

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 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 113 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 113 年 7 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	36,920,203	35,635,918	1,284,285	3.60	305,929,472	299,096,660	6,832,812	2.28
勞務收入	1,214,000	12,900	10,000	2,900	29.00	540,660	417,500	123,160	29.50
服務收入	1,214,000	12,900	10,000	2,900	29.00	540,660	417,500	123,160	29.50
財產收入	378,000	58,740	20,000	38,740	193.70	343,567	248,000	95,567	38.54
財產處分收入	80,000	51,524	5,000	46,524	930.48	73,386	10,000	63,386	633.86
租金收入	12,000	0	3,000	-3,000	-100.00	8,000	9,000	-1,000	-11.11
其他財產收入	286,000	7,216	12,000	-4,784	-39.87	262,181	229,000	33,181	14.49
政府撥入收入	427,341,000	33,701,694	33,243,818	457,876	1.38	284,085,028	270,684,460	13,400,568	4.95
公庫撥款收入	427,341,000	33,243,818	33,243,818	0		270,684,460	270,684,460	0	
政府其他撥入收入		457,876	0	457,876		13,400,568	0	13,400,568	
教學收入	43,986,000	1,847,980	1,760,000	87,980	5.00	12,675,547	23,060,000	-10,384,453	-45.03
學雜費收入	43,986,000	1,847,980	1,760,000	87,980	5.00	12,675,547	23,060,000	-10,384,453	-45.03
其他收入	15,439,000	1,298,889	602,100	696,789	115.73	8,284,670	4,686,700	3,597,970	76.77
受贈收入	15,000,000	1,296,789	600,000	696,789	116.13	7,819,934	4,600,000	3,219,934	70.00
雜項收入	439,000	2,100	2,100	0		464,736	86,700	378,036	436.03
基金用途	496,043,000	33,322,703	35,635,918	-2,313,215	-6.49	324,208,436	306,781,660	17,426,776	5.68
高中及高職教育計畫	484,529,000	32,996,071	35,333,918	-2,337,847	-6.62	299,043,601	303,687,740	-4,644,139	-1.53
一般行政管理計畫	3,478,000	326,632	260,000	66,632	25.63	1,658,890	1,782,000	-123,110	-6.91
建築及設備計畫	8,036,000		42,000	-42,000	-100.00	23,505,945	1,311,920	22,194,025	1,691.72
購建固定資產	8,000,000		42,000	-42,000	-100.00	23,505,945	1,311,920	22,194,025	1,691.72
其他	36,000								
本期賸餘(短絀)	-7,685,000	3,597,500		3,597,500		-18,278,964	-7,685,000	-10,593,964	137.85
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					108,256,364	139,950,000	-31,693,636	-22.65

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 月份

一、服務收入：共計540,660元，覈實繳庫。

- (1)常年泳訓費25,000元。
- (2)教師甄選報名費144,000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1-8月智慧販賣機場地使用費8,000元。

四、其他財產收入：共計262,181元，覈實繳庫。

- (1)合作社1-7月房地使用費50,512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。
- (4)場地開放使用費4,080元。

五、公庫撥款收入：1-7月基金分配數270,684,460元。

六、政府其他撥入收入：共計13,400,568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901,152元。
- (7)RA2252：112學年度高中學校臺灣手語課程開課經費153,763元。
- (8)RA2245：112學年度高中學校科學班實驗計畫2,361,201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526,895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。
- (17)RA3A63：教師增能研習費16,385元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 月份

七、學雜費收入：共計12,675,547元，覈實繳庫。

- (1)課業輔導費3,460,378元。
- (2)學費4,379,440元。
- (3)雜費4,486,189元。
- (4)電腦耗材費309,700元。
- (5)重修學分費39,840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7,819,934元，覈實繳庫。

九、雜項收入：共計464,736元，覈實繳庫。

- (1)1-7月房租津貼14,000元。
- (2)學生證補辦費13,221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。
- (8)111-2暨110-2(含以前)遺失物處分收入計15,049元。
- (9)112年勞保及勞退代扣繳專戶賸餘款繳存市庫計1,339元。

十、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731,520元及工管費165,840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傢俱一批等雜項設備共計2,711,146元。
- (6)補辦預算-55吋畫架式非觸控雲端版廣告機電子看板等機械及設備共計237,319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 7 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				32,996,071	35,333,918	-2,337,847	-6.62
		累計數				299,043,601	303,687,740	-4,644,139	-1.53

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 7 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	36,183,774	5,872,640	-17,536,755	484,720,073	
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			-3,307,164	261,328,058	
機械及設備	118,206,016	-85,552,016	11,764,676	4,747,971	-11,456,420	28,214,285	
交通及運輸設備	12,043,042	-9,719,858	104,000	36,000	-398,415	1,992,769	
雜項設備	76,388,907	-52,535,730	5,045,290	865,284	-2,374,756	25,658,427	
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 7 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		19,269,808			166,666,484	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			223,385		860,050	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 7 月份

40501053-7

一、機械及設備：

(一)增加數計11,764,676元，變動原因為：

(1)增置：無線網路基地臺等計927,059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5,045,290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1,930,960元。

(2)增置：微電腦防潮箱等計3,114,330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19,269,808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19,269,808元。

五、電腦軟體，減少數計223,385元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷：截至113年7月止累計攤銷金額223,385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 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 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															
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	21,408,850	19,269,808		19,269,808	90.01	-2,139,042	-9.99			89.24
房屋及建築	21,593,843				21,593,843	21,408,850					-21,408,850	-100.00			
購建中固定資產							19,269,808		19,269,808		19,269,808		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。		
機械及設備	242,638	1,763,440	392,000		2,398,078	919,140	927,059		927,059	100.86	7,919	0.86			38.66
機械及設備	242,638	1,763,440	392,000		2,398,078	919,140	927,059		927,059	100.86	7,919	0.86	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。		38.66
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	458,780	3,114,330		3,114,330	678.83	2,655,550	578.83			95.16

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 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 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	458,780	3,114,330		3,114,330	678.83	2,655,550	578.83	1. 補辦預算-光復樓二期0A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9,596元 3. 預算-新購高腳單人沙發椅、自動連續進紙碎紙機及汰換抽屜推拉式書櫃共計46,000元，已請購尚未付款。	儘速辦理付款事宜。	95.16	
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	22,890,770	23,415,197		23,415,197	102.29	524,427	2.29				

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 7 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	74,638	90,748		90,748	121.58	16,110	21.58			1.27
541 遞延修繕房屋建築支出	5,606,000	1,540,550	7,146,550	74,638	90,748		90,748	121.58	16,110	21.58	活動中心屋頂防漏整修工程設計費較預期提前執行。		1.27
542 其他遞延支出													
總 計	5,642,000	1,540,550	7,182,550	74,638	90,748		90,748	121.58	16,110	21.58			1.26

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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	624,433,679	100.00	負 債	31,457,242	5.04
流動資產	22,114,068	3.54	流動負債	24,540,420	3.93
現金	20,670,056	3.31	應付款項	24,540,420	3.93
銀行存款	20,490,056	3.28	應付代收款	24,540,420	3.93
銀行存款-公庫存款	3,833,743	0.61	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	14,890,465	2.38	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,754,385	0.28	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	6,916,822	1.11
銀行存款-教育儲蓄	11,463	0.00	什項負債	6,916,822	1.11
戶			存入保證金	1,804,394	0.29
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	2,576	0.00
其他應收款	0	0.00	淨資產	592,976,437	94.96
預付款項	1,444,012	0.23	淨資產	592,976,437	94.96
預付費用	1,444,012	0.23	淨資產	592,976,437	94.96
長期貸墊款及準備金	107,911,037	17.28	累積餘額	598,481,022	95.84

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

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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	107,911,037	17.28	本期短絀	-16,309,901	-2.61
退休及離職準備金	5,109,852	0.82	淨資產調整數	10,805,316	1.73
其他準備金	102,801,185	16.46	合計：	624,433,679	
其他準備金-獎助學金	10,327,888	1.65			
其他準備金-其他	92,473,297	14.81			
固定資產	483,860,023	77.49			
房屋建築及設備	261,328,058	41.85			
房屋建築及設備	314,730,939	50.40			
累計折舊-房屋建築及設備	-53,402,881	-8.55			
機械及設備	28,214,285	4.52			
機械及設備	125,222,721	20.05			
累計折舊-機械及設備	-97,008,436	-15.54			
交通及運輸設備	1,992,769	0.32			
交通及運輸設備	12,111,042	1.94			

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	-10,118,273	-1.62			
雜項設備	25,658,427	4.11			
雜項設備	80,568,913	12.90			
累計折舊-雜項設備	-54,910,486	-8.79			
購建中固定資產	166,666,484	26.69			
購建中固定資產	166,666,484	26.69			
無形資產	860,050	0.14			
無形資產	860,050	0.14			
電腦軟體	860,050	0.14			
其他資產	9,688,501	1.55			
什項資產	9,688,501	1.55			
暫付及待結轉帳項	9,688,501	1.55			
代管資產	5,854,741,631	937.61			
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	5,687,512,000	910.83			
代管資產-房屋建築 及設備	167,143,565	26.77			
應付代管資產	-5,854,741,631	-937.61			
合計：	624,433,679				

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	36,920,203	307,892,733
勞務收入	12,900	540,660
服務收入	12,900	540,660
財產收益	58,740	375,868
財產孳息收入		8,000
廢舊物品售價收入		2,500
財產交易利益	51,524	70,886
其他財產收入	7,216	294,482
政府撥入收入	33,701,694	284,085,028
公庫撥款收入	33,243,818	270,684,460
政府其他撥入收入	457,876	13,400,568
教學收入	1,847,980	12,675,547
學雜費收入	1,847,980	12,675,547
其他收入	1,298,889	10,215,630
受贈收入	1,296,789	9,750,894
雜項收入	2,100	464,736
支出	35,645,344	324,202,634
人事支出	31,009,291	279,461,389
人事支出	31,009,291	279,461,389
業務支出	2,214,490	18,887,212
業務支出	2,214,490	18,887,212
獎補助支出	19,052	1,776,579
其他獎補助	19,052	1,776,579
財產損失		56,509
財產交易損失		56,509
折舊、折耗及攤銷	2,322,641	23,352,886
固定資產折舊	2,290,731	23,129,501
無形資產攤銷	31,910	223,385
其他支出	79,870	668,059
其他支出	79,870	668,059

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）	1,274,859	-16,309,901
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		592,976,437

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 7 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	305,929,472	1,963,261	307,892,733	收入
勞務收入	540,660		540,660	勞務收入
財產收入	343,567	32,301	375,868	財產收益
政府撥入收入	284,085,028		284,085,028	政府撥入收入
教學收入	12,675,547		12,675,547	教學收入
其他收入	8,284,670	1,930,960	10,215,630	其他收入
基金用途	324,208,436	-5,802	324,202,634	支出
用人費用	279,461,389		279,461,389	人事支出
服務費用	13,906,144	4,981,068	18,887,212	業務支出
材料及用品費	3,150,870	-3,150,870		
租金、償債、利息及相關手續費	299,700	-299,700		
稅捐及規費(強制費)	5,508	-5,508		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,524,990	-1,524,990		
捐助、補助與獎助	1,776,579		1,776,579	獎補助支出
資產短絀		56,509	56,509	財產損失
		23,352,886	23,352,886	折舊、折耗及攤銷
其他	577,311	90,748	668,059	其他支出
遞延支出	90,748	-90,748		
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	23,415,197	-23,415,197		
本期賸餘(短絀)	-18,278,964	1,969,063	-16,309,901	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	108,256,364	484,720,073	592,976,437	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 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2,341萬5,197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」1,390萬6,144元與會計科目「業務支出」1,888萬7,212元間之調整數498萬1,068元，係「材料及用品費」315萬870元、「租金、償債、利息及相關手續費」29萬9,700元、稅捐及規費(強制費)5,508元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」152萬4,990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元係以來源為其他政府機關(科教館)之應付代收款購置固定資產等。
2. 會計科目「其他收入」其中193萬960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」2,335萬2,886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」57萬7,311元與會計科目「其他支出」66萬8,059元間之調整數9萬748元，係「遞延支出」9萬748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	3,833,743	46,745,706	-42,911,963	差異數係： 1. 其他準備金-獎助學金10,327,888元。 2. 其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等32,539,029元。
保管款	14,890,465	14,890,465	0	
代繳費款專戶	1,754,385	1,754,385	0	
教育儲蓄戶	11,463	11,463	0	
綠園基金專戶	0	371,567	-371,567	差異數係其他準備金-其他 GD0116-371,567元。