

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 115 年 5 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 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 17-19 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 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	503,501,000	46,767,368	38,849,083	7,918,285	20.38	262,644,617	244,226,797	18,417,820	7.54
勞務收入	1,154,000	15,400	24,500	-9,100	-37.14	381,100	307,500	73,600	23.93
服務收入	1,154,000	15,400	24,500	-9,100	-37.14	381,100	307,500	73,600	23.93
財產收入	151,000	11,293	11,000	293	2.66	48,955	59,990	-11,035	-18.39
財產處分收入	50,000	0	0	0		0	12,500	-12,500	-100.00
租金收入	101,000	11,293	11,000	293	2.66	48,955	47,490	1,465	3.08
政府撥入收入	447,343,000	37,812,183	37,812,183			244,420,867	237,937,307	6,483,560	2.72
公庫撥款收入	447,343,000	37,812,183	37,812,183	0		239,481,664	237,937,307	1,544,357	0.65
政府其他撥入收入		0	0	0		4,939,203	0	4,939,203	
規費收入	207,000					198,000	190,000	8,000	4.21
使用規費收入	207,000	0	0	0		198,000	190,000	8,000	4.21
教學收入	41,268,000	5,780,190		5,780,190		6,472,714	700,000	5,772,714	824.67
學雜費收入	41,268,000	5,780,190	0	5,780,190		6,472,714	700,000	5,772,714	824.67
其他收入	13,378,000	3,148,302	1,001,400	2,146,902	214.39	11,122,981	5,032,000	6,090,981	121.04
受贈收入	13,000,000	771,269	1,000,000	-228,731	-22.87	8,432,814	5,000,000	3,432,814	68.66
雜項收入	378,000	2,377,033	1,400	2,375,633	169,688.07	2,690,167	32,000	2,658,167	8,306.77
基金用途	505,698,000	36,988,831	38,849,083	-1,860,252	-4.79	228,055,926	246,423,797	-18,367,871	-7.45
高中及高職教育計畫	494,689,000	34,761,514	38,059,083	-3,297,569	-8.66	222,136,615	244,081,797	-21,945,182	-8.99
一般行政管理計畫	4,603,000	262,767	391,000	-128,233	-32.80	1,352,633	1,651,000	-298,367	-18.07
建築及設備計畫	6,406,000	1,964,550	399,000	1,565,550	392.37	4,566,678	691,000	3,875,678	560.88
購建固定資產	6,376,000	1,934,550	399,000	1,535,550	384.85	4,536,678	691,000	3,845,678	556.54
其他	30,000	30,000		30,000		30,000		30,000	
本期賸餘(短絀)	-2,197,000	9,778,537		9,778,537		34,588,691	-2,197,000	36,785,691	-1,674.36
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					167,341,846	103,090,000	64,251,846	62.33

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 5 月份

一、服務收入：共計381,100元，覈實繳庫。

- (1)常年泳訓費9,200元。
- (2)教師甄選報名費148,200元。
- (3)科學班甄選報名費209,000元。
- (4)體育績優生甄選報名費14,700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48,955元，覈實繳庫。

- (1)115.1-5月合作社房地使用費36,465元。
- (2)115.1-10月郵局設置ATM房地使用費4,490元。
- (3)115.1-8月自動販賣機場地租金8,000元。

四、公庫撥款收入：共計239,481,664元。

- (1)1-5月基金分配數237,937,307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：共計6,472,714元，覈實繳庫。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 5 月份

- (1)課業輔導費1,739,878元。
- (2)學費24,960元。
- (3)雜費4,406,156元。
- (4)電腦使用費292,600元。
- (5)重修學分費9,120元。

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8,432,814元，覈實繳庫。

九、雜項收入：共計2,690,167元，覈實繳庫。

- (1)115.1-5月房租津貼7,000元。
- (2)補發學生證11,300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336,332元。
- (5)應付代收款科目餘額提繳市庫轉其他準備金2,326,834元。
- (6)以前年度(113年度)職工業務委外採購案懲罰性違約金2,500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：網路交換器備品及教學軟體等97,500元，較預期提前執行；光譜儀2臺92,000元已驗收辦理付款中；扭擺17,000元廠商已停產不執行。
- (2)補辦預算：光譜儀3臺138,000元已驗收辦理付款中；學珠樓機房不斷電系統等實支778,752元。
- (3)預算：至善樓扇形露台防水改善工程59,834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。
- (7)併決算：活動中心地下室韻律教室拆除修復工程668,000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 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				34,761,514	38,059,083	-3,297,569	-8.66
		累計數				222,136,615	244,081,797	-21,945,182	-8.99

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 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	688,983,057	-221,950,615	3,089,500	7,714,908	-2,751,725	459,655,309	
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			-2,362,260	412,430,337	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)。學珠樓機房資料儲存設備696,992元財管人員先行入帳。
機械及設備	110,942,595	-89,221,061	2,129,700	5,929,792	1,037,253	18,958,695	
交通及運輸設備	12,181,474	-10,327,475	64,000	245,713	-54,670	1,617,616	
雜項設備	89,188,215	-60,967,514	865,800	1,440,536	-1,372,048	26,273,917	
租賃資產							

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 115 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			
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 發展中之無形資產 其他	443,611		30,000	98,867		374,744	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 115 年 5 月份

40501053-7

一、機械及設備：

(一)增加數計2,129,700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1,401,252元。

(2)受贈：民眾捐贈伺服器主機2套計700,000元。

(3)科教館撥入科展獎助金分攤電子荷質比實驗器材1組計28,448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64,000元，變動原因為：

(1)增置：大聲公汰換更新等64,000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：

(一)增加數計30,000元，變動原因為：(1)增置：教學軟體30,000元。

(二)減少數計98,867元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷：截至115年5月止累計攤銷金額98,867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 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																
購建中固定資產																
租賃資產		250,920			250,920											
租賃資產		250,920			250,920											
其他																
其他																
總計		2,287,000	1,441,000		3,728,000	866,000	1,465,252		1,465,252	169.20	599,252	69.20				39.30

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 5 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		30,000		30,000			30,000				100.00
521 購置電腦軟體	30,000		30,000		30,000		30,000			30,000		預算：教學軟體30,000元，較預期提前執行。		100.00
522 購置權利														
54 遞延支出	4,089,000		4,089,000		3,071,426		3,071,426			3,071,426				75.11
541 遞延修繕房屋建築支	4,089,000		4,089,000		3,071,426		3,071,426			3,071,426		(1)預算：至善樓扇形露台防水改善工程59,834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。 (5)併決算：活動中心地下室韻律教室拆除修復工程668,000元。		75.11
542 其他遞延支出														
總計	4,119,000		4,119,000		3,101,426		3,101,426	0.00		3,101,426	0.00			75.30

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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	651,225,322	100.00	負 債	24,228,167	3.72
流動資產	74,909,017	11.50	流動負債	16,604,158	2.55
現金	69,739,695	10.71	應付款項	16,604,158	2.55
銀行存款	69,559,695	10.68	應付代收款	16,604,158	2.55
銀行存款-公庫存款	54,561,583	8.38	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	12,621,024	1.94	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	2,365,516	0.36	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	7,624,009	1.17
銀行存款-薪津專戶	0	0.00	什項負債	7,624,009	1.17
銀行存款-教育儲蓄	11,572	0.00	存入保證金	1,639,024	0.25
戶			應付退休及離職金	5,984,985	0.92
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	0.20	淨資產	626,997,155	96.28
其他應收款	1,282,240	0.20	淨資產	626,997,155	96.28
預付款項	3,887,082	0.60	淨資產	626,997,155	96.28
預付費用	3,887,082	0.60	累積餘額	599,785,597	92.10

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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
長期貸墊款及準備金	113,415,926	17.42	本期賸餘	26,681,558	4.10
準備金	113,415,926	17.42	淨資產調整數	530,000	0.08
退休及離職準備金	5,984,985	0.92	合計：	651,225,322	
其他準備金	107,430,941	16.50			
其他準備金-獎助學金	17,210,664	2.64			
其他準備金-其他	90,220,277	13.85			
固定資產	459,280,565	70.53			
房屋建築及設備	412,430,337	63.33			
房屋建築及設備	476,227,162	73.13			
累計折舊-房屋建築及設備	-63,796,825	-9.80			
機械及設備	18,958,695	2.91			
機械及設備	107,142,503	16.45			
累計折舊-機械及設備	-88,183,808	-13.54			
交通及運輸設備	1,617,616	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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	11,999,761	1.84			
累計折舊-交通及運輸設備	-10,382,145	-1.59			
雜項設備	26,273,917	4.03			
雜項設備	88,613,479	13.61			
累計折舊-雜項設備	-62,339,562	-9.57			
無形資產	374,744	0.06			
無形資產	374,744	0.06			
電腦軟體	374,744	0.06			
其他資產	3,245,070	0.50			
什項資產	3,245,070	0.50			
暫付及待結轉帳項	3,245,070	0.50			
代管資產	6,054,542,845	929.72			
代管資產-土地改良物	86,066	0.01			
代管資產-土地	5,899,694,000	905.94			
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5月31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	154,762,779	23.76			
應付代管資產	-6,054,542,845	-929.72			
合計：	651,225,322				

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	47,495,816	263,708,865
勞務收入	15,400	381,100
服務收入	15,400	381,100
財產收益	39,741	77,403
財產孳息收入	11,293	48,955
其他財產收入	28,448	28,448
政府撥入收入	37,812,183	244,420,867
公庫撥款收入	37,812,183	239,481,664
政府其他撥入收入		4,939,203
規費收入		198,000
使用規費收入		198,000
教學收入	5,780,190	6,472,714
學雜費收入	5,780,190	6,472,714
其他收入	3,848,302	12,158,781
受贈收入	1,471,269	9,468,614
雜項收入	2,377,033	2,690,167
支出	37,641,999	237,027,307
人事支出	31,471,447	205,616,278
人事支出	31,471,447	205,616,278
業務支出	3,232,093	13,258,073
業務支出	3,232,093	13,258,073
獎補助支出	234,264	2,706,328
其他獎補助	234,264	2,706,328
財產損失		635,966
財產交易損失		635,966
折舊、折耗及攤銷	1,897,920	9,830,667
固定資產折舊	1,878,147	9,731,800
無形資產攤銷	19,773	98,867
其他支出	806,275	4,979,995
其他支出	806,275	4,979,995

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）	9,853,817	26,681,558
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		626,997,155

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 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	262,644,617	1,064,248	263,708,865	收入
勞務收入	381,100		381,100	勞務收入
財產收入	48,955	28,448	77,403	財產收益
政府撥入收入	244,420,867		244,420,867	政府撥入收入
規費收入	198,000		198,000	規費收入
教學收入	6,472,714		6,472,714	教學收入
其他收入	11,122,981	1,035,800	12,158,781	其他收入
基金用途	228,055,926	8,971,381	237,027,307	支出
用人費用	205,616,278		205,616,278	人事支出
服務費用	10,964,761	2,293,312	13,258,073	業務支出
材料及用品費	1,814,392	-1,814,392		
租金、償債、利息及相關手續費	127,306	-127,306		
稅捐及規費(強制費)	858	-858		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	350,756	-350,756		
捐助、補助與獎助	2,706,328		2,706,328	獎補助支出
資產短絀		635,966	635,966	財產損失
其他	1,908,569	9,830,667	9,830,667	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	3,071,426	3,071,426	4,979,995	其他支出
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	1,495,252	-1,495,252		
本期賸餘(短絀)	34,588,691	-7,907,133	26,681,558	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
期末基金餘額	167,341,846	459,655,309	626,997,155	淨資產調整數
				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 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
------	-------	-----	------	------

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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149萬5,252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」1,096萬4,761元與會計科目「業務支出」1,325萬8,073元間之調整數229萬3,312元，係「材料及用品費」181萬4,392元、「租金、償債、利息及相關手續費」12萬7,306元、「稅捐及規費」858元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」35萬756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2萬8,448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103萬5,800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。
3. 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。
4. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」983萬667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」190萬8,569元與會計科目「其他支出」497萬9,995元間之調整數307萬1,426元，係「遞延支出」307萬1,426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	54,561,583	105,789,240	-51,227,657	差異數明細如下： 1. 其他準備金-獎助學金：17,210,664元。 2. 其他準備金-其他：33,757,067元。 (不含定存55,371,620元、GD0116綠園卓越基金1,091,590元) 3. 付款憑單00229帳上已出帳，集中支付未出帳259,926元。
保管款	12,621,024	12,621,024	0	
代繳費款專戶	2,365,516	2,365,516	0	
教育儲蓄戶	11,572	11,572	0	
綠園基金專戶	0	1,091,590	-1,091,590	差異數係其他準備金-其他 GD0116-1,091,590元。