

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 114 年 11 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 114 年 11 月份

名	稱	頁 次
甲、預算執行表		
壹、主要表		
一、基金來源、用途及餘绌表.....		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

基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 11 月份

單位：新臺幣元

科目	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	539,249,000	34,657,387	33,765,941	891,446	2.64	534,538,592	522,952,939	11,585,653	2.22	
徵收及依法分配收入				30,000				30,000		
違規罰款收入		0	0	0		30,000	0	30,000		
勞務收入	1,154,000	77,500	90,000	-12,500	-13.89	590,174	592,500	-2,326	-0.39	
服務收入	1,154,000	77,500	90,000	-12,500	-13.89	590,174	592,500	-2,326	-0.39	
財產收入	171,000	8,084	7,000	1,084	15.49	136,967	137,490	-523	-0.38	
財產處分收入	70,000	0	0	0		40,533	45,000	-4,467	-9.93	
租金收入	101,000	8,084	7,000	1,084	15.49	96,434	92,490	3,944	4.26	
政府撥入收入	482,773,000	27,406,000	26,736,841	669,159	2.50	490,449,733	482,708,049	7,741,684	1.60	
公庫撥款收入	482,773,000	26,736,841	26,736,841	0		482,708,049	482,708,049	0		
政府其他撥入收入		669,159	0	669,159		7,741,684	0	7,741,684		
規費收入	207,000					210,600	206,600	4,000	1.94	
使用規費收入	207,000	0	0	0		210,600	206,600	4,000	1.94	
教學收入	42,095,000	6,323,503	5,930,000	393,503	6.64	33,031,335	27,680,200	5,351,135	19.33	
學雜費收入	42,095,000	6,323,503	5,930,000	393,503	6.64	33,031,335	27,680,200	5,351,135	19.33	
其他收入	12,849,000	842,300	1,002,100	-159,800	-15.95	10,089,783	11,628,100	-1,538,317	-13.23	
受贈收入	12,500,000	840,900	1,000,000	-159,100	-15.91	10,022,375	11,500,000	-1,477,625	-12.85	
雜項收入	349,000	1,400	2,100	-700	-33.33	67,408	128,100	-60,692	-47.38	
基金用途	531,993,000	72,998,730	33,765,941	39,232,789	116.19	495,489,198	515,696,939	-20,207,741	-3.92	
高中及高職教育計畫	503,034,000	55,351,704	26,572,482	28,779,222	108.30	462,208,748	488,365,645	-26,156,897	-5.36	
一般行政管理計畫		5,078,000	220,008	335,000	-114,992	-34.33	3,217,280	4,453,000	-1,235,720	-27.75
建築及設備計畫		23,881,000	17,427,018	6,858,459	10,568,559	154.10	30,063,170	22,878,294	7,184,876	31.40
購建固定資產		23,851,000	17,405,018	6,858,459	10,546,559	153.77	30,041,170	22,848,294	7,192,876	31.48
其他		30,000	22,000		22,000		22,000	30,000	-8,000	-26.67
本期賸餘(短純)	7,256,000	-38,341,343		-38,341,343		39,049,394	7,256,000	31,793,394	438.17	
期初基金餘額	118,850,000					98,031,161	118,850,000	-20,818,839	-17.52	
期末基金餘額	126,106,000					137,080,555	126,106,000	10,974,555	8.70	

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
基金來源、用途及餘紲表
 中華民國 114 年 11 月份

一、違規罰款收入：光復樓古蹟修復及再利用工程扣罰停工懲罰性違約金30,000元。

二、服務收入：共計590,174元，覈實繳庫。

- (1)常年泳訓費26,500元。
- (2)教師甄選報名費137,100元。
- (3)科學班甄選報名費164,200元。
- (4)體育績優生甄選報名費16,800元。
- (5)教科書款5%採購作業與管理費168,074元。
- (6)數理資優班甄選報名費77,500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減少。

四、租金收入：共計96,434元，覈實繳庫。

- (1)114年1~11月合作社房地使用費79,046元。
- (2)114年1~12月智慧支付自動販賣機場地使用費12,000元。
- (3)114.1.1~114.12.31郵局ATM房地使用費5,388元。

五、政府其他撥入收入：共計7,741,684元。

- (1)RA3213：113學年度戶外教育計畫經費235,000元。
- (2)RA3237：113學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費1,089,376元。
- (3)RA3244：113-1高中第二外語教育計畫經費13,224元。
- (4)RA3245：113學年度高中科學班實驗計畫1,981,894元。
- (5)RA3278：113學年度高中本土語開課經費125,733元。
- (6)RA3278：113學年度高中原住民族語開課經費90,133元。
- (7)RA3278：113學年度高中臺灣手語開課經費45,631元。
- (8)RA3626：113學年度藝術與美感教育深耕計畫176,636元。
- (9)RA3A50：113學年度中小學人工智慧教育計畫226,724元。
- (10)RA3263：113學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫677,841元。
- (11)RA4219：114年度補助公立高中學校充實行政人力經費360,000元。
- (12)RA4217：114年度高中學校學生校園刊物印製費18,900元。
- (13)RA4A53：114年度新興科技教學遠距示範服務計畫之FAB LAB促進學校450,000元。
- (14)RA4205：113-2高中優質化輔助方案(經常門)657,625元。
- (15)RA4803：114年度執行強化校園安全防護工作10,500元。
- (16)RA4907：114年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫27,300元。
- (17)RA4731：114年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費40,000元。
- (18)RA4A63：推動中小學數位學習精進方案-教師增能培訓20,000元。
- (19)RA3717：113學年補助高中運動防護員計畫經費470,860元。
- (20)RA4940：師對生校園性別事件調查出席費及撰稿費8,250元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
基金來源、用途及餘紲表
 中華民國 114 年 11 月份

(21)RA4728：114年補助辦理高中以下學校體育班及運動成績優良學習輔導措施85,050元。

(22)RA4192：114學年度戶外教育計畫165,000元。

(23)RA4C72：114學年度國際教育補助計畫-國際交流項目經費補助70,000元。

(24)RA4244：113學年度第2學期高級中等學校第二外語教育計畫12,256元。

(25)RA4774：114學生游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓經費74,592元。

(26)RA4238：114學年度北一女中林師商借至大陸地區華東臺商子女學校經費609,159元。

六、使用規費收入：教職員停車收入210,600元。

七、學雜費收入：共計33,031,335元，覈實繳庫。

(1)課業輔導費5,947,749元。

(2)學費17,436,175元。

(3)雜費8,881,511元。

(4)電腦使用費587,100元。

(5)重修學分費178,800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10,022,375元，覈實繳庫。

九、雜項收入：共計67,408元，覈實繳庫。

(1)1~11月房租津貼21,163元。

(2)遺失物處分收入計19,685元。

(3)學生證補辦費11,187元。

(4)113年度購置學生社團用除濕機1台貨物稅退稅500元。

(5)收回113年溢發未銓審教師黃筱媛薪資11,760元、112年考績1,960元、未休假加班費653元，共計14,373元。

(6)政府採購電子領標劃帳費500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)預算-專業計時器、重量錤、音樂科教學軟體等賸餘79,720元。

(2)預算-圖書館典藏圖書計64,000元，刻正辦理核銷作業。

(3)補辦預算-筆記型電腦等實支4,245,575元。

(4)併決-傳達室整修工程首、末期空污費計5,347元。

(5)併決-至善樓105、106教師辦公室OA裝修工程計732,510元。

(6)併決-至善樓115、308教師辦公室暨116教師會辦公室整修工程計1,118,836元。

(7)併決-學珠樓國際會議中心空調主機更換工程計716,428元。

(8)併決-至善樓生物實驗室整修工程施工費297,598元。

(9)預算-至善樓生物實驗室整修工程工管費賸餘5,936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 114 年 11 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				55,351,704	26,572,482	28,779,222	108.30
		累計數				462,208,748	488,365,645	-26,156,897	-5.36

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 114 年 11 月份

40501053-5

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							
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物							
房屋及建築	476,227,162	-55,765,141			-5,196,972	415,265,049	珍貴財產光復樓建 物161,496,223元(本校 帳列事業用，財管系 統列公務用)。
機械及設備	128,042,393	-99,909,018	4,790,933	22,957,155	11,546,951	21,514,104	
交通及運輸設備	12,926,578	-10,448,658	55,000	857,704	181,449	1,856,665	
雜項設備	86,080,893	-56,921,598	3,779,667	2,175,637	-3,520,289	27,243,036	
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 114 年 11 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							
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	739,075		22,000	297,690		463,385	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 114 年 11 月份

40501053-7

一、機械及設備：

(一)增加數計4,790,933元，變動原因為：

(1)增置：精密電子天平等計3,415,233元。

(2)受贈：家長會捐贈投影機1部等計1,304,000元。

(3)撥入：科教館撥入科展獎助金分攤購置筆電記憶體計21,700元、教育局補助款購置商務筆記型電腦兩台計50,000元，共計71,700元。

(二)減少數計22,957,155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22,957,155元。

二、交通及運輸設備：

(一)增加數計55,000元，變動原因為：

(1)增置：四單體專業喇叭及前級混音器計55,000元。

(二)減少數計857,704元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音器等計857,704元。

三、雜項設備：

(一)增加數計3,779,667元，變動原因為：

(1)增置：重量毯等計3,572,622元。

(2)撥入：士林高商撥入智慧點餐機3台計112,545元，教育局補助款分攤校園夜間照明感應燈計59,500元，體育局撥入臺北市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跑步機計35,000元，共計207,045元。

(二)減少數計2,175,637元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣等計2,172,037元。

(2)減值：國稅局退還減徵貨物稅稅額-減列上年度購置除濕機3台帳列價值計3,600元。

四、電腦軟體：

(一)增加數計22,000元，變動原因為：

(1)增置：音樂科教學軟體計22,000元。

(二)減少數計297,690元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷：114/1/1~11/30累計攤銷金額289,427元。 (2)報廢：因不使用而減損之軟體金額8,263元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 11 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	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																
房屋及建築																
購建中固定資產																
機械及設備	2,466,126	1,640,000		4,106,126	3,373,126	3,415,233	3,415,233	101.25	42,107	1.25				83.17		
機械及設備	2,466,126	1,640,000		4,106,126	3,373,126	3,415,233	3,415,233	101.25	42,107	1.25	預算-專業計時器及腳架等賸餘101元。 補辦預算-筆記型電腦等賸餘4,700元。 補辦預算-直立式不斷電系統較預期提前執行46,908元。				83.17	
購建中固定資產																
交通及運輸設備	55,000	60,000		115,000	55,000	55,000	55,000	100.00						47.83		
交通及運輸設備	55,000	60,000		115,000	55,000	55,000	55,000	100.00						47.83		
購建中固定資產																
雜項設備	411,874	3,700,000		4,111,874	3,735,874	3,572,622	3,572,622	95.63	-163,252	-4.37				86.89		

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 11 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	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		411,874	3,700,000		4,111,874	3,735,874	3,572,622		3,572,622	95.63	-163,252	-4.37	預算-烤漆雙面架及雙面 磁白板等賸餘71,619元。 預算-圖書館典藏圖書 計64,000元，刻正辦理核 銷作業。 補辦預算-移動式展版等 賸餘256,311元。 補辦預算-一對一分離式 冷氣較預期提前執行228,678元。		86.89	
購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總 計		2,933,000	5,400,000		8,333,000	7,164,000	7,042,855		7,042,855	98.31	-121,145	-1.69			84.52	

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 114 年 11 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	30,000		30,000	30,000	22,000		22,000	73.33	-8,000	-26.67			73.33				
521 購置電腦軟體	30,000		30,000	30,000	22,000		22,000	73.33	-8,000	-26.67	音樂科教學軟體執行賸餘8,000元。		73.33				
522 購置權利																	
54 遞延支出	20,918,000		20,918,000	19,915,294	22,998,315		22,998,315	115.48	3,083,021	15.48			109.95				
541 遞延修繕房屋建築支	718,000		718,000	718,000	3,582,783		3,582,783	498.99	2,864,783	398.99	併決-傳達室整修工程首、末期空污費計5,347元。 併決-至善樓105、106教師辦公室OA裝修工程計732,510元。 併決-至善樓115、308教師辦公室暨116教師會辦公室整修工程計1,118,836元。 併決-學珠樓國際會議中心空調主機安裝工程計716,428元。 併決-至善樓生物實驗室整修工程施工費297,598元。 預算-至善樓生物實驗室整修工程工管費賸餘5,936元。		498.99				
542 其他遞延支出	20,200,000		20,200,000	19,197,294	19,415,532		19,415,532	101.14	218,238	1.14			96.12				
總計	20,948,000		20,948,000	19,945,294	23,020,315		23,020,315	115.42	3,075,021	15.42			109.89				

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114年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	640,785,225	100.00	負債	37,362,431	5.83
流動資產	65,990,579	10.30	流動負債	28,555,053	4.46
現金	57,476,219	8.97	應付款項	28,550,563	4.46
銀行存款	57,296,219	8.94	應付代收款	28,550,563	4.46
銀行存款-公庫存款	27,132,997	4.23	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	28,601,547	4.46	預收款項	4,490	0.00
銀行存款-代繳費款	1,550,140	0.24	預收收入	4,490	0.00
專戶			其他負債	8,807,378	1.37
銀行存款-教育儲蓄	11,535	0.00	什項負債	8,807,378	1.37
戶			存入保證金	3,264,007	0.51
零用及週轉金	180,000	0.03	應付退休及離職金	5,543,371	0.87
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	603,422,794	94.17
預付款項	8,514,360	1.33	淨資產	603,422,794	94.17
預付費用	8,514,360	1.33	淨資產	603,422,794	94.17
長期貸墊款及準備金	106,801,059	16.67	累積餘額	579,002,847	90.36

信託代理與保證資產	2,814,335	信託代理與保證負債	2,814,335
保證品	2,814,335	應付保證品	2,814,335

- 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2,814,335元，包括：(1)中正樓電梯汰舊換新採購案保固金連帶保證書60,000元。
- (2)光復樓古蹟修復及再利用第一、二期工程保固金共計2,754,335元(結構物保固金(定存單)332,716元，非結構物保固金(定存單)2,421,619元)。
3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計166,104,066元。
4. 代管資產-房屋建築及設備差異161,496,223元：係因珍貴財產光復樓建物原價值列為公務用4,607,843元，113年度光復樓古蹟修復及再利用工程完工建物增值161,496,223元，本校帳列事業用，財管系統列公務用所致。
5. 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114年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	106,801,059	16.67	本期賸餘	24,197,902	3.78
退休及離職準備金	5,543,371	0.87	淨資產調整數	222,045	0.03
其他準備金	101,257,688	15.80	合計：	640,785,225	
其他準備金-獎助學 金	17,263,143	2.69			
其他準備金-其他	83,994,545	13.11			
固定資產	465,878,854	72.70			
房屋建築及設備	415,265,049	64.81			
房屋建築及設備	476,227,162	74.32			
累計折舊-房屋建築及 設備	-60,962,113	-9.51			
機械及設備	21,514,104	3.36			
機械及設備	109,876,171	17.15			
累計折舊-機械及設備	-88,362,067	-13.79			
交通及運輸設備	1,856,665	0.29			
交通及運輸設備	12,123,874	1.89			
信託代理與保證資產	2,814,335		信託代理與保證負債	2,814,335	
保證品	2,814,335		應付保證品	2,814,335	

- 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2,814,335元，包括：(1)中正樓電梯汰舊換新採購案保固金連帶保證書60,000元。
- (2)光復樓古蹟修復及再利用第一、二期工程保固金共計2,754,335元(結構物保固金(定存單)332,716元，非結構物保固金(定存單)2,421,619元)。
3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計166,104,066元。
4. 代管資產-房屋建築及設備差異161,496,223元：係因珍貴財產光復樓建物原價值列為公務用4,607,843元，113年度光復樓古蹟修復及再利用工程完工建物增值161,496,223元，本校帳列事業用，財管系統列公務用所致。
5. 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114年11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	-10,267,209	-1.60			
雜項設備	27,243,036	4.25			
雜項設備	87,684,923	13.68			
累計折舊-雜項設備	-60,441,887	-9.43			
無形資產	463,385	0.07			
無形資產	463,385	0.07			
電腦軟體	463,385	0.07			
其他資產	1,651,348	0.26			
什項資產	1,651,348	0.26			
暫付及待結轉帳項	1,651,348	0.26			
代管資產	6,163,143,423	961.81			
代管資產-土地改良 物	86,066	0.01			
代管資產-土地	6,004,918,000	937.12			
信託代理與保證資產	2,814,335		信託代理與保證負債	2,814,335	
保證品	2,814,335		應付保證品	2,814,335	

- 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2,814,335元，包括：(1)中正樓電梯汰舊換新採購案保固金連帶保證書60,000元。
- (2)光復樓古蹟修復及再利用第一、二期工程保固金共計2,754,335元(結構物保固金(定存單)332,716元，非結構物保固金(定存單)2,421,619元)。
3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計166,104,066元。
4. 代管資產-房屋建築及設備差異161,496,223元：係因珍貴財產光復樓建物原價值列為公務用4,607,843元，113年度光復樓古蹟修復及再利用工程完工建物增值161,496,223元，本校帳列事業用，財管系統列公務用所致。
5. 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114年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-房屋建築及設備	158,139,357	24.68			
應付代管資產	-6,163,143,423	-961.81			
合計：	640,785,225				
信託代理與保證資產 保證品	2,814,335 2,814,335		信託代理與保證負債 應付保證品	2,814,335 2,814,335	

- 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2,814,335元，包括：(1)中正樓電梯汰舊換新採購案保固金連帶保證書60,000元。
- (2)光復樓古蹟修復及再利用第一、二期工程保固金共計2,754,335元(結構物保固金(定存單)332,716元，非結構物保固金(定存單)2,421,619元)。
3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計166,104,066元。
4. 代管資產-房屋建築及設備差異161,496,223元：係因珍貴財產光復樓建物原價值列為公務用4,607,843元，113年度光復樓古蹟修復及再利用工程完工建物增值161,496,223元，本校帳列事業用，財管系統列公務用所致。
5. 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114年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		535,899,292
徵收及依法分配收入	34,657,387	30,000
違規罰款收入		30,000
勞務收入	77,500	590,174
服務收入	77,500	590,174
財產收益	8,084	193,667
財產孳息收入	8,084	96,434
財產交易利益		40,533
其他財產收入		56,700
政府撥入收入	27,406,000	490,449,733
公庫撥款收入	26,736,841	482,708,049
政府其他撥入收入	669,159	7,741,684
規費收入		210,600
使用規費收入		210,600
教學收入	6,323,503	33,031,335
學雜費收入	6,323,503	33,031,335
其他收入	842,300	11,393,783
受贈收入	840,900	11,326,375
雜項收入	1,400	67,408
支出		511,701,390
人事支出	72,176,319	427,025,173
人事支出	53,058,487	427,025,173
業務支出	53,058,487	34,902,463
業務支出	2,419,297	34,902,463
獎補助支出	2,419,297	2,312,025
其他獎補捐助	93,915	2,312,025
財產損失	93,915	267,247
財產交易損失		267,247
折舊、折耗及攤銷	2,035,353	23,006,554
固定資產折舊	2,009,449	22,717,127
無形資產攤銷	25,904	289,427

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114年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出	14,569,267	24,187,928
其他支出	14,569,267	24,187,928
本期賸餘（短絀）	-37,518,932	24,197,902
期初淨資產		579,002,847
解繳公庫		
淨資產調整數		222,045
期末淨資產		603,422,794

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
預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 11 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	534,538,592		535,899,292	收入
徵收及依法分配收入	30,000		30,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	590,174		590,174	勞務收入
財產收入	136,967	56,700	193,667	財產收益
政府撥入收入	490,449,733		490,449,733	政府撥入收入
規費收入	210,600		210,600	規費收入
教學收入	33,031,335		33,031,335	教學收入
其他收入	10,089,783	1,304,000	11,393,783	其他收入
基金用途	495,489,198	16,212,192	511,701,390	支出
用人費用	427,025,173		427,025,173	人事支出
服務費用	27,339,516	7,562,947	34,902,463	業務支出
材料及用品費	5,009,568	-5,009,568		
租金、償債、利息及相關手續費	513,427	-513,427		
稅捐及規費(強制費)	3,046	-3,046		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,036,906	-2,036,906		
捐助、補助與獎助	2,312,025		2,312,025	獎補助支出
資產短絀		267,247	267,247	財產損失
其他	1,186,367	23,006,554	23,006,554	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	22,998,315	-22,998,315		其他支出
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	7,064,855	-7,064,855		
本期賸餘(短絀)	39,049,394	-14,851,492	24,197,902	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	98,031,161	480,971,686	579,002,847	期初淨資產
解繳公庫		222,045	222,045	解繳公庫
期末基金餘額	137,080,555	466,342,239	603,422,794	淨資產調整數 期末淨資產

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
預算執行與會計收支對照表
中華民國 114 年 11 月份

40501053-18

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706萬4,855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」2,733萬9,516元與會計科目「業務支出」3,490萬2,463元間之調整數756萬2,947元，係「材料及用品費」500萬9,568元、「租金、償債、利息及相關手續費」51萬3,427元、「稅捐及規費(強制費)」3,046元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」203萬6,906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5萬6,700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130萬4,000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。
3. 會計科目「財產損失」26萬7,247元，係報廢固定資產所發生損失等。
4. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,300萬6,554元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

1. 預算項目「其他」118萬6,367元與會計科目「其他支出」2,418萬7,928元間之調整數2,300萬1,561元，係「遞延支出」2,299萬8,315元及以前年度以應付代收款購置固定資產因貨物稅退稅調整帳面價值所發生之支出3,246元。
2. 會計科目「淨資產調整數」22萬2,045元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

40501053-19

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

銀行存款一調節表

中華民國114年11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	27,132,997	71,056,012	-43,923,015	差異數明細如下： 1. 其他準備金-獎助學金：17,263,143元。 2. 其他準備金-其他：26,559,645元。 (不含定存56,271,620元、GD0116綠園卓越基金1,163,280元) 3. 付款憑單A554，出納組未及於月底前放行，故與帳上差異100,227元。
保管款	28,601,547	28,601,547	0	
代繳費款專戶	1,550,140	1,550,140	0	
教育儲蓄戶	11,535	11,535	0	
綠園基金專戶	0	1,163,280	-1,163,280	差異數係其他準備金-其他 GD0116-1,163,280元。