

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 9 月份

主辦會計人員

葉富雄



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 9 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 9 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	35,093,172	36,244,341	-1,151,169	-3.18	405,814,059	399,745,912	6,068,147	1.52
徵收及依法分配收入		200		200		200		200	
違規罰款收入		200	0	200		200	0	200	
勞務收入	1,214,000	1,500		1,500		545,060	417,500	127,560	30.55
服務收入	1,214,000	1,500	0	1,500		545,060	417,500	127,560	30.55
財產收入	378,000	19,216	29,000	-9,784	-33.74	376,599	284,000	92,599	32.61
財產處分收入	80,000	0	0	0		73,386	10,000	63,386	633.86
租金收入	12,000	3,000	0	3,000		11,000	9,000	2,000	22.22
其他財產收入	286,000	16,216	29,000	-12,784	-44.08	292,213	265,000	27,213	10.27
政府撥入收入	427,341,000	34,837,069	35,680,241	-843,172	-2.36	382,657,908	370,010,512	12,647,396	3.42
公庫撥款收入	427,341,000	35,680,241	35,680,241	0		370,010,512	370,010,512	0	
政府其他撥入收入		-843,172	0	-843,172		12,647,396	0	12,647,396	
教學收入	43,986,000	-475		-475		12,778,512	23,110,000	-10,331,488	-44.71
學雜費收入	43,986,000	-475	0	-475		12,778,512	23,110,000	-10,331,488	-44.71
其他收入	15,439,000	235,662	535,100	-299,438	-55.96	9,455,780	5,923,900	3,531,880	59.62
受贈收入	15,000,000	179,296	500,000	-320,704	-64.14	8,932,578	5,800,000	3,132,578	54.01
雜項收入	439,000	56,366	35,100	21,266	60.59	523,202	123,900	399,302	322.28
基金用途	496,043,000	37,527,614	36,244,341	1,283,273	3.54	400,136,071	407,430,912	-7,294,841	-1.79
高中及高職教育計畫	484,529,000	37,134,431	34,878,076	2,256,355	6.47	372,726,850	402,648,727	-29,921,877	-7.43
一般行政管理計畫	3,478,000	343,373	275,000	68,373	24.86	2,239,066	2,317,000	-77,934	-3.36
建築及設備計畫	8,036,000	49,810	1,091,265	-1,041,455	-95.44	25,170,155	2,465,185	22,704,970	921.02
購建固定資產	8,000,000	49,810	1,091,265	-1,041,455	-95.44	25,135,355	2,429,185	22,706,170	934.72
其他	36,000					34,800	36,000	-1,200	-3.33
本期賸餘(短絀)	-7,685,000	-2,434,442		-2,434,442		5,677,988	-7,685,000	13,362,988	-173.88
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					132,213,316	139,950,000	-7,736,684	-5.53

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 9 月份

一、違規罰款收入：113.08校園駐衛保全遲到依約罰款200元。

二、服務收入：共計545,060元，覈實繳庫。

- (1)常年泳訓費28,500元。
- (2)教師甄選報名費144,900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。

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增加所致。

四、租金收入：來來超商1-11月智慧販賣機場地使用費11,000元。

五、其他財產收入：共計292,213元，覈實繳庫。

- (1)合作社1-9月房地使用費64,944元。
- (2)教職員停車收入214,200元。
- (3)郵局ATM 1/9~10/31房地使用費4,189元。
- (4)場地開放使用費及冷氣費8,880元。

六、政府其他撥入收入：共計12,647,396元。

- (1)RA2273：112學年度高中學校部分領域課程雙語教學計畫133,169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58,734元。
- (4)RA2271：112學年度本土語文(閩南語、閩東語、客語文)開課經費196,998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81,510元。
- (8)RA2245：112學年度高中學校科學班實驗計畫1,888,654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648,408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717,114元。
- (14)RA3206：112-2高中優質化經費資本門191,840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。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 9 月份

- (17)RA3A63：教師增能研習費16,385元。
- (18)RA3731：113年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費90,000元。
- (19)RA3728：113年教育部體育署補助辦理高中以下學校體育班及運動成績優良學生89,100元。
- (20)RA3A63：113年度推動中小學數位學習精進方案代理代課費138,600元。

七、學雜費收入：共計12,778,512元，覈實繳庫。

- (1)課業輔導費3,459,903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143,280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8,932,578元，覈實繳庫。

九、雜項收入：共計523,202元，覈實繳庫。

- (1)1-9月房租津貼18,200元。
- (2)學生證補辦費15,707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。
- (10)收回陳智源校長111-1第1-21週、111-2第1-20週、112-1第1-18週高二校定必修溢發鐘點費共計47,880元。
- (11)113年1-8月政府採購電子領標劃帳費3,900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947,520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327,319元。
- (7)補辦預算-遠距教學用追焦攝錄影組計149,800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 9 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	
高中及高職教育計畫		本月數				37,134,431	34,878,076	2,256,355	6.47
		累計數				372,726,850	402,648,727	-29,921,877	-7.43

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 9 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			
<b>資產</b>	669,849,015	-197,903,321	39,192,274	10,609,753	-17,548,617	482,979,598	
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			-4,252,068	260,383,154	
機械及設備	118,206,016	-85,552,016	14,029,576	8,676,050	-10,235,628	27,771,898	
交通及運輸設備	12,043,042	-9,719,858	253,800	36,000	-507,333	2,033,651	
雜項設備	76,388,907	-52,535,730	5,388,290	1,609,919	-2,553,588	25,077,960	
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 9 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		19,485,808			166,882,484	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		34,800	287,784		830,451	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 9 月份

40501053-7

一、機械及設備：

(一)增加數計14,029,576元，變動原因為：

(1)增置：無線網路基地臺等計2,087,359元。

(2)撥入：教育局移撥平板電腦861臺等計10,805,316元、教育局補助款購置桌上型電腦42台計1,104,600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，共計11,942,217元。

(二)減少數計8,676,050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8,676,050元。

二、交通及運輸設備：

(一)增加數計253,800元，變動原因為：

(1)增置：音樂科樂器麥克風等計253,800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5,388,290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3,160,330元。

(3)撥入：體育局撥入基層競技運動選手訓練站環境改善及器材設備補助款購置冷循環壓縮按摩系統主機計297,000元。

(二)減少數計1,609,919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1,609,919元。

四、購建中固定資產，增加數計19,485,808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19,485,808元。

五、電腦軟體：

(一)增加數計34,800元，變動原因為：

(1)增置：創意電腦教室教學系統計34,800元。

(二)減少數計287,784元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷：截至113年9月止累計攤銷金額287,784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 9 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	21,593,843	19,485,808		19,485,808	90.24	-2,108,035	-9.76				90.24
房屋及建築	21,593,843				21,593,843	21,593,843					-21,593,843	-100.00				
購建中固定資產							19,485,808		19,485,808		19,485,808		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	2,398,078	2,087,359		2,087,359	87.04	-310,719	-12.96				87.04
機械及設備	242,638	1,763,440	392,000		2,398,078	2,398,078	2,087,359		2,087,359	87.04	-310,719	-12.96	1. 預算-教學用自動追蹤攝影機2組等節餘數共計3,400元。 2. 補辦預算-電子天平及LED投影式水波槽等節餘數共計27,681元。 3. 補辦預算-新興科技購置筆記型電腦計37,000元已請購，尚未核銷。 4. 預算-電梯車廂計242,638元尚未核銷，係因中正樓無障礙電梯更新工程驗收期程較預期落後。	中正樓電梯車廂於驗收通過後儘速辦理付款事宜。		87.04
購建中固定資產																
交通及運輸設備		104,000	150,000		254,000	254,000	253,800		253,800	99.92	-200	-0.08				99.92

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 9 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																
交通及運輸設備		104,000	150,000		254,000	254,000	253,800		253,800	99.92	-200	-0.08	1. 補辦預算-遠距教學用 追焦攝錄影組節餘數 計200元。		99.92	
購建中固定資產																
雜項設備		526,560	2,746,000		3,272,560	3,204,780	3,160,330		3,160,330	98.61	-44,450	-1.39	1. 預算-礦物及模型組2組 等節餘數共計9,596元。 2. 補辦預算-光復樓二 期OA傢俱一批等節餘數共 計34,854元。		96.57	
雜項設備		526,560	2,746,000		3,272,560	3,204,780	3,160,330		3,160,330	98.61	-44,450	-1.39			96.57	
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	27,450,701	24,987,297		24,987,297	91.03	-2,463,404	-8.97			90.80	

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 9 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	34,800		34,800	96.67	-1,200	-3.33	創意電腦教室教學系統節餘數計1,200元。		96.67
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	34,800		34,800	96.67	-1,200	-3.33			96.67
522 購置權利													
54 遞延支出	5,606,000	1,540,550	7,146,550	1,598,965	148,058		148,058	9.26	-1,450,907	-90.74	中正樓無障礙電梯更新工程施工費尚未核銷，係因驗收期程較預期落後。	待驗收通過後儘速辦理付款事宜。	2.07
541 遞延修繕房屋建築支	5,606,000	1,540,550	7,146,550	1,598,965	148,058		148,058	9.26	-1,450,907	-90.74			2.07
542 其他遞延支出													
總計	5,642,000	1,540,550	7,182,550	1,634,965	182,858		182,858	11.18	-1,452,107	-88.82		2.55	

## 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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	651,329,548	100.00	負 債	36,136,634	5.55
流動資產	48,753,329	7.49	流動負債	29,146,629	4.47
現金	27,433,785	4.21	應付款項	29,146,629	4.47
銀行存款	27,253,785	4.18	應付代收款	29,146,629	4.47
銀行存款-公庫存款	6,246,907	0.96	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	19,204,071	2.95	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,791,344	0.28	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	6,990,005	1.07
銀行存款-教育儲蓄	11,463	0.00	什項負債	6,990,005	1.07
戶			存入保證金	1,880,153	0.29
零用及週轉金	180,000	0.03	應付退休及離職金	5,109,852	0.78
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	615,192,914	94.45
預付款項	21,319,544	3.27	淨資產	615,192,914	94.45
預付費用	21,319,544	3.27	淨資產	615,192,914	94.45
長期貸墊款及準備金	109,576,717	16.82	累積餘額	598,481,022	91.89

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	109,576,717	16.82	本期賸餘	4,801,976	0.74
退休及離職準備金	5,109,852	0.78	淨資產調整數	11,909,916	1.83
其他準備金	104,466,865	16.04	合計：	651,329,548	
其他準備金-獎助學金	16,400,517	2.52			
其他準備金-其他	88,066,348	13.52			
固定資產	482,149,147	74.03			
房屋建築及設備	260,383,154	39.98			
房屋建築及設備	314,730,939	48.32			
累計折舊-房屋建築及設備	-54,347,785	-8.34			
機械及設備	27,771,898	4.26			
機械及設備	123,559,542	18.97			
累計折舊-機械及設備	-95,787,644	-14.71			
交通及運輸設備	2,033,651	0.31			
交通及運輸設備	12,260,842	1.88			

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9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	-10,227,191	-1.57			
雜項設備	25,077,960	3.85			
雜項設備	80,167,278	12.31			
累計折舊-雜項設備	-55,089,318	-8.46			
購建中固定資產	166,882,484	25.62			
購建中固定資產	166,882,484	25.62			
無形資產	830,451	0.13			
無形資產	830,451	0.13			
電腦軟體	830,451	0.13			
其他資產	10,019,904	1.54			
什項資產	10,019,904	1.54			
暫付及待結轉帳項	10,019,904	1.54			
代管資產	5,853,616,105	898.72			
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9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	873.22			
代管資產-房屋建築 及設備	166,018,039	25.49			
應付代管資產	-5,853,616,105	-898.72			
合計：	651,329,548				

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	35,390,172	408,074,320
徵收及依法分配收入	200	200
違規罰款收入	200	200
勞務收入	1,500	545,060
服務收入	1,500	545,060
財產收益	316,216	705,900
財產孳息收入	3,000	11,000
廢舊物品售價收入		2,500
財產交易利益		70,886
其他財產收入	313,216	621,514
政府撥入收入	34,837,069	382,657,908
公庫撥款收入	35,680,241	370,010,512
政府其他撥入收入	-843,172	12,647,396
教學收入	-475	12,778,512
學雜費收入	-475	12,778,512
其他收入	235,662	11,386,740
受贈收入	179,296	10,863,538
雜項收入	56,366	523,202
支出	39,875,004	403,272,344
人事支出	32,308,284	344,031,012
人事支出	32,308,284	344,031,012
業務支出	5,067,860	28,162,914
業務支出	5,067,860	28,162,914
獎補助支出	101,660	2,124,679
其他獎補助	101,660	2,124,679
財產損失	46,491	103,000
財產交易損失	46,491	103,000
折舊、折耗及攤銷	2,300,899	28,055,370
固定資產折舊	2,268,415	27,767,586
無形資產攤銷	32,484	287,784
其他支出	49,810	795,369

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出	49,810	795,369
本期賸餘（短絀）	-4,484,832	4,801,976
期初淨資產		598,481,022
解繳公庫		
淨資產調整數		11,909,916
期末淨資產		615,192,914

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 9 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	405,814,059	2,260,261	408,074,320	收入
徵收及依法分配收入	200		200	徵收及依法分配收入
勞務收入	545,060		545,060	勞務收入
財產收入	376,599	329,301	705,900	財產收益
政府撥入收入	382,657,908		382,657,908	政府撥入收入
教學收入	12,778,512		12,778,512	教學收入
其他收入	9,455,780	1,930,960	11,386,740	其他收入
基金用途	400,136,071	3,136,273	403,272,344	支出
用人費用	344,031,012		344,031,012	人事支出
服務費用	19,440,371	8,722,543	28,162,914	業務支出
材料及用品費	4,247,141	-4,247,141		
租金、償債、利息及相關手續費	397,936	-397,936		
稅捐及規費(強制費)	6,008	-6,008		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,071,458	-4,071,458		
捐助、補助與獎助	2,124,679		2,124,679	獎補助支出
資產短絀		103,000	103,000	財產損失
其他	647,311	148,058	795,369	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	148,058	-148,058		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	25,022,097	-25,022,097		
本期賸餘(短絀)	5,677,988	-876,012	4,801,976	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		11,909,916	11,909,916	解繳公庫
期末基金餘額	132,213,316	482,979,598	615,192,914	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 9 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數2,502萬2,097元係購置財產，已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,944萬371元與會計科目「業務支出」2,816萬2,914元間之調整數872萬2,543元，係「材料及用品費」424萬7,141元、「租金、償債、利息及相關手續費」39萬7,936元、稅捐及規費(強制費)6,008元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」407萬1,458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32萬9,301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」2,805萬5,370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」10萬3,000元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」64萬7,311元與會計科目「其他支出」79萬5,369元間之調整數14萬8,058元，係「遞延支出」14萬8,058元。
2. 會計科目「淨資產調整數」1,190萬9,916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9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	6,246,907	51,004,194	-44,757,287	差異數係： 1. 其他準備金-獎助學金16,400,517元。 2. 其他準備金-其他：GD0001-45,046元、捐助學校各項交流等28,311,724元。
保管款	19,204,071	19,204,071	0	
代繳費款專戶	1,791,344	1,791,344	0	
教育儲蓄戶	11,463	11,463	0	
綠園基金專戶	0	241,923	-241,923	差異數係其他準備金-其他 GD0116-241,923元。