

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 7 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 7 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 7 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	47,077,336	38,420,821	8,656,515	22.53	355,228,665	331,667,654	23,561,011	7.10
勞務收入	1,154,000	185,974	10,000	175,974	1,759.74	506,774	492,500	14,274	2.90
服務收入	1,154,000	185,974	10,000	175,974	1,759.74	506,774	492,500	14,274	2.90
財產收入	171,000	26,959	7,000	19,959	285.13	100,265	91,490	8,775	9.59
財產處分收入	70,000	19,773	0	19,773		37,473	30,000	7,473	24.91
租金收入	101,000	7,186	7,000	186	2.66	62,792	61,490	1,302	2.12
政府撥入收入	482,773,000	36,104,112	35,601,721	502,391	1.41	322,908,408	316,041,164	6,867,244	2.17
公庫撥款收入	482,773,000	35,601,721	35,601,721	0		316,041,164	316,041,164	0	
政府其他撥入收入		502,391	0	502,391		6,867,244	0	6,867,244	
規費收入	207,000	1,800		1,800		192,600	190,000	2,600	1.37
使用規費收入	207,000	1,800	0	1,800		192,600	190,000	2,600	1.37
教學收入	42,095,000	10,566,429	1,800,000	8,766,429	487.02	23,950,404	7,265,800	16,684,604	229.63
學雜費收入	42,095,000	10,566,429	1,800,000	8,766,429	487.02	23,950,404	7,265,800	16,684,604	229.63
其他收入	12,849,000	192,062	1,002,100	-810,038	-80.83	7,570,214	7,586,700	-16,486	-0.22
受贈收入	12,500,000	175,589	1,000,000	-824,411	-82.44	7,524,140	7,500,000	24,140	0.32
雜項收入	349,000	16,473	2,100	14,373	684.43	46,074	86,700	-40,626	-46.86
基金用途	531,993,000	34,683,952	38,420,821	-3,736,869	-9.73	300,763,634	324,411,654	-23,648,020	-7.29
高中及高職教育計畫	503,034,000	33,627,610	37,879,060	-4,251,450	-11.22	296,430,858	321,341,019	-24,910,161	-7.75
一般行政管理計畫	5,078,000	343,568	315,000	28,568	9.07	1,935,155	2,082,000	-146,845	-7.05
建築及設備計畫	23,881,000	712,774	226,761	486,013	214.33	2,397,621	988,635	1,408,986	142.52
購建固定資產	23,851,000	712,774	226,761	486,013	214.33	2,397,621	988,635	1,408,986	142.52
其他	30,000								
本期賸餘(短絀)	7,256,000	12,393,384		12,393,384		54,465,031	7,256,000	47,209,031	650.62
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					152,496,192	126,106,000	26,390,192	20.93

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 7 月份

一、服務收入：共計506,774元，覈實繳庫。

- (1)常年泳訓費21,500元。
- (2)教師甄選報名費136,200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。

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62,792元，覈實繳庫。

- (1)114年1~7月合作社房地使用費50,302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6,867,244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1,149,856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高中優質化補助方案(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。
- (19)113學年補助高中運動防護員計畫經費156,295元。

五、使用規費收入：教職員停車收入192,600元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 7 月份

六、學雜費收入：共計23,950,404元，覈實繳庫。

- (1)課業輔導費1,802,101元。
- (2)學費17,402,895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7,524,140元，覈實繳庫。

八、雜項收入：共計46,074元，覈實繳庫。

- (1)1~7月房租津貼14,700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。
- (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。

九、建築及設備計畫：

- (1)預算-光學複式顯微鏡計400,000元，已分配尚未執行；重量毯等贍餘28,213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提前403,464元；至善樓生物實驗室整修工程工管費提前執行4,064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 7 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				33,627,610	37,879,060	-4,251,450	-11.22
		累計數				296,430,858	321,341,019	-24,910,161	-7.75

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 7 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	2,587,720	23,190,795	7,972,390	468,341,001	
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			-3,307,164	417,154,857	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	2,193,425	20,025,380	12,344,525	22,645,945	
交通及運輸設備	12,926,578	-10,448,658	55,000	857,704	421,036	2,096,252	
雜項設備	86,080,893	-56,921,598	339,295	2,114,637	-1,486,007	25,897,946	
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 7 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			193,074		546,001	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 7 月份

40501053-7

一、機械及設備：

(一)增加數計2,193,425元，變動原因為：

(1)增置：精密電子天平等計817,725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20,025,380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20,025,380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2,114,637元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣等計2,111,037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：減少數計193,074元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷：114/1/1~7/31累計攤銷金額184,811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 7 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	828,000	817,725		817,725	98.76	-10,275	-1.24			24.24
機械及設備		2,466,126	907,000		3,373,126	828,000	817,725		817,725	98.76	-10,275	-1.24	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。 預算-專業計時器及腳架1組賸餘100元。 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。	24.24
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 7 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	969,874	1,099,475		1,099,475	113.36	129,601	13.36			15.35	

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 7 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	152,761	1,298,146		1,298,146	849.79	1,145,385	749.79			6.21	
541 遞延修繕房屋建築支	718,000		718,000	2,761	744,682		744,682	26,971.46	741,921	26,871.46	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6,825元。		103.72	
542 其他遞延支出	20,200,000		20,200,000	150,000	553,464		553,464	368.98	403,464	268.98	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14,540元。 預算-跑道與中央綜合球場 及戶外籃球場整修工程委 技費實支513,536元。 預算-跑道與中央綜合球場 及戶外籃球場整修工程施 工費實支25,388元。		2.74	
總 計	20,948,000		20,948,000	152,761	1,298,146		1,298,146	849.79	1,145,385	749.79			6.20	

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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	642,274,682	100.00	負 債	21,437,489	3.34
流動資產	62,550,891	9.74	流動負債	12,397,018	1.93
現金	56,720,533	8.83	應付款項	12,397,018	1.93
銀行存款	56,540,533	8.80	應付代收款	12,397,018	1.93
銀行存款-公庫存款	41,822,489	6.51	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	13,136,019	2.05	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,570,490	0.24	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	9,040,471	1.41
銀行存款-教育儲蓄	11,535	0.00	什項負債	9,040,471	1.41
戶			存入保證金	3,496,323	0.54
零用及週轉金	180,000	0.03	應付退休及離職金	5,543,371	0.86
應收款項	0	0.00	暫收及待結轉帳項	777	0.00
其他應收款	0	0.00	淨資產	620,837,193	96.66
預付款項	5,830,358	0.91	淨資產	620,837,193	96.66
預付費用	5,830,358	0.91	淨資產	620,837,193	96.66
長期貸墊款及準備金	110,207,493	17.16	累積餘額	579,002,847	90.15

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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	110,207,493	17.16	本期賸餘	41,582,801	6.47
退休及離職準備金	5,543,371	0.86	淨資產調整數	251,545	0.04
其他準備金	104,664,122	16.30	合計：	642,274,682	
其他準備金-獎助學金	15,870,807	2.47			
其他準備金-其他	88,793,315	13.82			
固定資產	467,795,000	72.83			
房屋建築及設備	417,154,857	64.95			
房屋建築及設備	476,227,162	74.15			
累計折舊-房屋建築及設備	-59,072,305	-9.20			
機械及設備	22,645,945	3.53			
機械及設備	110,210,438	17.16			
累計折舊-機械及設備	-87,564,493	-13.63			
交通及運輸設備	2,096,252	0.33			
交通及運輸設備	12,123,874	1.89			

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7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	-10,027,622	-1.56			
雜項設備	25,897,946	4.03			
雜項設備	84,305,551	13.13			
累計折舊-雜項設備	-58,407,605	-9.09			
無形資產	546,001	0.09			
無形資產	546,001	0.09			
電腦軟體	546,001	0.09			
其他資產	1,175,297	0.18			
什項資產	1,175,297	0.18			
暫付及待結轉帳項	1,175,297	0.18			
代管資產	6,165,394,475	959.93			
代管資產-土地改良物	86,066	0.01			
代管資產-土地	6,004,918,000	934.95			

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。

中華民國114年7月31日

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-房屋建築及設備	160,390,409	24.97			
應付代管資產	-6,165,394,475	-959.93			
合計：	642,274,682				

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	48,292,336	356,465,365
勞務收入	185,974	506,774
服務收入	185,974	506,774
財產收益	26,959	121,965
財產孳息收入	7,186	62,792
財產交易利益	19,773	37,473
其他財產收入		21,700
政府撥入收入	36,104,112	322,908,408
公庫撥款收入	35,601,721	316,041,164
政府其他撥入收入	502,391	6,867,244
規費收入	1,800	192,600
使用規費收入	1,800	192,600
教學收入	10,566,429	23,950,404
學雜費收入	10,566,429	23,950,404
其他收入	1,407,062	8,785,214
受贈收入	1,390,589	8,739,140
雜項收入	16,473	46,074
支出	36,714,393	314,882,564
人事支出	31,322,250	276,162,287
人事支出	31,322,250	276,162,287
業務支出	2,536,778	19,788,319
業務支出	2,536,778	19,788,319
獎補助支出	15,750	1,907,510
其他獎補助	15,750	1,907,510
財產損失	175,725	238,176
財產交易損失	175,725	238,176
折舊、折耗及攤銷	2,023,616	14,976,983
固定資產折舊	1,997,216	14,792,172
無形資產攤銷	26,400	184,811
其他支出	640,274	1,809,289
其他支出	640,274	1,809,289

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	11,577,943	41,582,801
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		620,837,193

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 7 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	355,228,665	1,236,700	356,465,365	收入
勞務收入	506,774		506,774	勞務收入
財產收入	100,265	21,700	121,965	財產收益
政府撥入收入	322,908,408		322,908,408	政府撥入收入
規費收入	192,600		192,600	規費收入
教學收入	23,950,404		23,950,404	教學收入
其他收入	7,570,214	1,215,000	8,785,214	其他收入
基金用途	300,763,634	14,118,930	314,882,564	支出
用人費用	276,162,287		276,162,287	人事支出
服務費用	15,677,491	4,110,828	19,788,319	業務支出
材料及用品費	2,621,883	-2,621,883		
租金、償債、利息及相關手續費	449,387	-449,387		
稅捐及規費(強制費)	358	-358		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,039,200	-1,039,200		
捐助、補助與獎助	1,907,510		1,907,510	獎補助支出
資產短絀		238,176	238,176	財產損失
		14,976,983	14,976,983	折舊、折耗及攤銷
其他	507,897	1,301,392	1,809,289	其他支出
遞延支出	1,298,146	-1,298,146		
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	1,099,475	-1,099,475		
本期賸餘(短絀)	54,465,031	-12,882,230	41,582,801	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	152,496,192	468,341,001	620,837,193	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 7 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109萬9,475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」1,567萬7,491元與會計科目「業務支出」1,978萬8,319元間之調整數411萬828元，係「材料及用品費」262萬1,883元、「租金、償債、利息及相關手續費」44萬9,387元、「稅捐及規費(強制費)」358元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」103萬9,200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」1,497萬6,983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」23萬8,176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」50萬7,897元與會計科目「其他支出」180萬9,289元間之調整數130萬1,392元，係「遞延支出」129萬8,146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」146萬6,545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7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	41,822,489	89,151,711	-47,329,222	差異數係其他準備金47,329,222元，明細如下： 1. 其他準備金-獎助學金：15,870,807元。 2. 其他準備金-其他：31,458,415元。 (不含定存56,271,620元、GD0116綠園卓越基金1,063,280元)
保管款	13,136,019	13,136,019	0	
代繳費款專戶	1,570,490	1,570,490	0	
教育儲蓄戶	11,535	11,535	0	
綠園基金專戶	0	1,063,280	-1,063,280	差異數係其他準備金-其他 GD0116-1,063,280元。