

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 12 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 12 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 1-4 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
二、資本資產明細表.....	第 6-8 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 9-10 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 11 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 12-15 頁
二、收入支出表.....	第 16-17 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18-19 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 20 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 114 年 12 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	539,249,000	28,427,570	16,296,061	12,131,509	74.44	562,966,162	539,249,000	23,717,162	4.40
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	621,180	561,500	59,680	10.63	1,211,354	1,154,000	57,354	4.97
服務收入	1,154,000	621,180	561,500	59,680	10.63	1,211,354	1,154,000	57,354	4.97
財產收入	171,000	7,198	33,510	-26,312	-78.52	144,165	171,000	-26,835	-15.69
財產處分收入	70,000	0	25,000	-25,000	-100.00	40,533	70,000	-29,467	-42.10
租金收入	101,000	7,198	8,510	-1,312	-15.42	103,632	101,000	2,632	2.61
政府撥入收入	482,773,000	9,496,086	64,951	9,431,135	14,520.38	499,945,819	482,773,000	17,172,819	3.56
公庫撥款收入	482,773,000	5,980,385	64,951	5,915,434	9,107.53	488,688,434	482,773,000	5,915,434	1.23
政府其他撥入收入		3,515,701	0	3,515,701		11,257,385	0	11,257,385	
規費收入	207,000		400	-400	-100.00	210,600	207,000	3,600	1.74
使用規費收入	207,000	0	400	-400	-100.00	210,600	207,000	3,600	1.74
教學收入	42,095,000	13,597,968	14,414,800	-816,832	-5.67	46,629,303	42,095,000	4,534,303	10.77
學雜費收入	42,095,000	13,597,968	14,414,800	-816,832	-5.67	46,629,303	42,095,000	4,534,303	10.77
其他收入	12,849,000	4,705,138	1,220,900	3,484,238	285.38	14,794,921	12,849,000	1,945,921	15.14
受贈收入	12,500,000	4,703,738	1,000,000	3,703,738	370.37	14,726,113	12,500,000	2,226,113	17.81
雜項收入	349,000	1,400	220,900	-219,500	-99.37	68,808	349,000	-280,192	-80.28
基金用途	531,993,000	32,754,970	16,296,061	16,458,909	101.00	528,244,168	531,993,000	-3,748,832	-0.70
高中及高職教育計畫	503,034,000	25,973,385	14,668,355	11,305,030	77.07	488,182,133	503,034,000	-14,851,867	-2.95
一般行政管理計畫	5,078,000	1,795,724	625,000	1,170,724	187.32	5,013,004	5,078,000	-64,996	-1.28
建築及設備計畫	23,881,000	4,985,861	1,002,706	3,983,155	397.24	35,049,031	23,881,000	11,168,031	46.77
購建固定資產	23,851,000	4,985,861	1,002,706	3,983,155	397.24	35,027,031	23,851,000	11,176,031	46.86
其他	30,000					22,000	30,000	-8,000	-26.67
本期賸餘(短絀)	7,256,000	-4,327,400		-4,327,400		34,721,994	7,256,000	27,465,994	378.53
期初基金餘額	118,850,000					98,031,161	118,850,000	-20,818,839	-17.52
解繳公庫									
期末基金餘額	126,106,000					132,753,155	126,106,000	6,647,155	5.27

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 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1,211,354元，覈實繳庫。

- (1)常年泳訓費26,500元。
- (2)教師甄選報名費138,000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788,354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103,632元，覈實繳庫。

- (1)114年1~12月合作社房地使用費86,244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、公庫撥款收入：共計488,688,434元。

- (1)1~12月基金分配數482,773,000元。
- (2)統籌款-114年8月29日及31日火災後復原整修工程5,728,834元。
- (3)局款非統籌-增撥114-1高中優質化輔助方案資本門配合款186,600元。

六、政府其他撥入收入：共計11,257,385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。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 月份

- (14)RA4205：113-2高中優質化補助方案(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元及數位內容及教學軟體412,267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。
- (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39,099元。
- (22)RA4192：114學年度戶外教育計畫17,936元。
- (23)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。
- (24)RA4774：114學生游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓經費72,261元。
- (25)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608,143元。
- (26)RA4511：臺北市114-1視障學生教材教具製作購置經費30,000元。
- (27)RA4245：114學年度科學班實驗計畫經費第1期款761,851元。
- (28)RA4263：114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247,361元。
- (29)RA4237：114-1實施十二年國教課程綱要課程新增鐘點費387,427元。
- (30)RA4784：114補助高中以下學校友善提供多元生理用品推動方案及措施計畫12,000元。
- (31)RA4293：114-1高中優質化補助方案經常門605,974元及資本門42,943元。
- (32)114學年度高中本土語開課經費73,380元。
- (33)114學年度高中原住民語開課經費35,884元。
- (34)114學年度高中臺灣手語開課經費22,576元。
- (35)樂器汰換補助計畫1,150,400元。

七、使用規費收入：教職員停車收入210,600元。

八、學雜費收入：共計46,629,303元，覈實繳庫。

- (1)課業輔導費5,254,490元。
- (2)學費31,729,935元。
- (3)雜費8,878,978元。
- (4)電腦使用費587,100元。
- (5)重修學分費178,800元。

九、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14,726,113元，覈實繳庫。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 月份

十、雜項收入：共計68,808元，覈實繳庫。

- (1)1~12月房租津貼22,563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、建築及設備計畫：

- (1)預算-專業計時器、重量毯、音樂科教學軟體等賸餘75,828元。
- (3)補辦預算-筆記型電腦等實支5,129,699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-114年8月29日及31日火災後復原整修計3,410,645元。
- (9)併決-至善樓生物實驗室整修工程施工費297,598元。
- (10)預算-至善樓生物實驗室整修工程工管費賸餘5,936元。
- (11)預算-跑道與中央綜合球場及戶外籃球場整修工程賸餘161,268元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 12 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				25,973,385	14,668,355	11,305,030	77.07
		累計數				488,182,133	503,034,000	-14,851,867	-2.95

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 12 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	704,016,101	-223,044,415	11,274,916	26,307,960	1,093,800	467,032,442	
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			-5,669,424	414,792,597	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	5,857,357	22,957,155	10,687,957	21,721,534	
交通及運輸設備	12,926,578	-10,448,658	112,600	857,704	121,183	1,853,999	
雜項設備	86,080,893	-56,921,598	5,282,959	2,175,637	-4,045,916	28,220,701	
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

40501053-7

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 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 發展中之無形資產 其他	739,075		22,000	317,464		443,611	係因電腦軟體不入財 產管理系統，另依規 定辦理。

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 12 月份

40501053-8

一、機械及設備：

(一)增加數計5,857,357元，變動原因為：

(1)增置：精密電子天平等計4,100,857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等計430,800元，共計452,500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112,600元，變動原因為：

(1)增置：四單體專業喇叭及前級混音器等計112,600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5,282,959元，變動原因為：

(1)增置：重量毯等計3,781,414元。

(2)撥入：士林高商撥入智慧點餐機3台計112,545元，教育局補助款購置校園夜間照明感應燈等計1,259,500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1,407,045元。

(3)受贈：家長會捐贈蒸飯箱5座計94,500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317,464元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷：114/1/1~12/31累計攤銷金額309,201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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 12 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	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 其他 其他 總計		2,933,000	5,400,000		8,333,000	8,333,000	7,994,871		7,994,871	95.94	-338,129	-4.06			95.94

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 12 月份

40501053-11

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贖餘8,000元。		73.33
522 購置權利													
54 遞延支出	20,918,000		20,918,000	20,918,000	27,032,160		27,032,160	129.23	6,114,160	29.23			129.23
541 遞延修繕房屋建築支	718,000		718,000	718,000	6,993,428		6,993,428	974.02	6,275,428	874.02	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-114年8月29日及31日火災後復原整修計3,410,645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贖餘5,936元。		974.02
542 其他遞延支出	20,200,000		20,200,000	20,200,000	20,038,732		20,038,732	99.20	-161,268	-0.80			99.20
總計	20,948,000		20,948,000	20,948,000	27,054,160		27,054,160	129.15	6,106,160	29.15			129.15

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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	620,208,235	100.00	負 債	20,422,638	3.29
流動資產	43,655,649	7.04	流動負債	11,433,510	1.84
現金	27,666,932	4.46	應付款項	10,736,496	1.73
銀行存款	27,666,932	4.46	應付代收款	8,558,886	1.38
銀行存款-公庫存款	18,252,926	2.94	應付費用	2,177,610	0.35
銀行存款-保管款	9,309,670	1.50	預收款項	697,014	0.11
銀行存款-代繳費款	92,764	0.01	預收收入	697,014	0.11
專戶			其他負債	8,989,128	1.45
銀行存款-教育儲蓄	11,572	0.00	什項負債	8,989,128	1.45
戶			存入保證金	1,931,124	0.31
零用及週轉金	0	0.00	應付退休及離職金	5,543,371	0.89
應收款項	15,988,267	2.58	暫收及待結轉帳項	1,514,633	0.24
其他應收款	15,988,267	2.58	淨資產	599,785,597	96.71
預付款項	450	0.00	淨資產	599,785,597	96.71
預付費用	450	0.00	淨資產	599,785,597	96.71
長期貸墊款及準備金	108,444,140	17.49	累積餘額	599,785,597	96.71

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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	108,444,140	17.49	合計：	620,208,235	0.29
退休及離職準備金	5,543,371	0.89			
其他準備金	102,900,769	16.59			
其他準備金-獎助學金	17,249,743	2.78			
其他準備金-其他	85,651,026	13.81			
固定資產	466,588,831	75.23			
房屋建築及設備	414,792,597	66.88			
房屋建築及設備	476,227,162	76.79			
累計折舊-房屋建築及設備	-61,434,565	-9.91			
機械及設備	21,721,534	3.50			
機械及設備	110,942,595	17.89			
累計折舊-機械及設備	-89,221,061	-14.39			
交通及運輸設備	1,853,999	0.30			
交通及運輸設備	12,181,474	1.96			

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12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	-10,327,475	-1.67			
雜項設備	28,220,701	4.55			
雜項設備	89,188,215	14.38			
累計折舊-雜項設備	-60,967,514	-9.83			
無形資產	443,611	0.07			
無形資產	443,611	0.07			
電腦軟體	443,611	0.07			
其他資產	1,076,004	0.17			
什項資產	1,076,004	0.17			
暫付及待結轉帳項	1,076,004	0.17			
代管資產	6,162,580,660	993.63			
代管資產-土地改良物	86,066	0.01			
代管資產-土地	6,004,918,000	968.21			

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12月31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	157,576,594	25.41			
應付代管資產	-6,162,580,660	-993.63			
合計：	620,208,235				

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

收入支出表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	28,522,070	564,421,362
徵收及依法分配收入		30,000
違規罰款收入		30,000
勞務收入	621,180	1,211,354
服務收入	621,180	1,211,354
財產收益	7,198	200,865
財產孳息收入	7,198	103,632
財產交易利益		40,533
其他財產收入		56,700
政府撥入收入	9,496,086	499,945,819
公庫撥款收入	5,980,385	488,688,434
政府其他撥入收入	3,515,701	11,257,385
規費收入		210,600
使用規費收入		210,600
教學收入	13,597,968	46,629,303
學雜費收入	13,597,968	46,629,303
其他收入	4,799,638	16,193,421
受贈收入	4,798,238	16,124,613
雜項收入	1,400	68,808
支出	33,740,067	545,441,457
人事支出	11,451,590	438,476,763
人事支出	11,451,590	438,476,763
業務支出	15,154,647	50,057,110
業務支出	15,154,647	50,057,110
獎補助支出	139,935	2,451,960
其他獎補助	139,935	2,451,960
財產損失		267,247
財產交易損失		267,247
折舊、折耗及攤銷	1,937,113	24,943,667
固定資產折舊	1,917,339	24,634,466
無形資產攤銷	19,774	309,201

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出	5,056,782	29,244,710
其他支出	5,056,782	29,244,710
本期賸餘(短絀)	-5,217,997	18,979,905
期初淨資產		579,002,847
解繳公庫		
淨資產調整數	1,580,800	1,802,845
期末淨資產		599,785,597

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

40501053-18

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 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	562,966,162	1,455,200	564,421,362	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	1,211,354		1,211,354	勞務收入
財產收入	144,165	56,700	200,865	財產收益
政府撥入收入	499,945,819		499,945,819	政府撥入收入
規費收入	210,600		210,600	規費收入
教學收入	46,629,303		46,629,303	教學收入
其他收入	14,794,921	1,398,500	16,193,421	其他收入
基金用途	528,244,168	17,197,289	545,441,457	支出
用人費用	438,476,763		438,476,763	人事支出
服務費用	39,978,385	10,078,725	50,057,110	業務支出
材料及用品費	7,285,771	-7,285,771		
租金、償債、利息及相關手續費	742,747	-742,747		
稅捐及規費(強制費)	6,866	-6,866		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,043,341	-2,043,341		
捐助、補助與獎助	2,451,960		2,451,960	獎補助支出
資產短絀		267,247	267,247	財產損失
其他	2,209,304	27,035,406	29,244,710	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	27,032,160	-27,032,160		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	8,016,871	-8,016,871		
本期賸餘(短絀)	34,721,994	-15,742,089	18,979,905	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		1,802,845	1,802,845	解繳公庫
期末基金餘額	132,753,155	467,032,442	599,785,597	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 12 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801萬6,871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」3,997萬8,385元與會計科目「業務支出」5,005萬7,110元間之調整數1,007萬8,725元，係「材料及用品費」728萬5,771元、「租金、償債、利息及相關手續費」74萬2,747元、「稅捐及規費(強制費)」6,866元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」204萬3,341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139萬8,500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」2,494萬3,667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」220萬9,304元與會計科目「其他支出」2,924萬4,710元間之調整數2,703萬5,406元，係「遞延支出」2,703萬2,160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」180萬2,845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114年12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	18,252,926	63,774,896	-45,521,970	差異數明細如下： 1. 其他準備金-獎助學金：17,249,743元。 2. 其他準備金-其他：28,272,227元。 (不含定存56,271,620元、GD0116綠園卓越基金1,107,179元)
保管款	9,309,670	9,309,670	0	
代繳費款專戶	92,764	92,764	0	
教育儲蓄戶	11,572	11,572	0	
綠園基金專戶	0	1,107,179	-1,107,179	差異數係其他準備金-其他 GD0116-1,107,179元。