

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 5 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 5 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 5 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	44,722,881	39,081,798	5,641,083	14.43	232,461,244	225,356,624	7,104,620	3.15
勞務收入	1,214,000	190,260	34,500	155,760	451.48	489,960	257,500	232,460	90.28
服務收入	1,214,000	190,260	34,500	155,760	451.48	489,960	257,500	232,460	90.28
財產收入	378,000	23,350	7,000	16,350	233.57	270,531	216,000	54,531	25.25
財產處分收入	80,000	16,134	0	16,134		21,862	5,000	16,862	337.24
租金收入	12,000	0	0	0		5,000	6,000	-1,000	-16.67
其他財產收入	286,000	7,216	7,000	216	3.09	243,669	205,000	38,669	18.86
政府撥入收入	427,341,000	39,765,657	38,838,198	927,459	2.39	214,050,309	202,739,624	11,310,685	5.58
公庫撥款收入	427,341,000	38,838,198	38,838,198	0		202,739,624	202,739,624	0	
政府其他撥入收入		927,459	0	927,459		11,310,685	0	11,310,685	
教學收入	43,986,000	4,358,640	0	4,358,640		10,787,727	18,300,000	-7,512,273	-41.05
學雜費收入	43,986,000	4,358,640	0	4,358,640		10,787,727	18,300,000	-7,512,273	-41.05
其他收入	15,439,000	384,974	202,100	182,874	90.49	6,862,717	3,843,500	3,019,217	78.55
受贈收入	15,000,000	375,839	200,000	175,839	87.92	6,422,524	3,800,000	2,622,524	69.01
雜項收入	439,000	9,135	2,100	7,035	335.00	440,193	43,500	396,693	911.94
基金用途	496,043,000	60,832,515	39,081,798	21,750,717	55.65	251,198,007	233,041,624	18,156,383	7.79
高中及高職教育計畫	484,529,000	40,163,917	38,696,518	1,467,399	3.79	227,238,270	230,622,204	-3,383,934	-1.47
一般行政管理計畫	3,478,000	375,474	305,000	70,474	23.11	1,059,424	1,227,000	-167,576	-13.66
建築及設備計畫	8,036,000	20,293,124	80,280	20,212,844	25,177.93	22,900,313	1,192,420	21,707,893	1,820.49
購建固定資產	8,000,000	20,293,124	80,280	20,212,844	25,177.93	22,900,313	1,192,420	21,707,893	1,820.49
其他	36,000								
本期賸餘(短絀)	-7,685,000	-16,109,634		-16,109,634		-18,736,763	-7,685,000	-11,051,763	143.81
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					107,798,565	139,950,000	-32,151,435	-22.97

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 5 月份

一、服務收入：共計489,960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。
- (4)體育績優生甄選報名費12,600元。
- (5)112-2教科書款5%採購作業與管理費177,660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243,669元，覈實繳庫。

- (1)合作社1-5月房地使用費36,080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：1-5月基金分配數202,739,624元。

六、政府其他撥入收入：共計11,310,685元。

- (1)RA2273：112學年度高中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69,641元。
- (4)RA2271：112學年度本土語文(閩南語、閩東語、客語文)開課經費227,435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。
- (16)RA3A02：113年度高中新興科技教育遠距示範服務計畫FAB LAB促進學校750,000元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 5 月份

七、學雜費收入：共計10,787,727元，覈實繳庫。

- (1)課業輔導費1,612,398元。
- (2)學費4,379,440元。
- (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6,422,524元，覈實繳庫。

九、雜項收入：共計440,193元，覈實繳庫。

- (1)1-5月房租津貼9,800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9-16週本土語溢發鐘點費13,440元。
- (6)收回亡故退休師王美珍112年12月月退休金35,592元。
- (7)臺北市稅捐稽徵處退還112年光復樓ATM地價稅及其利息共計315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170,840元。
- (3)以前年度保留數-光復樓古蹟修復及再利用工程期末空汙費255,549元。(捐款自籌197,413+教育局補助款58,136)
- (4)以前年度保留數-光復樓古蹟修復及再利用工程第十二期估驗計價工程款16,827,110元。(捐款自籌9,765,921+文資局補助款3,777,019+教育局補助款2,689,196+原預算594,974)
- (5)補辦預算-光復樓二期OA傢俱一批計2,632,346元。
- (6)補辦預算-多音鼓計78,800元。
- (7)補辦預算-55吋畫架式非觸控雲端版廣告機電子看板計38,900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 5 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				40,163,917	38,696,518	1,467,399	3.79
		累計數				227,238,270	230,622,204	-3,383,934	-1.47

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 5 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	35,565,890	5,808,815	-12,937,314	488,765,455	
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			-2,362,260	262,272,962	
機械及設備	118,206,016	-85,552,016	11,729,676	4,747,971	-8,820,355	30,815,350	
交通及運輸設備	12,043,042	-9,719,858	104,000	36,000	-292,871	2,098,313	
雜項設備	76,388,907	-52,535,730	4,884,406	865,284	-1,461,828	26,410,471	
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 5 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		18,847,808			166,244,484	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			159,560		923,875	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 5 月份

40501053-7

一、機械及設備：

(一)增加數計11,729,676元，變動原因為：

(1)增置：無線網路基地臺等計892,059元。

(2)撥入：教育局移撥平板電腦861臺等計10,805,316元及科教館撥入科展獎助金分攤購置LED投影式水波槽1台計32,301元。

(二)減少數計4,747,971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4,747,971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36,000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36,000元。

三、雜項設備：

(一)增加數計4,884,406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1,832,960元。

(2)增置：微電腦防潮箱等計3,051,446元。

(二)減少數計865,284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865,284元。

四、購建中固定資產，增加數計18,847,808元，變動原因為：

(1)增置：光復樓古蹟修復及再利用工程第十二期估驗計價工程款及第四期監造服務費等共計18,847,808元。

五、電腦軟體，減少數計159,560元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷：截至113年5月止累計攤銷金額159,560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 5 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	20,790,850	18,847,808	18,847,808	90.65	-1,943,042	-9.35					87.28
房屋及建築	21,593,843				21,593,843	20,790,850				-20,790,850	-100.00					
購建中固定資產							18,847,808	18,847,808		18,847,808			光復樓整修工程係連續性工程，經費支出先行轉列購建中固定資產，俟結案後再行轉正。			
機械及設備	242,638	1,763,440	392,000		2,398,078	884,140	892,059	892,059	100.90	7,919	0.90					37.20
機械及設備	242,638	1,763,440	392,000		2,398,078	884,140	892,059	892,059	100.90	7,919	0.90		1. 補辦預算-55吋畫架式非觸控雲端版廣告機電子看板計38,900元。 2. 預算-教學用自動追蹤攝影機2組等節餘數共計3,400元。 3. 補辦預算-電子天平及LED投影式水波槽等節餘數共計27,581元。			37.20
購建中固定資產																
交通及運輸設備		104,000	150,000		254,000	104,000	104,000	104,000	100.00							40.94
交通及運輸設備		104,000	150,000		254,000	104,000	104,000	104,000	100.00							40.94
購建中固定資產																
雜項設備		526,560	2,746,000		3,272,560	412,780	3,051,446	3,051,446	739.24	2,638,666	639.24					93.24

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 5 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	2,746,000		3,272,560	412,780	3,051,446		3,051,446	739.24	2,638,666	639.24	1. 補辦預算-光復樓二期OA傢俱一批計2,632,346元及多音鼓計78,800元。 2. 預算-礦物及模型組2組等節餘數共計4,700元 3. 預算-新購圖書館典藏圖書計62,884元，已請購尚未付款。	儘速辦理付款事宜。	93.24	
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	3,288,000		27,518,481	22,191,770	22,895,313		22,895,313	103.17	703,543	3.17				

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 5 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	22,500	5,000		5,000	22.22	-17,500	-77.78			0.07	
541 遞延修繕房屋建築支	5,606,000	1,540,550	7,146,550	22,500	5,000		5,000	22.22	-17,500	-77.78	尚未執行活動中心屋頂防漏整修工程工管費10,000元、中正樓無障礙電梯更新工程工管費5,000元及傳達室整修工程工管費2,500元，共計17,500元。		0.07	
542 其他遞延支出														
總計	5,642,000	1,540,550	7,182,550	22,500	5,000		5,000	22.22	-17,500	-77.78			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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	626,609,247	100.00	負 債	30,045,227	4.79
流動資產	24,421,202	3.90	流動負債	23,273,574	3.71
現金	21,436,052	3.42	應付款項	23,273,574	3.71
銀行存款	21,256,052	3.39	應付代收款	23,273,574	3.71
銀行存款-公庫存款	867,743	0.14	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	18,540,054	2.96	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,836,825	0.29	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	6,771,653	1.08
銀行存款-教育儲蓄	11,430	0.00	什項負債	6,771,653	1.08
戶			存入保證金	1,660,994	0.27
零用及週轉金	180,000	0.03	應付退休及離職金	5,109,852	0.82
應收款項	0	0.00	暫收及待結轉帳項	807	0.00
其他應收款	0	0.00	淨資產	596,564,020	95.21
預付款項	2,985,150	0.48	淨資產	596,564,020	95.21
預付費用	2,985,150	0.48	淨資產	596,564,020	95.21
長期貸墊款及準備金	108,876,331	17.38	累積餘額	598,481,022	95.51

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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	108,876,331	17.38	本期短絀	-12,722,318	-2.03
退休及離職準備金	5,109,852	0.82	淨資產調整數	10,805,316	1.72
其他準備金	103,766,479	16.56	合計：	626,609,247	
其他準備金-獎助學金	11,421,462	1.82			
其他準備金-其他	92,345,017	14.74			
固定資產	487,841,580	77.85			
房屋建築及設備	262,272,962	41.86			
房屋建築及設備	314,730,939	50.23			
累計折舊-房屋建築及設備	-52,457,977	-8.37			
機械及設備	30,815,350	4.92			
機械及設備	125,187,721	19.98			
累計折舊-機械及設備	-94,372,371	-15.06			
交通及運輸設備	2,098,313	0.33			
交通及運輸設備	12,111,042	1.93			

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

平衡表

中華民國113年5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	-10,012,729	-1.60			
雜項設備	26,410,471	4.21			
雜項設備	80,408,029	12.83			
累計折舊-雜項設備	-53,997,558	-8.62			
購建中固定資產	166,244,484	26.53			
購建中固定資產	166,244,484	26.53			
無形資產	923,875	0.15			
無形資產	923,875	0.15			
電腦軟體	923,875	0.15			
其他資產	4,546,259	0.73			
什項資產	4,546,259	0.73			
暫付及待結轉帳項	4,546,259	0.73			
代管資產	5,855,867,157	934.53			
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		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

平衡表

中華民國113年5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	907.66			
代管資產-房屋建築 及設備	168,269,091	26.85			
應付代管資產	-5,855,867,157	-934.53			
合計：	626,609,247				

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	45,567,542	234,326,505
勞務收入	190,260	489,960
服務收入	190,260	489,960
財產收益	55,651	302,832
財產孳息收入		5,000
廢舊物品售價收入		2,500
財產交易利益	16,134	19,362
其他財產收入	39,517	275,970
政府撥入收入	39,765,657	214,050,309
公庫撥款收入	38,838,198	202,739,624
政府其他撥入收入	927,459	11,310,685
教學收入	4,358,640	10,787,727
學雜費收入	4,358,640	10,787,727
其他收入	1,197,334	8,695,677
受贈收入	1,188,199	8,255,484
雜項收入	9,135	440,193
支出	43,143,163	247,048,823
人事支出	34,790,935	215,013,136
人事支出	34,790,935	215,013,136
業務支出	5,577,097	12,677,158
業務支出	5,577,097	12,677,158
獎補助支出	41,359	257,759
其他獎補助	41,359	257,759
財產損失	16,747	56,509
財產交易損失	16,747	56,509
折舊、折耗及攤銷	2,587,025	18,689,620
固定資產折舊	2,555,115	18,530,060
無形資產攤銷	31,910	159,560
其他支出	130,000	354,641
其他支出	130,000	354,641

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	2,424,379	-12,722,318
期初淨資產		598,481,022
解繳公庫		
淨資產調整數		10,805,316
期末淨資產		596,564,020

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 5 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	232,461,244	1,865,261	234,326,505	收入
勞務收入	489,960		489,960	勞務收入
財產收入	270,531	32,301	302,832	財產收益
政府撥入收入	214,050,309		214,050,309	政府撥入收入
教學收入	10,787,727		10,787,727	教學收入
其他收入	6,862,717	1,832,960	8,695,677	其他收入
基金用途	251,198,007	-4,149,184	247,048,823	支出
用人費用	215,013,136		215,013,136	人事支出
服務費用	8,549,971	4,127,187	12,677,158	業務支出
材料及用品費	2,383,440	-2,383,440		
租金、償債、利息及相關手續費	223,480	-223,480		
稅捐及規費(強制費)	5,277	-5,277		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,514,990	-1,514,990		
捐助、補助與獎助	257,759		257,759	獎補助支出
資產短絀		56,509	56,509	財產損失
其他	349,641	5,000	354,641	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	5,000	-5,000		其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	22,895,313	-22,895,313		
本期賸餘(短絀)	-18,736,763	6,014,445	-12,722,318	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	107,798,565	488,765,455	596,564,020	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 5 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2,289萬5,313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」854萬9,971元與會計科目「業務支出」1,267萬7,158元間之調整數412萬7,187元，係「材料及用品費」238萬3,440元、「租金、償債、利息及相關手續費」22萬3,480元、稅捐及規費(強制費)5,277元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」151萬4,990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「財產收益」其中3萬2,301元係自其他政府機關(科教館)撥入固定資產所發生之利益。
2. 會計科目「其他收入」其中183萬2,960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。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,868萬9,620元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」5萬6,509元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」34萬9,641元與會計科目「其他支出」35萬4,641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5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	867,743	44,720,981	-43,853,238	差異數係： 1. 其他準備金-獎助學金11,421,462元 2. 其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等32,386,730元。
保管款	18,540,054	18,540,054	0	
代繳費款專戶	1,836,825	1,836,825	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。