

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 9 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 9 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 9 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	45,463,627	43,094,794	2,368,833	5.50	462,256,543	443,777,951	18,478,592	4.16
徵收及依法分配收入		30,000		30,000		30,000		30,000	
違規罰款收入		30,000	0	30,000		30,000	0	30,000	
勞務收入	1,154,000					511,174	492,500	18,674	3.79
服務收入	1,154,000	0	0	0		511,174	492,500	18,674	3.79
財產收入	171,000	11,186	25,000	-13,814	-55.26	121,697	123,490	-1,793	-1.45
財產處分收入	70,000	0	15,000	-15,000	-100.00	40,533	45,000	-4,467	-9.93
租金收入	101,000	11,186	10,000	1,186	11.86	81,164	78,490	2,674	3.41
政府撥入收入	482,773,000	42,281,394	42,023,094	258,300	0.61	425,911,338	418,995,661	6,915,677	1.65
公庫撥款收入	482,773,000	42,023,094	42,023,094	0		418,995,661	418,995,661	0	
政府其他撥入收入		258,300	0	258,300		6,915,677	0	6,915,677	
規費收入	207,000	9,000	11,600	-2,600	-22.41	203,400	206,600	-3,200	-1.55
使用規費收入	207,000	9,000	11,600	-2,600	-22.41	203,400	206,600	-3,200	-1.55
教學收入	42,095,000	2,757,428		2,757,428		26,707,832	14,335,800	12,372,032	86.30
學雜費收入	42,095,000	2,757,428	0	2,757,428		26,707,832	14,335,800	12,372,032	86.30
其他收入	12,849,000	374,619	1,035,100	-660,481	-63.81	8,771,102	9,623,900	-852,798	-8.86
受贈收入	12,500,000	357,648	1,000,000	-642,352	-64.24	8,705,957	9,500,000	-794,043	-8.36
雜項收入	349,000	16,971	35,100	-18,129	-51.65	65,145	123,900	-58,755	-47.42
基金用途	531,993,000	38,937,417	43,094,794	-4,157,377	-9.65	377,451,642	436,521,951	-59,070,309	-13.53
高中及高職教育計畫	503,034,000	36,955,150	35,857,668	1,097,482	3.06	368,836,415	421,738,190	-52,901,775	-12.54
一般行政管理計畫	5,078,000	470,239	1,325,000	-854,761	-64.51	2,705,262	3,773,000	-1,067,738	-28.30
建築及設備計畫	23,881,000	1,512,028	5,912,126	-4,400,098	-74.42	5,909,965	11,010,761	-5,100,796	-46.33
購建固定資產	23,851,000	1,512,028	5,882,126	-4,370,098	-74.29	5,909,965	10,980,761	-5,070,796	-46.18
其他	30,000		30,000	-30,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	7,256,000	6,526,210		6,526,210		84,804,901	7,256,000	77,548,901	1,068.76
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					182,836,062	126,106,000	56,730,062	44.99

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 9 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511,174元，覈實繳庫。

(1)常年泳訓費25,000元。

(2)教師甄選報名費137,100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。

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81,164元，覈實繳庫。

(1)114年1~9月合作社房地使用費64,674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)114.1.1~114.10.31郵局ATM房地使用費4,490元。

五、政府其他撥入收入：共計6,915,677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。

(14)RA4205：113-2高中優質化輔助方案(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。

(19)RA3717：113學年補助高中運動防護員計畫經費470,860元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 9 月份

(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85,050元。

(22)RA4192：114學年度戶外教育計畫165,000元。

六、使用規費收入：教職員停車收入203,400元。

七、學雜費收入：共計26,707,832元，覈實繳庫。

(1)課業輔導費4,380,729元。

(2)學費17,402,895元。

(3)雜費4,452,428元。

(4)電腦使用費292,980元。

(5)重修學分費178,800元。

八、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8,705,957元，覈實繳庫。

九、雜項收入：共計65,145元，覈實繳庫。

(1)1-9月房租津貼18,900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、高中及高職教育計畫：業務費覈實執行。

十一、一般行政管理計畫：業務費覈實執行。

十二、建築及設備計畫：

(1)預算-光學複式顯微鏡、平板電腦33部及電腦教學軟體費共計826,000元，已分配尚未執行；重量毯等賸餘13,898元。

(2)預算-跑道與中央綜合球場及戶外籃球場整修工程執行落後7,773,036元；至善樓生物實驗室整修工程工管費執行落後5,936元。

(3)補辦預算-筆記型電腦等實支2,063,789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0A裝修工程費及監造服務費共計732,510元。

(6)併決-學珠樓國際會議中心空調主機更換工程計716,428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 9 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				36,955,150	35,857,668	1,097,482	3.06
		累計數				368,836,415	421,738,190	-52,901,775	-12.54

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 9 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	5,409,636	23,243,598	3,976,728	467,114,452	
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			-4,252,068	416,209,953	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	3,629,025	20,025,380	10,453,850	22,190,870	
交通及運輸設備	12,926,578	-10,448,658	55,000	857,704	300,635	1,975,851	
雜項設備	86,080,893	-56,921,598	1,725,611	2,114,637	-2,525,689	26,244,580	
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 9 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			245,877		493,198	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 9 月份

40501053-7

一、機械及設備：

(一)增加數計3,629,025元，變動原因為：

(1)增置：精密電子天平等計2,253,325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1,725,611元，變動原因為：

(1)增置：重量毯等計1,553,566元。

(2)撥入：士林高商撥入智慧點餐機3台計112,545元，教育局補助款分攤校園夜間照明感應燈計59,500元，共計172,045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245,877元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷：114/1/1~9/30累計攤銷金額237,614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 9 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	3,054,126	2,253,325		2,253,325	73.78	-800,801	-26.22			66.80
機械及設備		2,466,126	907,000		3,373,126	3,054,126	2,253,325		2,253,325	73.78	-800,801	-26.22	預算-光學複式顯微鏡10臺計400,000元，因生物實驗室尚在整修，無防潮箱可放置顯微鏡，故較預期延後執行。 預算-平板電腦33部計396,000元，刻正辦理驗收作業。 預算-專業計時器及腳架等賸餘101元。 補辦預算-筆記型電腦等賸餘4,700元。		66.80
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	1,721,874	1,553,566		1,553,566	90.23	-168,308	-9.77			41.59

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 9 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	1,721,874	1,553,566		1,553,566	90.23	-168,308	-9.77	預算-烤漆雙面架及雙面 磁白板等賸餘13,797元。 補辦預算-移動式展版等 賸餘4,511元。 補辦預算-微電腦防潮櫃 已分配未執 行150,000元。		41.59
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	4,831,000	3,861,891		3,861,891	79.94	-969,109	-20.06			53.91

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 9 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	30,000					-30,000	-100.00	電腦教學軟體費 計30,000元，尚未請購。	督促業務單位儘速執行。	9.79
521 購置電腦軟體	30,000		30,000	30,000					-30,000	-100.00			
522 購置權利													
54 遞延支出	20,918,000		20,918,000	8,372,761	2,048,074		2,048,074	24.46	-6,324,687	-75.54	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。 併決-學珠樓國際會議中心 空調主機計716,428元。 預算-至善樓生物實驗室整 修工程工管費實 支6,825元，較預期執行落 後。 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48,040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。		203.50
541 遞延修繕房屋建築支	718,000		718,000	12,761	1,461,110		1,461,110	11,449.81	1,448,349	11,349.81			
542 其他遞延支出	20,200,000		20,200,000	8,360,000	586,964		586,964	7.02	-7,773,036	-92.98			
總 計	20,948,000		20,948,000	8,402,761	2,048,074		2,048,074	24.37	-6,354,687	-75.63			9.78

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	674,626,291	100.00	負 債	24,675,777	3.66
流動資產	98,382,763	14.58	流動負債	15,834,893	2.35
現金	69,996,595	10.38	應付款項	15,834,893	2.35
銀行存款	69,816,595	10.35	應付代收款	15,834,893	2.35
銀行存款-公庫存款	51,225,159	7.59	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	15,998,899	2.37	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	2,581,002	0.38	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	8,840,884	1.31
銀行存款-教育儲蓄	11,535	0.00	什項負債	8,840,884	1.31
戶			存入保證金	3,297,513	0.49
零用及週轉金	180,000	0.03	應付退休及離職金	5,543,371	0.82
應收款項	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	0	0.00	淨資產	649,950,514	96.34
預付款項	28,386,168	4.21	淨資產	649,950,514	96.34
預付費用	28,386,168	4.21	淨資產	649,950,514	96.34
長期貸墊款及準備金	108,588,106	16.10	累積餘額	579,002,847	85.83

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	108,588,106	16.10	本期賸餘	70,725,622	10.48
退休及離職準備金	5,543,371	0.82	淨資產調整數	222,045	0.03
其他準備金	103,044,735	15.27	合計：	674,626,291	
其他準備金-獎助學金	16,618,655	2.46			
其他準備金-其他	86,426,080	12.81			
固定資產	466,621,254	69.17			
房屋建築及設備	416,209,953	61.69			
房屋建築及設備	476,227,162	70.59			
累計折舊-房屋建築及設備	-60,017,209	-8.90			
機械及設備	22,190,870	3.29			
機械及設備	111,646,038	16.55			
累計折舊-機械及設備	-89,455,168	-13.26			
交通及運輸設備	1,975,851	0.29			
交通及運輸設備	12,123,874	1.80			

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9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	-10,148,023	-1.50			
雜項設備	26,244,580	3.89			
雜項設備	85,691,867	12.70			
累計折舊-雜項設備	-59,447,287	-8.81			
無形資產	493,198	0.07			
無形資產	493,198	0.07			
電腦軟體	493,198	0.07			
其他資產	540,970	0.08			
什項資產	540,970	0.08			
暫付及待結轉帳項	540,970	0.08			
代管資產	6,164,268,949	913.73			
代管資產-土地改良物	86,066	0.01			
代管資產-土地	6,004,918,000	890.11			

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

收入支出表

中華民國114年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	45,552,627	463,582,243
徵收及依法分配收入	30,000	30,000
違規罰款收入	30,000	30,000
勞務收入		511,174
服務收入		511,174
財產收益	11,186	143,397
財產孳息收入	11,186	81,164
財產交易利益		40,533
其他財產收入		21,700
政府撥入收入	42,281,394	425,911,338
公庫撥款收入	42,023,094	418,995,661
政府其他撥入收入	258,300	6,915,677
規費收入	9,000	203,400
使用規費收入	9,000	203,400
教學收入	2,757,428	26,707,832
學雜費收入	2,757,428	26,707,832
其他收入	463,619	10,075,102
受贈收入	446,648	10,009,957
雜項收入	16,971	65,145
支出	39,496,631	392,856,621
人事支出	31,929,164	341,205,841
人事支出	31,929,164	341,205,841
業務支出	4,850,983	27,141,572
業務支出	4,850,983	27,141,572
獎補助支出	19,000	2,055,110
其他獎補助	19,000	2,055,110
財產損失		238,176
財產交易損失		238,176
折舊、折耗及攤銷	2,005,314	19,025,448
固定資產折舊	1,978,915	18,787,834
無形資產攤銷	26,399	237,614

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出	692,170	3,190,474
其他支出	692,170	3,190,474
本期賸餘（短絀）	6,055,996	70,725,622
期初淨資產		579,002,847
解繳公庫		
淨資產調整數	-29,500	222,045
期末淨資產		649,950,514

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 9 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	462,256,543	1,325,700	463,582,243	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	511,174		511,174	勞務收入
財產收入	121,697	21,700	143,397	財產收益
政府撥入收入	425,911,338		425,911,338	政府撥入收入
規費收入	203,400		203,400	規費收入
教學收入	26,707,832		26,707,832	教學收入
其他收入	8,771,102	1,304,000	10,075,102	其他收入
基金用途	377,451,642	15,404,979	392,856,621	支出
用人費用	341,205,841		341,205,841	人事支出
服務費用	21,831,699	5,309,873	27,141,572	業務支出
材料及用品費	3,793,368	-3,793,368		
租金、償債、利息及相關手續費	474,607	-474,607		
稅捐及規費(強制費)	2,698	-2,698		
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	2,055,110		2,055,110	獎補助支出
資產短絀		238,176	238,176	財產損失
		19,025,448	19,025,448	折舊、折耗及攤銷
其他	1,139,154	2,051,320	3,190,474	其他支出
遞延支出	2,048,074	-2,048,074		
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	3,861,891	-3,861,891		
本期賸餘(短絀)	84,804,901	-14,079,279	70,725,622	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		222,045	222,045	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	182,836,062	467,114,452	649,950,514	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 9 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386萬1,891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」2,183萬1,699元與會計科目「業務支出」2,714萬1,572元間之調整數530萬9,873元，係「材料及用品費」379萬3,368元、「租金、償債、利息及相關手續費」47萬4,607元、「稅捐及規費(強制費)」2,698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「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。
2. 會計科目「其他收入」其中130萬4,000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」23萬8,176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」1,902萬5,448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」113萬9,154元與會計科目「其他支出」319萬474元間之調整數205萬1,320元，係「遞延支出」204萬8,074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」22萬2,045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9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	51,225,159	96,834,994	-45,609,835	差異數係其他準備金45,609,835元，明細如下： 1. 其他準備金-獎助學金：16,618,655元。 2. 其他準備金-其他：28,991,180元。 (不含定存56,271,620元、GD0116綠園卓越基金1,163,280元)
保管款	15,998,899	15,998,899	0	
代繳費款專戶	2,581,002	2,581,002	0	
教育儲蓄戶	11,535	11,535	0	
綠園基金專戶	0	1,163,280	-1,163,280	差異數係其他準備金-其他 GD0116-1,163,280元。