

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 2 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 2 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 1-2 頁   |
| 貳、附屬表                                |           |
| 一、主要業務計畫執行明細表.....                   | 第 3 頁     |
| 二、資本資產明細表.....                       | 第 4-5 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 6 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 7 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 8-11 頁  |
| 二、收入支出表.....                         | 第 12-13 頁 |
| 丙、參考表                                |           |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....                  | 第 14-15 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄).....                    | 第 16 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 2 月份

單位：新臺幣元

| 科目        | 本<br>年<br>度<br>法<br>定<br>預<br>算<br>數 | 本<br>月<br>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                          | 42,581,862  | 36,974,724 | 5,607,138  | 15.16   | 136,340,333 | 128,682,884 | 7,657,449   | 5.95   |
| 勞務收入      | 1,154,000                            |             | 10,000     | -10,000    | -100.00 | 9,800       | 15,000      | -5,200      | -34.67 |
| 服務收入      | 1,154,000                            | 0           | 10,000     | -10,000    | -100.00 | 9,800       | 15,000      | -5,200      | -34.67 |
| 財產收入      | 171,000                              | 13,676      | 7,000      | 6,676      | 95.37   | 20,862      | 20,490      | 372         | 1.82   |
| 財產處分收入    | 70,000                               | 0           | 0          | 0          |         | 0           | 0           | 0           |        |
| 租金收入      | 101,000                              | 13,676      | 7,000      | 6,676      | 95.37   | 20,862      | 20,490      | 372         | 1.82   |
| 政府撥入收入    | 482,773,000                          | 37,730,224  | 35,955,624 | 1,774,600  | 4.94    | 129,407,305 | 126,243,194 | 3,164,111   | 2.51   |
| 公庫撥款收入    | 482,773,000                          | 35,955,624  | 35,955,624 | 0          |         | 126,243,194 | 126,243,194 | 0           |        |
| 政府其他撥入收入  |                                      | 1,774,600   | 0          | 1,774,600  |         | 3,164,111   | 0           | 3,164,111   |        |
| 規費收入      | 207,000                              | 10,800      |            | 10,800     |         | 14,400      |             | 14,400      |        |
| 使用規費收入    | 207,000                              | 10,800      | 0          | 10,800     |         | 14,400      | 0           | 14,400      |        |
| 教學收入      | 42,095,000                           | 4,003,196   |            | 4,003,196  |         | 4,003,196   |             | 4,003,196   |        |
| 學雜費收入     | 42,095,000                           | 4,003,196   | 0          | 4,003,196  |         | 4,003,196   | 0           | 4,003,196   |        |
| 其他收入      | 12,849,000                           | 823,966     | 1,002,100  | -178,134   | -17.78  | 2,884,770   | 2,404,200   | 480,570     | 19.99  |
| 受贈收入      | 12,500,000                           | 821,866     | 1,000,000  | -178,134   | -17.81  | 2,871,866   | 2,400,000   | 471,866     | 19.66  |
| 雜項收入      | 349,000                              | 2,100       | 2,100      | 0          |         | 12,904      | 4,200       | 8,704       | 207.24 |
| 基金用途      | 531,993,000                          | 33,436,997  | 36,974,724 | -3,537,727 | -9.57   | 115,580,284 | 128,682,884 | -13,102,600 | -10.18 |
| 高中及高職教育計畫 | 503,034,000                          | 33,072,866  | 36,644,724 | -3,571,858 | -9.75   | 115,216,153 | 128,287,884 | -13,071,731 | -10.19 |
| 一般行政管理計畫  | 5,078,000                            | 298,784     | 330,000    | -31,216    | -9.46   | 298,784     | 395,000     | -96,216     | -24.36 |
| 建築及設備計畫   | 23,881,000                           | 65,347      |            | 65,347     |         | 65,347      |             | 65,347      |        |
| 購建固定資產    | 23,851,000                           | 65,347      |            | 65,347     |         | 65,347      |             | 65,347      |        |
| 其他        | 30,000                               |             |            |            |         |             |             |             |        |
| 本期賸餘(短絀)  | 7,256,000                            | 9,144,865   |            | 9,144,865  |         | 20,760,049  |             | 20,760,049  |        |
| 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                          |             |            |            |         | 118,791,210 | 118,850,000 | -58,790     | -0.05  |

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 2 月份

一、服務收入：共計9,800元，覈實繳庫。

(1)常年泳訓費9,500元。

(2)教師甄選報名費300元。

二、租金收入：共計20,862元，覈實繳庫。

(1)114年1~2月合作社房地使用費14,372元。

(2)114年1~2月智慧支付自動販賣機場地使用費2,000元。

(3)114.1.1~114.10.31郵局ATM房地使用費4,490元。

三、公庫撥款收入：1~2月基金分配數126,243,194元。

四、政府其他撥入收入：共計3,164,111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803,760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692,520元。

(5)RA3278：113學年度高中本土語開課經費152元。

(6)RA3278：113學年度高中原住民族語開課經費42,912元。

(7)RA3278：113學年度高中臺灣手語開課經費20,583元。

(8)RA3626：113學年度藝術與美感教育深耕計畫26,636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742,600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。

五、使用規費收入：教職員停車收入14,400元。

六、學雜費收入：共計4,003,196元，覈實繳庫。

(1)課業輔導費1,014,701元。

(2)學費2,988,495元。

七、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2,871,866元，覈實繳庫。

八、雜項收入：共計12,904元，覈實繳庫。

(1)1~2月房租津貼4,200元。

(2)112學年度遺失物處分收入計8,704元。

九、高中及高職教育計畫：業務費覈實執行。

十、一般行政管理計畫：業務費覈實執行。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

40501053-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 33,072,866  | 36,644,724  | -3,571,858  | -9.75  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 115,216,153 | 128,287,884 | -13,071,731 | -10.19 |

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

資本資產明細表

中華民國 114 年 2 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |        | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額      | 備註                                       |
|------------|---------------|----------------------------|---------|--------|------------------------------|-------------|------------------------------------------|
|            |               |                            | 增加數     | 減少數    |                              |             |                                          |
| <b>資產</b>  | 704,016,101   | -223,044,415               | 60,000  | 52,803 | -4,498,088                   | 476,480,795 |                                          |
| 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                |         |        | -944,904                     | 419,517,117 | 珍貴財產光復樓建物161,496,223元(會計室列事業用，財管系統列公務用)。 |
| 機械及設備      | 128,042,393   | -99,909,018                | 60,000  |        | -2,403,851                   | 25,789,524  |                                          |
| 交通及運輸設備    | 12,926,578    | -10,448,658                |         |        | -124,218                     | 2,353,702   |                                          |
| 雜項設備       | 86,080,893    | -56,921,598                |         |        | -1,025,115                   | 28,134,180  |                                          |
| 租賃資產       |               |                            |         |        |                              |             |                                          |
| 租賃權益改良     |               |                            |         |        |                              |             |                                          |
| 收藏品及傳承資產   |               |                            |         |        |                              |             |                                          |

註： 一、機械及設備：增加數計60,000元，變動原因為：

(1)增置：精密電子天平等計60,000元。

二、電腦軟體：減少數計52,803元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷：截至114年2月止累計攤銷金額52,803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

資本資產明細表

中華民國 114 年 2 月份

單位:新臺幣元

| 項 目      | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |        | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>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       |                            |         | 52,803 |                              | 686,272 | 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： 一、機械及設備：增加數計60,000元，變動原因為：

(1)增置：精密電子天平等計60,000元。

二、電腦軟體：減少數計52,803元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷：截至114年2月止累計攤銷金額52,803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 2 月份

40501053-6

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |           | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形   |           |        |   |        |   | 差異或落<br>後原因                          | 改進<br>措施 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |  |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|--------|-----------|--------|---|--------|---|--------------------------------------|----------|--------------------------|--|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計        |                 | 累計執行數  |           |        |   | 比較增減   |   |                                      |          |                          |  |
|         |                 |                  |                 |     |           |                 | 實支數    | 應付<br>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   |                 |                  |                 |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                                      |          |                          |  |
| 房屋及建築   |                 |                  |                 |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                                      |          |                          |  |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                                      |          |                          |  |
| 機械及設備   |                 | 2,466,126        | 134,000         |     | 2,600,126 |                 | 60,000 |           | 60,000 |   | 60,000 |   |                                      |          | 2.31                     |  |
| 機械及設備   |                 | 2,466,126        | 134,000         |     | 2,600,126 |                 | 60,000 |           | 60,000 |   | 60,000 |   | 預算-精密電子天平等<br>計60,000元較預定期程提<br>前執行。 |          | 2.31                     |  |
|         |                 |                  |                 |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                                      |          |                          |  |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                                      |          |                          |  |
| 交通及運輸設備 |                 | 55,000           |                 |     | 55,000    |                 |        |           |        |   |        |   |                                      |          |                          |  |
| 交通及運輸設備 |                 | 55,000           |                 |     | 55,000    |                 |        |           |        |   |        |   |                                      |          |                          |  |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                                      |          |                          |  |
| 雜項設備    |                 | 411,874          |                 |     | 411,874   |                 |        |           |        |   |        |   |                                      |          |                          |  |
| 雜項設備    |                 | 411,874          |                 |     | 411,874   |                 |        |           |        |   |        |   |                                      |          |                          |  |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                                      |          |                          |  |
| 租賃資產    |                 |                  |                 |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                                      |          |                          |  |
| 租賃資產    |                 |                  |                 |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                                      |          |                          |  |
| 其他      |                 |                  |                 |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                                      |          |                          |  |
| 其他      |                 |                  |                 |     |           |                 |        |           |        |   |        |   |                                      |          |                          |  |
| 總計      |                 | 2,933,000        | 134,000         |     | 3,067,000 |                 | 60,000 |           | 60,000 |   | 60,000 |   |                                      |          | 1.96                     |  |



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 2 月份

40501053-7

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱       | 本 年 度 可 用 預 算 數 |             |            | 累計預算<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形    |              |                   |      |       |      | 差異或落<br>後 原 因                     | 改進<br>措施 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |
|---------------|-----------------|-------------|------------|--------------------|------------|--------------|-------------------|------|-------|------|-----------------------------------|----------|--------------------------|
|               | 本年度法定<br>預算數    | 以前年度<br>保留數 | 合 計<br>(1) |                    | 累 計 執 行 數  |              |                   |      | 比較增減  |      |                                   |          |                          |
|               |                 |             |            |                    | 實支數<br>(3) | 應付未付數<br>(4) | 合計<br>(5)=(3)+(4) | %    | 金額    | %    |                                   |          |                          |
| 52 購置無形資產     | 30,000          |             | 30,000     |                    |            |              |                   |      |       |      |                                   |          |                          |
| 521 購置電腦軟體    | 30,000          |             | 30,000     |                    |            |              |                   |      |       |      |                                   |          |                          |
| 522 購置權利      |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |       |      |                                   |          |                          |
| 54 遞延支出       | 20,918,000      |             | 20,918,000 |                    | 5,347      |              | 5,347             |      | 5,347 |      |                                   |          | 0.03                     |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 718,000         |             | 718,000    |                    | 5,347      |              | 5,347             |      | 5,347 |      | 併決-傳達室整修工程<br>首、末期空污費<br>計5,347元。 |          | 0.74                     |
| 542 其他遞延支出    | 20,200,000      |             | 20,200,000 |                    |            |              |                   |      |       |      |                                   |          |                          |
| 總 計           | 20,948,000      |             | 20,948,000 |                    | 5,347      |              | 5,347             | 0.00 | 5,347 | 0.00 |                                   |          | 0.03                     |

## 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2月28日

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額          | %      | 科目        | 金額          | %     |
|-----------|-------------|--------|-----------|-------------|-------|
| 資 產       | 616,480,385 | 100.00 | 負 債       | 21,208,380  | 3.44  |
| 流動資產      | 29,323,064  | 4.76   | 流動負債      | 14,313,264  | 2.32  |
| 現金        | 20,815,101  | 3.38   | 應付款項      | 14,313,264  | 2.32  |
| 銀行存款      | 20,635,101  | 3.35   | 應付代收款     | 14,308,805  | 2.32  |
| 銀行存款-公庫存款 | 4,936,330   | 0.80   | 應付費用      | 4,459       | 0.00  |
| 銀行存款-保管款  | 13,952,482  | 2.26   | 預收款項      | 0           | 0.00  |
| 銀行存款-代繳費款 | 1,734,790   | 0.28   | 預收收入      | 0           | 0.00  |
| 專戶        |             |        | 其他負債      | 6,895,116   | 1.12  |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 11,499      | 0.00   | 什項負債      | 6,895,116   | 1.12  |
| 戶         |             |        | 存入保證金     | 1,723,112   | 0.28  |
| 零用及週轉金    | 180,000     | 0.03   | 應付退休及離職金  | 5,172,004   | 0.84  |
| 應收款項      | 4,826,469   | 0.78   | 暫收及待結轉帳項  | 0           | 0.00  |
| 其他應收款     | 4,826,469   | 0.78   | 淨資產       | 595,272,005 | 96.56 |
| 預付款項      | 3,681,494   | 0.60   | 淨資產       | 595,272,005 | 96.56 |
| 預付費用      | 3,681,494   | 0.60   | 淨資產       | 595,272,005 | 96.56 |
| 長期貸墊款及準備金 | 110,343,380 | 17.90  | 累積餘額      | 579,002,847 | 93.92 |
| 信託代理與保證資產 | 4,587,470   |        | 信託代理與保證負債 | 4,587,470   |       |
| 保證品       | 4,587,470   |        | 應付保證品     | 4,587,470   |       |

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4,587,470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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計166,104,066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。

5. 代管資產-房屋建築及設備差異原因：珍貴財產光復樓建物161,496,223元(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增值建物161,496,223元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。

## 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2月28日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額           | %      | 科目     | 金額          | %    |
|--------------|--------------|--------|--------|-------------|------|
| 準備金          | 110,343,380  | 17.90  | 本期賸餘   | 16,269,158  | 2.64 |
| 退休及離職準備金     | 5,172,004    | 0.84   | 淨資產調整數 |             |      |
| 其他準備金        | 105,171,376  | 17.06  | 合計：    | 616,480,385 |      |
| 其他準備金-獎助學金   | 15,914,605   | 2.58   |        |             |      |
| 其他準備金-其他     | 89,256,771   | 14.48  |        |             |      |
| 固定資產         | 475,794,523  | 77.18  |        |             |      |
| 房屋建築及設備      | 419,517,117  | 68.05  |        |             |      |
| 房屋建築及設備      | 476,227,162  | 77.25  |        |             |      |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -56,710,045  | -9.20  |        |             |      |
| 機械及設備        | 25,789,524   | 4.18   |        |             |      |
| 機械及設備        | 128,102,393  | 20.78  |        |             |      |
| 累計折舊-機械及設備   | -102,312,869 | -16.60 |        |             |      |
| 交通及運輸設備      | 2,353,702    | 0.38   |        |             |      |
| 交通及運輸設備      | 12,926,578   | 2.10   |        |             |      |

信託代理與保證資產 4,587,470

保證品 4,587,470

信託代理與保證負債

應付保證品

4,587,470

4,587,470

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4,587,470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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計166,104,066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。

5. 代管資產-房屋建築及設備差異原因：珍貴財產光復樓建物161,496,223元(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增值建物161,496,223元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。

## 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2月28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 | -10,572,876   | -1.72  |    |    |   |
| 雜項設備         | 28,134,180    | 4.56   |    |    |   |
| 雜項設備         | 86,080,893    | 13.96  |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | -57,946,713   | -9.40  |    |    |   |
| 無形資產         | 686,272       | 0.11   |    |    |   |
| 無形資產         | 686,272       | 0.11   |    |    |   |
| 電腦軟體         | 686,272       | 0.11   |    |    |   |
| 其他資產         | 333,146       | 0.05   |    |    |   |
| 什項資產         | 333,146       | 0.05   |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 333,146       | 0.05   |    |    |   |
| 代管資產         | 5,850,802,290 | 949.07 |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 86,066        | 0.01   |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 5,687,512,000 | 922.58 |    |    |   |

信託代理與保證資產

4,587,470

信託代理與保證負債

4,587,470

保證品

4,587,470

應付保證品

4,587,470

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4,587,470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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計166,104,066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。

5. 代管資產-房屋建築及設備差異原因：珍貴財產光復樓建物161,496,223元(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增值建物161,496,223元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。



## 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2月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 收入       | 42,581,862 | 136,340,333 |
| 勞務收入     |            | 9,800       |
| 服務收入     |            | 9,800       |
| 財產收益     | 13,676     | 20,862      |
| 財產孳息收入   | 13,676     | 20,862      |
| 政府撥入收入   | 37,730,224 | 129,407,305 |
| 公庫撥款收入   | 35,955,624 | 126,243,194 |
| 政府其他撥入收入 | 1,774,600  | 3,164,111   |
| 規費收入     | 10,800     | 14,400      |
| 使用規費收入   | 10,800     | 14,400      |
| 教學收入     | 4,003,196  | 4,003,196   |
| 學雜費收入    | 4,003,196  | 4,003,196   |
| 其他收入     | 823,966    | 2,884,770   |
| 受贈收入     | 821,866    | 2,871,866   |
| 雜項收入     | 2,100      | 12,904      |
| 支出       | 35,652,695 | 120,071,175 |
| 人事支出     | 30,591,081 | 111,779,611 |
| 人事支出     | 30,591,081 | 111,779,611 |
| 業務支出     | 2,742,724  | 3,542,771   |
| 業務支出     | 2,742,724  | 3,542,771   |
| 獎補助支出    |            | 98,000      |
| 其他獎補助    |            | 98,000      |
| 折舊、折耗及攤銷 | 2,275,698  | 4,550,891   |
| 固定資產折舊   | 2,249,295  | 4,498,088   |
| 無形資產攤銷   | 26,403     | 52,803      |
| 其他支出     | 43,192     | 99,902      |
| 其他支出     | 43,192     | 99,902      |

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2月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |             |
|----------|-----------|-------------|
|          | 本月數       | 累計數         |
| 本期賸餘（短絀） | 6,929,167 | 16,269,158  |
| 期初淨資產    |           | 579,002,847 |
| 解繳公庫     |           |             |
| 淨資產調整數   |           |             |
| 期末淨資產    |           | 595,272,005 |

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。

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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                             | 136,340,333 |             | 136,340,333 | 收入       |
| 勞務收入                             | 9,800       |             | 9,800       | 勞務收入     |
| 財產收益                             | 20,862      |             | 20,862      | 財產收益     |
| 政府撥入收入                           | 129,407,305 |             | 129,407,305 | 政府撥入收入   |
| 規費收入                             | 14,400      |             | 14,400      | 規費收入     |
| 教學收入                             | 4,003,196   |             | 4,003,196   | 教學收入     |
| 其他收入                             | 2,884,770   |             | 2,884,770   | 其他收入     |
| 基金用途                             | 115,580,284 | 4,490,891   | 120,071,175 | 支出       |
| 用人費用                             | 111,779,611 |             | 111,779,611 | 人事支出     |
| 服務費用                             | 3,068,711   | 474,060     | 3,542,771   | 業務支出     |
| 材料及用品費                           | 426,860     | -426,860    |             |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費                   | 47,200      | -47,200     |             |          |
| 捐助、補助與獎助                         | 98,000      |             | 98,000      | 獎補助支出    |
| 折舊、折耗及攤銷                         |             | 4,550,891   | 4,550,891   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                               | 94,555      | 5,347       | 99,902      | 其他支出     |
| 遞延支出                             | 5,347       | -5,347      |             |          |
| 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 | 60,000      | -60,000     |             |          |
| 本期賸餘(短絀)                         | 20,760,049  | -4,490,891  | 16,269,158  | 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                             |             |             |             | 解繳公庫     |
|                                  |             |             |             | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                           | 118,791,210 | 476,480,795 | 595,272,005 | 期末淨資產    |



預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 2 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6萬元係購置財產，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」306萬8,711元與會計科目「業務支出」354萬2,771元間之調整數47萬4,060元，係「材料及用品費」42萬6,860元、「租金、償債、利息及相關手續費」4萬7,200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「折舊、折耗及攤銷」455萬891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」9萬4,555元與會計科目「其他支出」9萬9,902元間之調整數5,347元，係「遞延支出」5,347元。

## 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2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   | 4,936,330  | 52,477,128 | -47,540,798 | 差異數係其他準備金47,540,798元，明細如下：<br>1. 其他準備金-獎助學金15,914,605元。<br>2. 其他準備金-其他：31,626,193元。<br>(不含定存56,471,620元、GD0116綠園卓越基金1,158,958元) |
| 保管款    | 13,952,482 | 13,952,482 | 0           |                                                                                                                                 |
| 代繳費款專戶 | 1,734,790  | 1,734,790  | 0           |                                                                                                                                 |
| 教育儲蓄戶  | 11,499     | 11,499     | 0           |                                                                                                                                 |
| 綠園基金專戶 | 0          | 1,158,958  | -1,158,958  | 差異數係其他準備金-其他<br>GD0116-1,158,958元。                                                                                              |