

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 115 年 4 月份

主辦會計人員 王湘庭



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 115 年 4 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 17-19 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 20 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 115 年 4 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	503,501,000	38,487,578	38,636,663	-149,085	-0.39	215,877,249	205,377,714	10,499,535	5.11
勞務收入	1,154,000	162,192	165,000	-2,808	-1.70	365,700	283,000	82,700	29.22
服務收入	1,154,000	162,192	165,000	-2,808	-1.70	365,700	283,000	82,700	29.22
財產收入	151,000	7,293	7,000	293	4.19	37,662	48,990	-11,328	-23.12
財產處分收入	50,000	0	0	0		0	12,500	-12,500	-100.00
租金收入	101,000	7,293	7,000	293	4.19	37,662	36,490	1,172	3.21
政府撥入收入	447,343,000	37,942,293	36,763,263	1,179,030	3.21	206,608,684	200,125,124	6,483,560	3.24
公庫撥款收入	447,343,000	36,763,263	36,763,263	0		201,669,481	200,125,124	1,544,357	0.77
政府其他撥入收入		1,179,030	0	1,179,030		4,939,203	0	4,939,203	
規費收入	207,000	14,400		14,400		198,000	190,000	8,000	4.21
使用規費收入	207,000	14,400	0	14,400		198,000	190,000	8,000	4.21
教學收入	41,268,000		700,000	-700,000	-100.00	692,524	700,000	-7,476	-1.07
學雜費收入	41,268,000	0	700,000	-700,000	-100.00	692,524	700,000	-7,476	-1.07
其他收入	13,378,000	361,400	1,001,400	-640,000	-63.91	7,974,679	4,030,600	3,944,079	97.85
受贈收入	13,000,000	360,000	1,000,000	-640,000	-64.00	7,661,545	4,000,000	3,661,545	91.54
雜項收入	378,000	1,400	1,400	0		313,134	30,600	282,534	923.31
基金用途	505,698,000	36,866,310	40,833,663	-3,967,353	-9.72	191,067,095	207,574,714	-16,507,619	-7.95
高中及高職教育計畫	494,689,000	36,397,017	40,297,663	-3,900,646	-9.68	187,375,101	206,022,714	-18,647,613	-9.05
一般行政管理計畫	4,603,000	427,257	393,000	34,257	8.72	1,089,866	1,260,000	-170,134	-13.50
建築及設備計畫	6,406,000	42,036	143,000	-100,964	-70.60	2,602,128	292,000	2,310,128	791.14
購建固定資產	6,376,000	42,036	143,000	-100,964	-70.60	2,602,128	292,000	2,310,128	791.14
其他	30,000								
本期賸餘(短絀)	-2,197,000	1,621,268	-2,197,000	3,818,268	-173.79	24,810,154	-2,197,000	27,007,154	-1,229.27
期初基金餘額	105,287,000					132,753,155	105,287,000	27,466,155	26.09
解繳公庫									
期末基金餘額	103,090,000					157,563,309	103,090,000	54,473,309	52.84

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 4 月份

一、服務收入：共計365,700元，覈實繳庫。

- (1)常年泳訓費8,500元。
- (2)教師甄選報名費148,200元。
- (3)科學班甄選報名費209,000元。

二、財產處分收入：主要係實際報廢財產殘值收入截至目前無執行數。

三、租金收入：共計37,662元，覈實繳庫。

- (1)115.1-4月合作社房地使用費29,172元。
- (2)115.1.1-10.31郵局設置ATM房地使用費4,490元。
- (3)115.1.1-4.30自動販賣機場地租金4,000元。

四、公庫撥款收入：共計201,669,481元。

- (1)1-3月基金分配數200,125,124元。
- (2)114/09/01至114/12/31增調導師職務加給、鐘點費、教保費及加發行政工作獎金所需經費增撥差額1,543,937元。
- (3)114/10/11至114/12/31高級中等以下學校教師請身心調適假所遺課務之代理(課)費用，增撥公立高中以下學校經費420元。

五、政府其他撥入收入：共計4,939,203元。

- (1)RA4192：114學年度戶外教育計畫147,064元。
- (2)RA4C72：114學年度國際教育補助計畫-國際交流項目經費補助70,000元。
- (3)RA4245：114學年度科學班實驗計畫經費2,304,049元(114年結轉第1期771,099元、115年撥入1,532,950元)。
- (4)RA4263：114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135,460元(114年結轉165,139元，餘款繳回29,679元)。
- (5)RA4237：114-1實施十二年國教課程綱要課程新增鐘點費175,173元(114年結轉209,950元，餘款繳回34,777元)。
- (6)RA4543：114學年度第1學期高級中等教育及國民教育階段助理人員經費787,781元(撥入842,305元，餘款繳回54,524元)。
- (7)RA5219：115年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費124,118元。
- (8)RA4233：114學年度高級中等學校第二外語教育計畫16,528元。
- (9)RA42F1-114學年度高中本土語開課經費(閩客語)76,731元。
- (10)RA42F2-114學年度高中本土語開課經費(原住民語)34,126元。
- (11)RA42F3-114學年度高中本土語開課經費(手語)24,074元。
- (12)RA4238-114學年度北一女中林師商借至大陸地區華東台商子女學校經費1,033,984元。
- (13)RA4774-114學生游泳課程暨師資及守望員培訓計畫鐘點費10,115元。

六、使用規費收入：教職員停車收入198,000元，覈實繳庫。

七、學雜費收入：114學年度第1學期課業輔導費結轉計692,524元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 4 月份

八、受贈收入：資源大樓學珠樓捐助款等定存到期利息、獎學金捐助、樂儀旗隊捐助等7,661,545元，覈實繳庫。

九、雜項收入：共計313,134元，覈實繳庫。

(1)115.1-4月房租津貼5,600元。

(2)補發學生證6,780元。

(3)遺失物處分收入6,201元。

(4)收回以前年度溢發鐘點費、喪葬補助及溢繳空污費等294,553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：網路交換器備品計67,500元，較預期提前執行。

(2)預算及補辦預算：光譜儀5臺230,000元，已招標執行中；電子荷質比實驗器材37,000元辦理付款中；扭擺17,000元廠商已停產不執行。

(3)預算：至善樓扇形露台防水改善工程8,036元，較預期提前執行。

(4)併決算：活動中心地下一樓機電改善工程410,000元。

(5)併決算：學珠樓資訊機房及辦公室復原修建工程1,784,912元。

(6)併決算：防墜設施裝設工程148,680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 115 年 4 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				36,397,017	40,297,663	-3,900,646	-9.68
		累計數				187,375,101	206,022,714	-18,647,613	-9.05

執行差異原因詳基金來源、用途及餘絀表說明。

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 115 年 4 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	688,983,057	-221,950,615	1,116,300	7,695,135	-873,578	459,580,029	
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	-61,434,565			-1,889,808	412,902,789	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	110,942,595	-89,221,061	230,500	5,929,792	1,844,507	17,866,749	學珠樓機房不斷電系統735,000元及學珠樓機房資料儲存設備696,992元財管人員先行入帳。
交通及運輸設備	12,181,474	-10,327,475	20,000	245,713	6,721	1,635,007	
雜項設備	89,188,215	-60,967,514	865,800	1,440,536	-834,998	26,810,967	

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 115 年 4 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			
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							
購建中固定資產							
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	443,611			79,094		364,517	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 115 年 4 月份

40501053-7

一、機械及設備：

(一)增加數計230,500元，變動原因為：

(1)增置：網路交換器備品及桌上型全自動視力儀器汰換更新等230,500元。

(二)減少數計5,929,792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1,233,316元。

(2)其他：經報審計部臺北市審計處已予備查辦理財產減損個人電腦等計4,696,476元。

二、交通及運輸設備：

(一)增加數計20,000元，變動原因為：

(1)增置：大聲公汰換更新20,000元。

(二)減少數計245,713元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢綜合擴大機等計171,213元。

(2)其他：經報審計部臺北市審計處已予備查辦理財產減損音響設備等計74,500元。

三、雜項設備：

(一)增加數計865,800元，變動原因為：

(1)受增：民眾捐贈粗管上低音號1支等計335,800元

(2)撥入：學珠樓機房機櫃(教育局補助款)530,000元。

(二)減少數計1,440,536元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢打孔裝訂機等計81,871元。

(2)其他：經報審計部臺北市審計處已予備查辦理財產減損銀幕等計1,358,665元。

四、電腦軟體：減少數計79,094元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷：截至115年4月止累計攤銷金額79,094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 115 年 4 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		250,920			250,920											
租賃資產																
其他																
其他																
總計		2,287,000	175,000		2,462,000	467,000	250,500		250,500	53.64	-216,500	-46.36				10.17

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

40501053-10

中華民國 115 年 4 月份

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	4,089,000		4,089,000		2,351,628		2,351,628			2,351,628				57.51	
541 遞延修繕房屋建築支	4,089,000		4,089,000		2,351,628		2,351,628			2,351,628		(1)預算：至善樓扇形露台防水改善工程8,036元，較預期提前執行。 (2)併決算：活動中心地下一樓機電改善工程410,000元。 (3)併決算：學珠樓資訊機房及辦公室復原修建工程1,784,912元。 (4)併決算：防墜設施裝設工程148,680元。		57.51	
542 其他遞延支出															
總計	4,119,000		4,119,000		2,351,628		2,351,628	0.00		2,351,628	0.00			57.09	

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115年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	660,450,742	100.00	負 債	43,307,404	6.56
流動資產	87,355,519	13.23	流動負債	35,723,395	5.41
現金	81,440,496	12.33	應付款項	35,723,395	5.41
銀行存款	81,260,496	12.30	應付代收款	35,723,395	5.41
銀行存款-公庫存款	46,657,749	7.06	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	32,727,308	4.96	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,863,867	0.28	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	7,584,009	1.15
銀行存款-薪津專戶	0	0.00	什項負債	7,584,009	1.15
銀行存款-教育儲蓄	11,572	0.00	存入保證金	1,599,024	0.24
戶			應付退休及離職金	5,984,985	0.91
零用及週轉金	180,000	0.03	暫收及待結轉帳項	0	0.00
應收款項	1,282,240	0.19	淨資產	617,143,338	93.44
其他應收款	1,282,240	0.19	淨資產	617,143,338	93.44
預付款項	4,632,783	0.70	淨資產	617,143,338	93.44
預付費用	4,632,783	0.70	累積餘額	599,785,597	90.81

信託代理與保證資產

658,900

信託代理與保證負債

658,900

保證品

658,900

應付保證品

658,900

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658,900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元及115年屋頂防水工程聯合採購案履保金連帶保證書266,184元。(2)光復樓古蹟修復及再利用第一、二期工程保固金共計332,716元(結構物保固金(定存單)332,716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115年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
長期貸墊款及準備金	110,795,522	16.78	本期賸餘	16,827,741	2.55
準備金	110,795,522	16.78	淨資產調整數	530,000	0.08
退休及離職準備金	5,984,985	0.91	合計：	660,450,742	
其他準備金	104,810,537	15.87			
其他準備金-獎助學金	16,330,555	2.47			
其他準備金-其他	88,479,982	13.40			
固定資產	459,215,512	69.53			
房屋建築及設備	412,902,789	62.52			
房屋建築及設備	476,227,162	72.11			
累計折舊-房屋建築及設備	-63,324,373	-9.59			
機械及設備	17,866,749	2.71			
機械及設備	105,243,303	15.94			
累計折舊-機械及設備	-87,376,554	-13.23			
交通及運輸設備	1,635,007	0.25			

信託代理與保證資產

658,900

信託代理與保證負債

658,900

保證品

658,900

應付保證品

658,900

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658,900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元及115年屋頂防水工程聯合採購案履保金連帶保證書266,184元。(2)光復樓古蹟修復及再利用第一、二期工程保固金共計332,716元(結構物保固金(定存單)332,716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115年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	11,955,761	1.81			
累計折舊-交通及運輸設備	-10,320,754	-1.56			
雜項設備	26,810,967	4.06			
雜項設備	88,613,479	13.42			
累計折舊-雜項設備	-61,802,512	-9.36			
無形資產	364,517	0.06			
無形資產	364,517	0.06			
電腦軟體	364,517	0.06			
其他資產	2,719,672	0.41			
什項資產	2,719,672	0.41			
暫付及待結轉帳項	2,719,672	0.41			
代管資產	6,055,105,608	916.81			
代管資產-土地改良物	86,066	0.01			
代管資產-土地	5,899,694,000	893.28			
信託代理與保證資產	658,900		信託代理與保證負債	658,900	
保證品	658,900		應付保證品	658,900	

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658,900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元及115年屋頂防水工程聯合採購案履保金連帶保證書266,184元。(2)光復樓古蹟修復及再利用第一、二期工程保固金共計332,716元(結構物保固金(定存單)332,716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115年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-房屋建築 及設備	155,325,542	23.52			
應付代管資產	-6,055,105,608	-916.81			
合計：	660,450,742				

信託代理與保證資產

658,900

信託代理與保證負債

658,900

保證品

658,900

應付保證品

658,900

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658,900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元及115年屋頂防水工程聯合採購案履保金連帶保證書266,184元。(2)光復樓古蹟修復及再利用第一、二期工程保固金共計332,716元(結構物保固金(定存單)332,716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115年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	38,487,578	216,213,049
勞務收入	162,192	365,700
服務收入	162,192	365,700
財產收益	7,293	37,662
財產孳息收入	7,293	37,662
政府撥入收入	37,942,293	206,608,684
公庫撥款收入	36,763,263	201,669,481
政府其他撥入收入	1,179,030	4,939,203
規費收入	14,400	198,000
使用規費收入	14,400	198,000
教學收入		692,524
學雜費收入		692,524
其他收入	361,400	8,310,479
受贈收入	360,000	7,997,345
雜項收入	1,400	313,134
支出	38,829,542	199,385,308
人事支出	32,726,756	174,144,831
人事支出	32,726,756	174,144,831
業務支出	3,940,478	10,025,980
業務支出	3,940,478	10,025,980
獎補助支出	89,000	2,472,064
其他獎補助	89,000	2,472,064
財產損失	14,867	635,966
財產交易損失	14,867	635,966
折舊、折耗及攤銷	1,982,365	7,932,747
固定資產折舊	1,962,591	7,853,653
無形資產攤銷	19,774	79,094
其他支出	76,076	4,173,720
其他支出	76,076	4,173,720

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115年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-341,964	16,827,741
期初淨資產		599,785,597
解繳公庫		
淨資產調整數		530,000
期末淨資產		617,143,338

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 115 年 1 月 1 日 至 4 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	215,877,249	335,800	216,213,049	收入
勞務收入	365,700		365,700	勞務收入
財產收入	37,662		37,662	財產收益
政府撥入收入	206,608,684		206,608,684	政府撥入收入
規費收入	198,000		198,000	規費收入
教學收入	692,524		692,524	教學收入
其他收入	7,974,679	335,800	8,310,479	其他收入
基金用途	191,067,095	8,318,213	199,385,308	支出
用人費用	174,144,831		174,144,831	人事支出
服務費用	8,278,982	1,746,998	10,025,980	業務支出
材料及用品費	1,292,336	-1,292,336		
租金、償債、利息及相關手續費	126,906	-126,906		
稅捐及規費(強制費)	500	-500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	327,256	-327,256		
捐助、補助與獎助	2,472,064		2,472,064	獎補助支出
資產短絀		635,966	635,966	財產損失
		7,932,747	7,932,747	折舊、折耗及攤銷
其他	1,822,092	2,351,628	4,173,720	其他支出
遞延支出	2,351,628	-2,351,628		
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	250,500	-250,500		
本期賸餘(短絀)	24,810,154	-7,982,413	16,827,741	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	132,753,155	467,032,442	599,785,597	期初淨資產
解繳公庫		530,000	530,000	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	157,563,309	459,580,029	617,143,338	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 4 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
------	-------	-----	------	------

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 4 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25萬500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」827萬8,982元與會計科目「業務支出」1,002萬5,980元間之調整數174萬6,998元，係「材料及用品費」129萬2,336元、「租金、償債、利息及相關手續費」12萬6,906元、「稅捐及規費」500元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」32萬7,256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「其他收入」其中33萬5,800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。
2. 會計科目「財產損失」63萬5,966元，係經報審計部臺北市審計處已予備查辦理財產減損殘值所發生損失等。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」793萬2,747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」182萬2,092元與會計科目「其他支出」417萬3,720元間之調整數235萬1,628元，係「遞延支出」235萬1,628元。
2. 會計科目「淨資產調整數」53萬元，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115年4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	46,657,749	94,105,176	-47,447,427	差異數明細如下： 1. 其他準備金-獎助學金：16,330,555元。 2. 其他準備金-其他：31,116,872元。 (不含定存56,271,620元、GD0116綠園卓越基金1,091,490元)
保管款	32,727,308	32,727,308	0	
代繳費款專戶	1,863,867	1,863,867	0	
教育儲蓄戶	11,572	11,572	0	
綠園基金專戶	0	1,091,490	-1,091,490	差異數係其他準備金-其他 GD0116-1,091,490元。