

40501053

臺北市府教育局主管

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 5 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 5 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 114 年 5 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	41,092,439	39,074,548	2,017,891	5.16	268,568,704	253,996,579	14,572,125	5.74
勞務收入	1,154,000	4,900	194,500	-189,600	-97.48	307,600	482,500	-174,900	-36.25
服務收入	1,154,000	4,900	194,500	-189,600	-97.48	307,600	482,500	-174,900	-36.25
財產收入	171,000	24,043	7,000	17,043	243.47	63,120	59,490	3,630	6.10
財產處分收入	70,000	16,857	0	16,857		17,700	15,000	2,700	18.00
租金收入	101,000	7,186	7,000	186	2.66	45,420	44,490	930	2.09
政府撥入收入	482,773,000	37,998,748	37,870,948	127,800	0.34	251,695,900	247,171,089	4,524,811	1.83
公庫撥款收入	482,773,000	37,870,948	37,870,948	0		247,171,089	247,171,089	0	
政府其他撥入收入		127,800	0	127,800		4,524,811	0	4,524,811	
規費收入	207,000					190,800	190,000	800	0.42
使用規費收入	207,000	0	0	0		190,800	190,000	800	0.42
教學收入	42,095,000					9,554,724	650,000	8,904,724	1,369.96
學雜費收入	42,095,000	0	0	0		9,554,724	650,000	8,904,724	1,369.96
其他收入	12,849,000	3,064,748	1,002,100	2,062,648	205.83	6,756,560	5,443,500	1,313,060	24.12
受贈收入	12,500,000	3,058,693	1,000,000	2,058,693	205.87	6,729,559	5,400,000	1,329,559	24.62
雜項收入	349,000	6,055	2,100	3,955	188.33	27,001	43,500	-16,499	-37.93
基金用途	531,993,000	39,098,718	39,074,548	24,170	0.06	227,148,262	246,740,579	-19,592,317	-7.94
高中及高職教育計畫	503,034,000	38,658,021	38,600,674	57,347	0.15	224,768,843	244,601,705	-19,832,862	-8.11
一般行政管理計畫	5,078,000	305,316	350,000	-44,684	-12.77	1,242,881	1,427,000	-184,119	-12.90
建築及設備計畫	23,881,000	135,381	123,874	11,507	9.29	1,136,538	711,874	424,664	59.65
購建固定資產	23,851,000	135,381	123,874	11,507	9.29	1,136,538	711,874	424,664	59.65
其他	30,000								
本期賸餘(短絀)	7,256,000	1,993,721		1,993,721		41,420,442	7,256,000	34,164,442	470.84
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					139,451,603	126,106,000	13,345,603	10.58

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 5 月份

一、服務收入：共計307,600元，覈實繳庫。

- (1)常年泳訓費11,500元。
- (2)教師甄選報名費115,800元。
- (3)科學班甄選報名費164,200元。
- (4)體育績優生甄選報名費16,100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。

三、租金收入：共計45,420元，覈實繳庫。

- (1)114年1~5月合作社房地使用費35,930元。
- (2)114年1~5月智慧支付自動販賣機場地使用費5,000元。
- (3)114.1.1~114.10.31郵局ATM房地使用費4,490元。

四、政府其他撥入收入：共計4,524,811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116,636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。
- (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)764,000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。

五、使用規費收入：教職員停車收入190,800元。

六、學雜費收入：共計9,554,724元，覈實繳庫。

- (1)課業輔導費1,802,101元。
- (2)學費3,007,215元。
- (3)雜費4,452,428元。
- (4)電腦使用費292,980元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 5 月份

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6,729,559元，覈實繳庫。

八、雜項收入：共計27,001元，覈實繳庫。

- (1)1~5月房租津貼10,500元。
- (2)112學年度遺失物處分收入計8,704元。
- (3)學生證補辦費7,797元。

九、一般行政管理計畫：業務費覈實執行。

十、建築及設備計畫：

- (1)預算-專業計時器及腳架1組等共計513,874元，已分配尚未執行。
- (2)預算-重量毯等賸餘2,619元。
- (3)預算-跑道與中央綜合球場及戶外籃球場整修工程工管費實支10,000元。
- (4)補辦預算-筆記型電腦等實支193,300元。
- (5)併決-傳達室整修工程首、末期空污費計5,347元。
- (6)併決-至善樓105、106教師辦公室0A裝修工程費及監造服務費共計732,510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 5 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				38,658,021	38,600,674	57,347	0.15
		累計數				224,768,843	244,601,705	-19,832,862	-8.11

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 5 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	661,926	5,561,923	-5,423,833	470,647,856	
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			-2,362,260	418,099,761	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	448,000	3,761,337	-1,841,290	22,978,748	
交通及運輸設備	12,926,578	-10,448,658	55,000	528,370	215,977	2,220,527	
雜項設備	86,080,893	-56,921,598	158,926	1,131,946	-1,436,260	26,750,015	
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 5 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			140,270		598,805	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 5 月份

40501053-7

一、機械及設備：

(一)增加數計448,000元，變動原因為：

(1)增置：精密電子天平等計287,300元。

(2)受贈：家長會捐贈投影機1部計89,000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3,761,337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3,761,337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528,370元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音器等計528,370元。

三、雜項設備：

(一)增加數計158,926元，變動原因為：

(1)增置：重量毯等計46,381元。

(2)撥入：士林高商撥入智慧點餐機3台計112,545元。

(二)減少數計1,131,946元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣等計1,128,346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：減少數計140,270元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷：114/1/1~5/31累計攤銷金額132,007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 5 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															
房屋及建築															
購建中固定資產															
機械及設備		2,466,126	857,000		3,323,126	704,000	287,300		287,300	40.81	-416,700	-59.19			8.65
機械及設備		2,466,126	857,000		3,323,126	704,000	287,300		287,300	40.81	-416,700	-59.19	預算-專業計時器及腳架1組、光學複式顯微鏡10臺及eip充電箱1組共計458,000元，已分配尚未請購。 補辦預算-筆記型電腦騰餘700元。 補辦預算-出勤感應卡鐘實支42,000元。	督促業務單位盡速執行。	8.65
購建中固定資產															
交通及運輸設備		55,000			55,000	55,000	55,000		55,000	100.00					100.00
交通及運輸設備		55,000			55,000	55,000	55,000		55,000	100.00					100.00
購建中固定資產															
雜項設備		411,874	2,314,000		2,725,874	86,874	46,381		46,381	53.39	-40,493	-46.61			1.70

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 5 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		411,874	2,314,000		2,725,874	86,874	46,381		46,381	53.39	-40,493	-46.61	預算-圖書館典藏圖書計55,874元，已分配尚未請購。 預算-烤漆雙面架及雙面磁白板等賸餘2,619元。 補辦預算-冷藏櫃實支18,000元。	督促業務單位盡速執行。	1.70	
購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他																
總計		2,933,000	3,171,000		6,104,000	845,874	388,681		388,681	45.95	-457,193	-54.05				

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 5 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										
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		747,857		747,857		747,857				3.58
541 遞延修繕房屋建築支	718,000		718,000		737,857		737,857		737,857		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裝修工程費及監 造服務費共計732,510元。 預算-跑道與中央綜合球場 及戶外籃球場整修工程工 管費實支10,000元。		102.77
542 其他遞延支出	20,200,000		20,200,000		10,000		10,000		10,000			0.05	
總 計	20,948,000		20,948,000		747,857		747,857	0.00	747,857	0.00		3.57	

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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	635,109,900	100.00	負 債	25,010,441	3.94
流動資產	52,903,314	8.33	流動負債	16,080,143	2.53
現金	46,285,425	7.29	應付款項	16,080,143	2.53
銀行存款	46,105,425	7.26	應付代收款	16,080,143	2.53
銀行存款-公庫存款	27,743,213	4.37	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	16,310,546	2.57	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	2,040,167	0.32	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	8,930,298	1.41
銀行存款-教育儲蓄	11,499	0.00	什項負債	8,930,298	1.41
戶			存入保證金	3,386,427	0.53
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	274,140	0.04	暫收及待結轉帳項	500	0.00
其他應收款	274,140	0.04	淨資產	610,099,459	96.06
預付款項	6,343,749	1.00	淨資產	610,099,459	96.06
預付費用	6,343,749	1.00	淨資產	610,099,459	96.06
長期貸墊款及準備金	110,453,872	17.39	累積餘額	579,002,847	91.17

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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	110,453,872	17.39	本期賸餘	30,845,067	4.86
退休及離職準備金	5,543,371	0.87	淨資產調整數	251,545	0.04
其他準備金	104,910,501	16.52	合計：	635,109,900	
其他準備金-獎助學金	15,397,298	2.42			
其他準備金-其他	89,513,203	14.09			
固定資產	470,049,051	74.01			
房屋建築及設備	418,099,761	65.83			
房屋建築及設備	476,227,162	74.98			
累計折舊-房屋建築及設備	-58,127,401	-9.15			
機械及設備	22,978,748	3.62			
機械及設備	124,729,056	19.64			
累計折舊-機械及設備	-101,750,308	-16.02			
交通及運輸設備	2,220,527	0.35			
交通及運輸設備	12,453,208	1.96			

信託代理與保證資產 2,814,335

保證品 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

平衡表

中華民國114年5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	-10,232,681	-1.61			
雜項設備	26,750,015	4.21			
雜項設備	85,107,873	13.40			
累計折舊-雜項設備	-58,357,858	-9.19			
無形資產	598,805	0.09			
無形資產	598,805	0.09			
電腦軟體	598,805	0.09			
其他資產	1,104,858	0.17			
什項資產	1,104,858	0.17			
暫付及待結轉帳項	1,104,858	0.17			
代管資產	6,166,520,001	970.94			
代管資產-土地改良物	86,066	0.01			
代管資產-土地	6,004,918,000	945.49			

信託代理與保證資產 2,814,335

保證品 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。

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

2, 814, 335

2, 814, 335

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	41,092,439	268,590,404
勞務收入	4,900	307,600
服務收入	4,900	307,600
財產收益	24,043	84,820
財產孳息收入	7,186	45,420
財產交易利益	16,857	17,700
其他財產收入		21,700
政府撥入收入	37,998,748	251,695,900
公庫撥款收入	37,870,948	247,171,089
政府其他撥入收入	127,800	4,524,811
規費收入		190,800
使用規費收入		190,800
教學收入		9,554,724
學雜費收入		9,554,724
其他收入	3,064,748	6,756,560
受贈收入	3,058,693	6,729,559
雜項收入	6,055	27,001
支出	41,015,125	237,745,337
人事支出	33,696,077	210,674,664
人事支出	33,696,077	210,674,664
業務支出	3,833,500	13,158,393
業務支出	3,833,500	13,158,393
獎補助支出	1,423,000	1,851,670
其他獎補助	1,423,000	1,851,670
財產損失	14,218	62,451
財產交易損失	14,218	62,451
折舊、折耗及攤銷	2,024,324	10,920,059
固定資產折舊	1,997,924	10,788,052
無形資產攤銷	26,400	132,007
其他支出	24,006	1,078,100
其他支出	24,006	1,078,100

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	77,314	30,845,067
期初淨資產		579,002,847
解繳公庫		
淨資產調整數	112,545	251,545
期末淨資產		610,099,459

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 114 年 1 月 1 日 至 5 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	268,568,704	21,700	268,590,404	收入
勞務收入	307,600		307,600	勞務收入
財產收入	63,120	21,700	84,820	財產收益
政府撥入收入	251,695,900		251,695,900	政府撥入收入
規費收入	190,800		190,800	規費收入
教學收入	9,554,724		9,554,724	教學收入
其他收入	6,756,560		6,756,560	其他收入
基金用途	227,148,262	10,597,075	237,745,337	支出
用人費用	210,674,664		210,674,664	人事支出
服務費用	10,102,565	3,055,828	13,158,393	業務支出
材料及用品費	1,866,053	-1,866,053		
租金、償債、利息及相關手續費	170,467	-170,467		
稅捐及規費(強制費)	108	-108		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,019,200	-1,019,200		
捐助、補助與獎助	1,851,670		1,851,670	獎補助支出
資產短絀		62,451	62,451	財產損失
		10,920,059	10,920,059	折舊、折耗及攤銷
其他	326,997	751,103	1,078,100	其他支出
遞延支出	747,857	-747,857		
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	388,681	-388,681		
本期賸餘(短絀)	41,420,442	-10,575,375	30,845,067	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		251,545	251,545	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	139,451,603	470,647,856	610,099,459	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 5 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38萬8,681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」1,010萬2,565元與會計科目「業務支出」1,315萬8,393元間之調整數305萬5,828元，係「材料及用品費」186萬6,053元、「租金、償債、利息及相關手續費」17萬467元、「稅捐及規費(強制費)」108元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」101萬9,200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」1,092萬59元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
2. 會計科目「財產損失」6萬2,451元，係報廢固定資產所發生損失等。
3. 會計科目「財產收益」其中2萬1,700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。

四、其他：

1. 預算項目「其他」32萬6,997元與會計科目「其他支出」107萬8,100元間之調整數75萬1,103元，係「遞延支出」74萬7,857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」25萬1,545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5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	27,743,213	75,023,136	-47,279,923	差異數係其他準備金47,279,923元，明細如下： 1. 其他準備金-獎助學金15,397,298元。 2. 其他準備金-其他：31,882,625元。 (不含定存56,471,620元、GD0116綠園卓越基金1,158,958元)
保管款	16,310,546	16,310,546	0	
代繳費款專戶	2,040,167	2,040,167	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 GD0116-1,158,958元。