

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 6 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 6 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 6 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	39,582,625	39,250,254	332,371	0.85	308,151,329	293,246,833	14,904,496	5.08
勞務收入	1,154,000	13,200		13,200		320,800	482,500	-161,700	-33.51
服務收入	1,154,000	13,200	0	13,200		320,800	482,500	-161,700	-33.51
財產收入	171,000	10,186	25,000	-14,814	-59.26	73,306	84,490	-11,184	-13.24
財產處分收入	70,000	0	15,000	-15,000	-100.00	17,700	30,000	-12,300	-41.00
租金收入	101,000	10,186	10,000	186	1.86	55,606	54,490	1,116	2.05
政府撥入收入	482,773,000	35,108,396	33,268,354	1,840,042	5.53	286,804,296	280,439,443	6,364,853	2.27
公庫撥款收入	482,773,000	33,268,354	33,268,354	0		280,439,443	280,439,443	0	
政府其他撥入收入		1,840,042	0	1,840,042		6,364,853	0	6,364,853	
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	3,829,251	4,815,800	-986,549	-20.49	13,383,975	5,465,800	7,918,175	144.87
學雜費收入	42,095,000	3,829,251	4,815,800	-986,549	-20.49	13,383,975	5,465,800	7,918,175	144.87
其他收入	12,849,000	621,592	1,141,100	-519,508	-45.53	7,378,152	6,584,600	793,552	12.05
受贈收入	12,500,000	618,992	1,100,000	-481,008	-43.73	7,348,551	6,500,000	848,551	13.05
雜項收入	349,000	2,600	41,100	-38,500	-93.67	29,601	84,600	-54,999	-65.01
基金用途	531,993,000	38,931,420	39,250,254	-318,834	-0.81	266,079,682	285,990,833	-19,911,151	-6.96
高中及高職教育計畫	503,034,000	38,034,405	38,860,254	-825,849	-2.13	262,803,248	283,461,959	-20,658,711	-7.29
一般行政管理計畫	5,078,000	348,706	340,000	8,706	2.56	1,591,587	1,767,000	-175,413	-9.93
建築及設備計畫	23,881,000	548,309	50,000	498,309	996.62	1,684,847	761,874	922,973	121.15
購建固定資產	23,851,000	548,309	50,000	498,309	996.62	1,684,847	761,874	922,973	121.15
其他	30,000								
本期賸餘(短絀)	7,256,000	651,205		651,205		42,071,647	7,256,000	34,815,647	479.82
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					140,102,808	126,106,000	13,996,808	11.10

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 6 月份

一、服務收入：共計320,800元，覈實繳庫。

- (1)常年泳訓費11,500元。
- (2)教師甄選報名費129,000元。
- (3)科學班甄選報名費164,200元。
- (4)體育績優生甄選報名費16,100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減少。

三、租金收入：共計55,606元，覈實繳庫。

- (1)114年1~6月合作社房地使用費43,116元。
- (2)114年1~8月智慧支付自動販賣機場地使用費8,000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6,364,853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2,262,020元。
- (5)RA3278：113學年度高中本土語開課經費127,413元。
- (6)RA3278：113學年度高中原住民族語開課經費126,193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。
- (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。

五、使用規費收入：教職員停車收入190,800元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 6 月份

六、學雜費收入：共計13,383,975元，覈實繳庫。

(1)課業輔導費1,802,101元。

(2)學費6,836,466元。

(3)雜費4,452,428元。

(4)電腦使用費292,980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7,348,551元，覈實繳庫。

八、雜項收入：共計29,601元，覈實繳庫。

(1)1~6月房租津貼12,600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。

(4)113年度購置學生社團用除濕機1台貨物稅退稅500元。

九、建築及設備計畫：

(1)預算-專業計時器等共計445,000元，已分配尚未執行；重量毯等賸餘28,113元；無線基地臺計264,525元，較預期提前執行。

(2)預算-跑道與中央綜合球場及戶外籃球場整修工程工管費落後36,210元；至善樓生物實驗室整修工程工管費提前執行2,625元。

(3)補辦預算-筆記型電腦等實支427,289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 6 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				38,034,405	38,860,254	-825,849	-2.13
		累計數				262,803,248	283,461,959	-20,658,711	-7.29

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 6 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	1,203,820	5,588,327	-7,430,737	469,156,442	
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			-2,834,712	417,627,309	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	809,525	3,761,337	-2,799,028	22,382,535	
交通及運輸設備	12,926,578	-10,448,658	55,000	528,370	155,486	2,160,036	
雜項設備	86,080,893	-56,921,598	339,295	1,131,946	-1,952,483	26,414,161	
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 6 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			166,674		572,401	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 6 月份

40501053-7

一、機械及設備：

(一)增加數計809,525元，變動原因為：

(1)增置：精密電子天平等計648,825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339,295元，變動原因為：

(1)增置：重量毯等計226,750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166,674元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷：114/1/1~6/30累計攤銷金額158,411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 6 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															
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	907,000		3,373,126	704,000	648,825		648,825	92.16	-55,175	-7.84			19.24
機械及設備		2,466,126	907,000		3,373,126	704,000	648,825		648,825	92.16	-55,175	-7.84	預算-專業計時器及腳架1組計45,000元，已請購，尚未核銷。 預算-光學複式顯微鏡10臺計400,000元，刻正辦理招標作業。 預算-無線基地臺計264,525元，較預期提前執行。 補辦預算-筆記型電腦賸餘700元。 補辦預算-出勤感應卡鐘等設備未分配已執行126,000元。	督促業務單位盡速執行。	19.24
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	3,324,000		3,735,874	86,874	226,750		226,750	261.01	139,876	161.01			6.07

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 6 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	3,324,000		3,735,874	86,874	226,750		226,750	261.01	139,876	161.01	預算-烤漆雙面架及雙面 磁白板等賸餘28,113元。 補辦預算-冷藏櫃等設備 未分配已執 行167,989元。		6.07	
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總 計		2,933,000	4,231,000		7,164,000	845,874	930,575		930,575	110.01	84,701	10.01			12.99	

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 6 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	50,000	754,272		754,272	1,508.54	704,272	1,408.54			3.61
541 遞延修繕房屋建築支	718,000		718,000		740,482		740,482		740,482		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-至善樓生物實驗室整 修工程工管費實 支2,625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13,790元。		103.13
542 其他遞延支出	20,200,000		20,200,000	50,000	13,790		13,790	27.58	-36,210	-72.42		0.07	
總 計	20,948,000		20,948,000	50,000	754,272		754,272	1,508.54	704,272	1,408.54		3.60	

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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	634,414,397	100.00	負 債	25,155,147	3.97
流動資產	53,024,060	8.36	流動負債	16,185,349	2.55
現金	46,919,562	7.40	應付款項	16,185,349	2.55
銀行存款	46,739,562	7.37	應付代收款	16,185,349	2.55
銀行存款-公庫存款	28,903,755	4.56	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	15,430,711	2.43	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	2,393,561	0.38	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	8,969,798	1.41
銀行存款-教育儲蓄	11,535	0.00	什項負債	8,969,798	1.41
戶			存入保證金	3,426,427	0.54
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	0	0.00
其他應收款	274,140	0.04	淨資產	609,259,250	96.03
預付款項	5,830,358	0.92	淨資產	609,259,250	96.03
預付費用	5,830,358	0.92	淨資產	609,259,250	96.03
長期貸墊款及準備金	110,457,926	17.41	累積餘額	579,002,847	91.27

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

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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	110,457,926	17.41	本期賸餘	30,004,858	4.73
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	104,914,555	16.54	合計：	634,414,397	
其他準備金-獎助學金	15,512,968	2.45			
其他準備金-其他	89,401,587	14.09			
固定資產	468,584,041	73.86			
房屋建築及設備	417,627,309	65.83			
房屋建築及設備	476,227,162	75.07			
累計折舊-房屋建築及設備	-58,599,853	-9.24			
機械及設備	22,382,535	3.53			
機械及設備	125,090,581	19.72			
累計折舊-機械及設備	-102,708,046	-16.19			
交通及運輸設備	2,160,036	0.34			
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6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	-10,293,172	-1.62			
雜項設備	26,414,161	4.16			
雜項設備	85,288,242	13.44			
累計折舊-雜項設備	-58,874,081	-9.28			
無形資產	572,401	0.09			
無形資產	572,401	0.09			
電腦軟體	572,401	0.09			
其他資產	1,775,969	0.28			
什項資產	1,775,969	0.28			
暫付及待結轉帳項	1,775,969	0.28			
代管資產	6,165,957,238	971.91			
代管資產-土地改良物	86,066	0.01			
代管資產-土地	6,004,918,000	946.53			

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6月30日

[illegible]

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	39,582,625	308,173,029
勞務收入	13,200	320,800
服務收入	13,200	320,800
財產收益	10,186	95,006
財產孳息收入	10,186	55,606
財產交易利益		17,700
其他財產收入		21,700
政府撥入收入	35,108,396	286,804,296
公庫撥款收入	33,268,354	280,439,443
政府其他撥入收入	1,840,042	6,364,853
規費收入		190,800
使用規費收入		190,800
教學收入	3,829,251	13,383,975
學雜費收入	3,829,251	13,383,975
其他收入	621,592	7,378,152
受贈收入	618,992	7,348,551
雜項收入	2,600	29,601
支出	40,422,834	278,168,171
人事支出	34,165,373	244,840,037
人事支出	34,165,373	244,840,037
業務支出	4,093,148	17,251,541
業務支出	4,093,148	17,251,541
獎補助支出	40,090	1,891,760
其他獎補助	40,090	1,891,760
財產損失		62,451
財產交易損失		62,451
折舊、折耗及攤銷	2,033,308	12,953,367
固定資產折舊	2,006,904	12,794,956
無形資產攤銷	26,404	158,411
其他支出	90,915	1,169,015
其他支出	90,915	1,169,015

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-840,209	30,004,858
期初淨資產		579,002,847
解繳公庫		
淨資產調整數		251,545
期末淨資產		609,259,250

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 6 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	308,151,329	21,700	308,173,029	收入
勞務收入	320,800		320,800	勞務收入
財產收入	73,306	21,700	95,006	財產收益
政府撥入收入	286,804,296		286,804,296	政府撥入收入
規費收入	190,800		190,800	規費收入
教學收入	13,383,975		13,383,975	教學收入
其他收入	7,378,152		7,378,152	其他收入
基金用途	266,079,682	12,088,489	278,168,171	支出
用人費用	244,840,037		244,840,037	人事支出
服務費用	13,530,519	3,721,022	17,251,541	業務支出
材料及用品費	2,296,327	-2,296,327		
租金、償債、利息及相關手續費	405,387	-405,387		
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	1,891,760		1,891,760	獎補助支出
資產短絀		62,451	62,451	財產損失
		12,953,367	12,953,367	折舊、折耗及攤銷
其他	411,497	757,518	1,169,015	其他支出
遞延支出	754,272	-754,272		
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	930,575	-930,575		
本期賸餘(短絀)	42,071,647	-12,066,789	30,004,858	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	140,102,808	469,156,442	609,259,250	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 6 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93萬575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」1,353萬519元與會計科目「業務支出」1,725萬1,541元間之調整數372萬1,022元，係「材料及用品費」229萬6,327元、「租金、償債、利息及相關手續費」40萬5,387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」1,295萬3,367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」41萬1,497元與會計科目「其他支出」116萬9,015元間之調整數75萬7,518元，係「遞延支出」75萬4,272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6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	28,903,755	76,184,410	-47,280,655	差異數係其他準備金47,280,655元，明細如下： 1. 其他準備金-獎助學金 15,512,968元。 2. 其他準備金-其他：31,767,687元。 (不含定存56,471,620元、GD0116綠園卓越基金1,162,280元)
保管款	15,430,711	15,430,711	0	
代繳費款專戶	2,393,561	2,393,561	0	
教育儲蓄戶	11,535	11,535	0	
綠園基金專戶	0	1,162,280	-1,162,280	差異數係其他準備金-其他 GD0116-1,162,280元。