

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 7 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 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 115 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	503,501,000	47,205,569	37,811,325	9,394,244	24.85	348,971,274	320,994,260	27,977,014	8.72
勞務收入	1,154,000	3,000	180,000	-177,000	-98.33	538,358	487,500	50,858	10.43
服務收入	1,154,000	3,000	180,000	-177,000	-98.33	538,358	487,500	50,858	10.43
財產收入	151,000	7,296	7,000	296	4.23	63,544	86,490	-22,946	-26.53
財產處分收入	50,000	0	0	0		0	25,000	-25,000	-100.00
租金收入	101,000	7,293	7,000	293	4.19	63,541	61,490	2,051	3.34
利息收入		3	0	3		3	0	3	
政府撥入收入	447,343,000	38,949,108	36,622,925	2,326,183	6.35	316,582,213	307,772,470	8,809,743	2.86
公庫撥款收入	447,343,000	38,708,690	36,622,925	2,085,765	5.70	311,402,592	307,772,470	3,630,122	1.18
政府其他撥入收入		240,418	0	240,418		5,179,621	0	5,179,621	
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	7,030,245		7,030,245		17,769,247	5,284,000	12,485,247	236.28
學雜費收入	41,268,000	7,030,245	0	7,030,245		17,769,247	5,284,000	12,485,247	236.28
其他收入	13,378,000	1,215,920	1,001,400	214,520	21.42	13,819,912	7,173,800	6,646,112	92.64
受贈收入	13,000,000	1,210,000	1,000,000	210,000	21.00	10,911,655	7,100,000	3,811,655	53.69
雜項收入	378,000	5,920	1,400	4,520	322.86	2,908,257	73,800	2,834,457	3,840.73
基金用途	505,698,000	42,919,190	37,811,325	5,107,865	13.51	310,468,047	323,191,260	-12,723,213	-3.94
高中及高職教育計畫	494,689,000	41,807,302	37,401,325	4,405,977	11.78	302,521,892	319,911,180	-17,389,288	-5.44
一般行政管理計畫	4,603,000	375,289	391,000	-15,711	-4.02	2,152,878	2,433,000	-280,122	-11.51
建築及設備計畫	6,406,000	736,599	19,000	717,599	3,776.84	5,793,277	847,080	4,946,197	583.91
購建固定資產	6,376,000	736,599	19,000	717,599	3,776.84	5,763,277	847,080	4,916,197	580.37
其他	30,000					30,000		30,000	
本期賸餘(短絀)	-2,197,000	4,286,379		4,286,379		38,503,227	-2,197,000	40,700,227	-1,852.54
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					171,256,382	103,090,000	68,166,382	66.12

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 7 月份

一、服務收入：共計538,358元，覈實繳庫。

- (1)常年泳訓費9,200元。
- (2)教師甄選報名費156,000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。
- (5)教科書款5%採購作業與管理費149,458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63,541元，覈實繳庫。

- (1)115.1-7月合作社房地使用費51,051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、利息收入：郵局薪資劃撥帳戶利息3元。

五、公庫撥款收入：共計311,402,592元。

- (1)1-7月基金分配數307,772,470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。
- (4)統籌款-至善樓B1訓練室環境改善暨活動中心地下室韻律教室拆除修復工程及防墜設施2,085,765元。

六、政府其他撥入收入：共計5,179,621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435,460元(114年結轉165,139元，餘款繳回29,679元、115年撥入300,000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)3,351元。
- (10)RA42F3-114學年度高中本土語開課經費(手語)1,498元。
- (11)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。
- (12)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。
- (13)RA5Y01-115年度高中學校學生校園刊物印製費10,500元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 7 月份

(14)RA5626-113年至115年美感與設計課程創新計畫60,000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17,769,247元，覈實繳庫。

(1)課業輔導費1,739,878元。

(2)學費8,273,117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。

(6)暑期輔導費3,048,376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10,911,655元，覈實繳庫。

九、雜項收入：共計2,908,257元，覈實繳庫。

(1)115.1-7月房租津貼9,800元。

(2)補發學生證15,820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、溢繳空污費及一次補償金餘額等547,102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687,495元，較預期提前執行；大型碼表等93,881元，已分配尚未執行；扭擺17,000元廠商已停產不執行。

(2)補辦預算：學珠樓機房不斷電系統等實支1,052,800元；電子荷質比實驗器材1組執行賸餘248元。

(3)預算：至善樓扇形露台防水改善工程106,439元，較預期提前執行；資源教室環境改善工程6,000元。

(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 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				41,807,302	37,401,325	4,405,977	11.78
		累計數				302,521,892	319,911,180	-17,389,288	-5.44

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 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	688,983,057	-221,950,615	7,372,264	7,754,455	-6,485,605	460,164,646	
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			-3,307,164	411,485,433	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	6,883,495	5,929,792	-618,078	22,057,159	
交通及運輸設備	12,181,474	-10,327,475	64,000	245,713	-162,355	1,509,931	
雜項設備	89,188,215	-60,967,514	394,769	1,440,536	-2,398,008	24,776,926	
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 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			
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	138,414		335,197	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 7 月份

40501053-7

一、機械及設備：

(一)增加數計6,883,495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2,525,047元。

(3)撥入：科教館撥入科展獎助金分攤電子荷質比實驗器材1組等計558,448元。

(4)受贈：民眾捐贈伺服器主機2套等計3,800,000元。

(二)減少數計5,929,792元，變動原因為：

(5)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,233,316元。

(12)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：

(5)報廢：年度經財政局核准報廢綜合擴大機等計171,213元。

(12)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394,769元，變動原因為：

(1)增置：圖書館師生推薦圖書第一批43,199元。

(4)受贈：民眾捐贈粗管上低音號1支等計351,570元。

(二)減少數計1,440,536元，變動原因為：

(5)報廢：年度經財政局核准報廢打孔裝訂機等計81,871元。

(12)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138,414元，變動原因為：

(11)無形資產攤銷：截至115年7月止累計攤銷金額138,414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 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		1,657,000	1,193,000		2,850,000	913,000	2,525,047		2,525,047	276.57	1,612,047	176.57			88.60
機械及設備		1,657,000	1,193,000		2,850,000	913,000	2,525,047		2,525,047	276.57	1,612,047	176.57	(1)預算：網路交換器備品、汰換平板電腦1批及無線網路基地臺計687,495元，較預期提前執行；大型碼表等67,000元，已分配尚未執行；扭擺17,000元廠商已停產不執行。 (2)補辦預算：學球樓機房不斷電系統等實支1,088,000元；電子荷質比實驗器材1組執行騰餘248元。		88.60
購建中固定資產															
交通及運輸設備		59,000	78,000		137,000	20,000	64,000		64,000	320.00	44,000	220.00			46.72
交通及運輸設備		59,000	78,000		137,000	20,000	64,000		64,000	320.00	44,000	220.00	補辦預算：擴大機實支44,000元。		46.72
購建中固定資產															
雜項設備		320,080	170,000		490,080	70,080	43,199		43,199	61.64	-26,881	-38.36			8.81

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 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		320,080	170,000		490,080	70,080	43,199		43,199	61.64	-26,881	-38.36	預算：圖書館典藏圖書計70,080元，已執行43,199元，已分配但尚未執行26,881元。		8.81
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	1,003,080	2,632,246		2,632,246	262.42	1,629,166	162.42			70.61

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 115 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		30,000		30,000		30,000		預算：教學軟體30,000元，較預期提前執行。		100.00
521 購置電腦軟體	30,000		30,000		30,000		30,000		30,000			100.00	
522 購置權利													
54 遞延支出	4,089,000		4,089,000	19,000	3,131,031		3,131,031	16,479.11	3,112,031	16,379.11	(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；資源教室環境改善工程6,000元，已分配未執行。 (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。		76.57
541 遞延修繕房屋建築支出	4,089,000		4,089,000	19,000	3,131,031		3,131,031	16,479.11	3,112,031	16,379.11		76.57	
542 其他遞延支出													
總 計	4,119,000		4,119,000	19,000	3,161,031		3,161,031	16,637.01	3,142,031	16,537.01			76.74

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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	652,768,845	100.00	負 債	21,347,817	3.27
流動資產	75,784,326	11.61	流動負債	13,097,759	2.01
現金	73,611,880	11.28	應付款項	13,097,759	2.01
銀行存款	73,431,880	11.25	應付代收款	13,097,759	2.01
銀行存款-公庫存款	61,769,643	9.46	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	9,184,819	1.41	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	2,465,809	0.38	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	8,250,058	1.26
銀行存款-薪津專戶	0	0.00	什項負債	8,250,058	1.26
銀行存款-教育儲蓄	11,609	0.00	存入保證金	2,242,024	0.34
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	23,049	0.00
應收款項	1,758	0.00	淨資產	631,421,028	96.73
其他應收款	1,758	0.00	淨資產	631,421,028	96.73
預付款項	2,170,688	0.33	淨資產	631,421,028	96.73
預付費用	2,170,688	0.33	累積餘額	599,785,597	91.88

信託代理與保證資產 658,900

保證品 658,900

信託代理與保證負債

應付保證品

658,900

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7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	113,142,327	17.33	本期賸餘	31,105,431	4.77
準備金	113,142,327	17.33	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：	652,768,845	
其他準備金	107,157,342	16.42			
其他準備金-獎助學金	17,749,027	2.72			
其他準備金-其他	89,408,315	13.70			
固定資產	459,829,449	70.44			
房屋建築及設備	411,485,433	63.04			
房屋建築及設備	476,227,162	72.95			
累計折舊-房屋建築及設備	-64,741,729	-9.92			
機械及設備	22,057,159	3.38			
機械及設備	111,896,298	17.14			
累計折舊-機械及設備	-89,839,139	-13.76			
交通及運輸設備	1,509,931	0.23			
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7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	-10,489,830	-1.61			
雜項設備	24,776,926	3.80			
雜項設備	88,142,448	13.50			
累計折舊-雜項設備	-63,365,522	-9.71			
無形資產	335,197	0.05			
無形資產	335,197	0.05			
電腦軟體	335,197	0.05			
其他資產	3,677,546	0.56			
什項資產	3,677,546	0.56			
暫付及待結轉帳項	3,677,546	0.56			
代管資產	6,053,417,319	927.34			
代管資產-土地改良物	86,066	0.01			
代管資產-土地	5,899,694,000	903.80			

信託代理與保證資產 658,900

保證品 658,900

信託代理與保證負債

應付保證品

658,900

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	50,321,339	353,151,292
勞務收入	3,000	538,358
服務收入	3,000	538,358
財產收益	7,296	91,992
財產孳息收入	7,296	63,544
其他財產收入		28,448
政府撥入收入	38,949,108	316,582,213
公庫撥款收入	38,708,690	311,402,592
政府其他撥入收入	240,418	5,179,621
規費收入		198,000
使用規費收入		198,000
教學收入	7,030,245	17,769,247
學雜費收入	7,030,245	17,769,247
其他收入	4,331,690	17,971,482
受贈收入	4,325,770	15,063,225
雜項收入	5,920	2,908,257
支出	44,141,419	322,045,861
人事支出	37,815,439	277,967,854
人事支出	37,815,439	277,967,854
業務支出	4,116,172	20,295,551
業務支出	4,116,172	20,295,551
獎補助支出	21,070	4,243,166
其他獎補助	21,070	4,243,166
財產損失		635,966
財產交易損失		635,966
折舊、折耗及攤銷	1,899,223	13,604,094
固定資產折舊	1,879,450	13,465,680
無形資產攤銷	19,773	138,414
其他支出	289,515	5,299,230
其他支出	289,515	5,299,230

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）	6,179,920	31,105,431
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		631,421,028

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 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	348,971,274	4,180,018	353,151,292	收入
勞務收入	538,358		538,358	勞務收入
財產收入	63,544	28,448	91,992	財產收益
政府撥入收入	316,582,213		316,582,213	政府撥入收入
規費收入	198,000		198,000	規費收入
教學收入	17,769,247		17,769,247	教學收入
其他收入	13,819,912	4,151,570	17,971,482	其他收入
基金用途	310,468,047	11,577,814	322,045,861	支出
用人費用	277,967,854		277,967,854	人事支出
服務費用	16,503,293	3,792,258	20,295,551	業務支出
材料及用品費	3,066,133	-3,066,133		
租金、償債、利息及相關手續費	371,821	-371,821		
稅捐及規費(強制費)	3,548	-3,548		
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	4,243,166		4,243,166	獎補助支出
資產短絀		635,966	635,966	財產損失
		13,604,094	13,604,094	折舊、折耗及攤銷
其他	2,168,199	3,131,031	5,299,230	其他支出
遞延支出	3,131,031	-3,131,031		
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	2,662,246	-2,662,246		
本期賸餘(短絀)	38,503,227	-7,397,796	31,105,431	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	171,256,382	460,164,646	631,421,028	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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266萬2,246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」1,650萬3,293元與會計科目「業務支出」2,029萬5,551元間之調整數379萬2,258元，係「材料及用品費」306萬6,133元、「租金、償債、利息及相關手續費」37萬1,821元、「稅捐及規費」3,548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415萬1,570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」1,360萬4,094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」216萬8,199元與會計科目「其他支出」529萬9,230元間之調整數313萬1,031元，係「遞延支出」313萬1,031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	61,769,643	112,612,293	-50,842,650	差異數明細如下： 1. 其他準備金-獎助學金：17,749,027元。 2. 其他準備金-其他：33,093,623元。 (不含定存55,371,620元、GD0116綠園卓越基金943,072元)
保管款	9,184,819	9,184,819	0	
代繳費款專戶	2,465,809	2,465,809	0	
教育儲蓄戶	11,609	11,609	0	
綠園基金專戶	0	943,072	-943,072	差異數係其他準備金-其他 GD0116-943,072元。