1.08
戶			存入保證金	1,666,994	0.27
零用及週轉金	180,000	0.03	應付退休及離職金	5,108,328	0.81
應收款項	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	0	0.00	淨資產	594,139,641	94.62
預付款項	6,392,400	1.02	淨資產	594,139,641	94.62
預付費用	6,392,400	1.02	淨資產	594,139,641	94.62
長期貸墊款及準備金	120,638,704	19.21	累積餘額	598,481,022	95.31

信託代理與保證資產 8,452,875

保證品 8,452,875

信託代理與保證負債

應付保證品

8,452,875

8,452,875

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8,452,875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、二期結構物保固金(定存單)332,716元；非結構物保固金(定存單)4,194,754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4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	120,638,704	19.21	本期短絀	-15,146,697	-2.41
退休及離職準備金	5,108,328	0.81	淨資產調整數	10,805,316	1.72
其他準備金	115,530,376	18.40	合計：	627,927,772	
其他準備金-獎助學金	11,051,623	1.76			
其他準備金-其他	104,478,753	16.64			
固定資產	469,275,657	74.73			
房屋建築及設備	262,745,414	41.84			
房屋建築及設備	314,730,939	50.12			
累計折舊-房屋建築及設備	-51,985,525	-8.28			
機械及設備	31,951,763	5.09			
機械及設備	126,546,591	20.15			
累計折舊-機械及設備	-94,594,828	-15.06			
交通及運輸設備	2,153,691	0.34			
交通及運輸設備	12,123,042	1.93			

信託代理與保證資產 8,452,875

保證品 8,452,875

信託代理與保證負債

應付保證品

8,452,875

8,452,875

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8,452,875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、二期結構物保固金(定存單)332,716元；非結構物保固金(定存單)4,194,754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4月30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	-9,969,351	-1.59			
雜項設備	23,262,964	3.70			
雜項設備	76,656,626	12.21			
累計折舊-雜項設備	-53,393,662	-8.50			
購建中固定資產	149,161,825	23.75			
購建中固定資產	149,161,825	23.75			
無形資產	955,785	0.15			
無形資產	955,785	0.15			
電腦軟體	955,785	0.15			
其他資產	356,135	0.06			
什項資產	356,135	0.06			
暫付及待結轉帳項	356,135	0.06			
代管資產	5,856,429,920	932.66			
代管資產-土地改良物	86,066	0.01			

信託代理與保證資產 8,452,875

保證品 8,452,875

信託代理與保證負債

應付保證品

8,452,875

8,452,875

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8,452,875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、二期結構物保固金(定存單)332,716元；非結構物保固金(定存單)4,194,754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4月30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	905.76			
代管資產-房屋建築 及設備	168,831,854	26.89			
應付代管資產	-5,856,429,920	-932.66			
合計：	627,927,772				

信託代理與保證資產

8,452,875

信託代理與保證負債

8,452,875

保證品

8,452,875

應付保證品

8,452,875

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8,452,875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、二期結構物保固金(定存單)332,716元；非結構物保固金(定存單)4,194,754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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	21,222,307	188,758,963
勞務收入	176,400	299,700
服務收入	176,400	299,700
財產收益	12,616	247,181
財產孳息收入		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	12,616	236,453
政府撥入收入	12,863,869	174,284,652
公庫撥款收入	11,189,458	163,901,426
政府其他撥入收入	1,674,411	10,383,226
教學收入	5,478,376	6,429,087
學雜費收入	5,478,376	6,429,087
其他收入	2,691,046	7,498,343
受贈收入	2,645,600	7,067,285
雜項收入	45,446	431,058
支出	39,361,146	203,905,660
人事支出	34,441,801	180,222,201
人事支出	34,441,801	180,222,201
業務支出	2,206,393	7,100,061
業務支出	2,206,393	7,100,061
獎補助支出	200,935	216,400
其他獎補助	200,935	216,400
財產損失		39,762
財產交易損失		39,762
折舊、折耗及攤銷	2,506,722	16,102,595
固定資產折舊	2,474,807	15,974,945
無形資產攤銷	31,915	127,650
其他支出	5,295	224,641
其他支出	5,295	224,641

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立第一女子高級中學
收入支出表
中華民國113年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-18,138,839	-15,146,697
期初淨資產		598,481,022
解繳公庫		
淨資產調整數	1,140,000	10,805,316
期末淨資產		594,139,641

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 4 月 30 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	187,738,363	1,020,600	188,758,963	收入
勞務收入	299,700		299,700	勞務收入
財產收入	247,181		247,181	財產收益
政府撥入收入	174,284,652		174,284,652	政府撥入收入
教學收入	6,429,087		6,429,087	教學收入
其他收入	6,477,743	1,020,600	7,498,343	其他收入
基金用途	190,365,492	13,540,168	203,905,660	支出
用人費用	180,222,201		180,222,201	人事支出
服務費用	5,311,806	1,788,255	7,100,061	業務支出
材料及用品費	1,453,388	-1,453,388		
租金、償債、利息及相關手續費	197,190	-197,190		
稅捐及規費(強制費)	4,687	-4,687		
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	216,400		216,400	獎補助支出
資產短絀		39,762	39,762	財產損失
		16,102,595	16,102,595	折舊、折耗及攤銷
其他	219,641	5,000	224,641	其他支出
遞延支出	5,000	-5,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,602,189	-2,602,189		
本期賸餘(短絀)	-2,627,129	-12,519,568	-15,146,697	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				解繳公庫
		10,805,316	10,805,316	淨資產調整數
期末基金餘額	123,908,199	470,231,442	594,139,641	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 4 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260萬2,189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」531萬1,806元與會計科目「業務支出」710萬61元間之調整數178萬8,255元，係「材料及用品費」145萬3,388元、「租金、償債、利息及相關手續費」19萬7,190元、稅捐及規費(強制費)4,687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102萬600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」1,610萬2,595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：

1. 預算項目「其他」21萬9,641元與會計科目「其他支出」22萬4,641元間之調整數5,000元，係「遞延支出」5,000元。
2. 會計科目「淨資產調整數」1,080萬5,316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4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	1,805,423	57,422,558	-55,617,135	差異數係： 1. 其他準備金-獎助學金11,051,623元 2. 其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等44,520,466元。
保管款	26,504,631	26,504,631	0	
代繳費款專戶	1,807,607	1,807,607	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。