

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 8 月份

主辦會計人員 王湘庭



機關長官

蔡哲銘



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 8 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 8 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	69,605,220	60,980,357	8,624,863	14.14	418,576,494	381,974,617	36,601,877	9.58
勞務收入	1,154,000	11,900		11,900		550,258	487,500	62,758	12.87
服務收入	1,154,000	11,900	0	11,900		550,258	487,500	62,758	12.87
財產收入	151,000	11,293	7,000	4,293	61.33	74,837	93,490	-18,653	-19.95
財產處分收入	50,000	0	0	0		0	25,000	-25,000	-100.00
租金收入	101,000	11,293	7,000	4,293	61.33	74,834	68,490	6,344	9.26
利息收入		0	0	0		3	0	3	
政府撥入收入	447,343,000	69,543,763	59,966,957	9,576,806	15.97	386,125,976	367,739,427	18,386,549	5.00
公庫撥款收入	447,343,000	68,816,496	59,966,957	8,849,539	14.76	380,219,088	367,739,427	12,479,661	3.39
政府其他撥入收入		727,267	0	727,267		5,906,888	0	5,906,888	
規費收入	207,000		5,000	-5,000	-100.00	198,000	195,000	3,000	1.54
使用規費收入	207,000	0	5,000	-5,000	-100.00	198,000	195,000	3,000	1.54
教學收入	41,268,000	36,864		36,864		17,806,111	5,284,000	12,522,111	236.98
學雜費收入	41,268,000	36,864	0	36,864		17,806,111	5,284,000	12,522,111	236.98
其他收入	13,378,000	1,400	1,001,400	-1,000,000	-99.86	13,821,312	8,175,200	5,646,112	69.06
受贈收入	13,000,000	0	1,000,000	-1,000,000	-100.00	10,911,655	8,100,000	2,811,655	34.71
雜項收入	378,000	1,400	1,400	0		2,909,657	75,200	2,834,457	3,769.22
基金用途	505,698,000	40,750,365	60,980,357	-20,229,992	-33.17	351,218,412	384,171,617	-32,953,205	-8.58
高中及高職教育計畫	494,689,000	39,063,915	60,590,357	-21,526,442	-35.53	341,585,807	380,501,537	-38,915,730	-10.23
一般行政管理計畫	4,603,000	441,587	371,000	70,587	19.03	2,594,465	2,804,000	-209,535	-7.47
建築及設備計畫	6,406,000	1,244,863	19,000	1,225,863	6,451.91	7,038,140	866,080	6,172,060	712.64
購建固定資產	6,376,000	1,244,863	19,000	1,225,863	6,451.91	7,008,140	866,080	6,142,060	709.18
其他	30,000					30,000		30,000	
本期賸餘(短絀)	-2,197,000	28,854,855		28,854,855		67,358,082	-2,197,000	69,555,082	-3,165.91
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					200,111,237	103,090,000	97,021,237	94.11

註：一、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。

二、利息收入：郵局薪資劃撥帳戶利息3元。

三、公庫撥款收入：共計380,219,088元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 8 月份

一、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。

二、利息收入:郵局薪資劃撥帳戶利息3元。

三、公庫撥款收入:共計380,219,088元。

(1)1-8月基金分配數367,739,427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。

(5)114-2高中優質化補助方案經常門(局款非統籌)417,250元。

(6)114-2十二年國民基本教育課程綱要普通型數位前導學校計畫(局款非籌)225,000元。

(7)114-2原住民語開課經費(局款非籌)21,717元。

(8)114-2本土語開課經費(局款非統籌)35,786元。

(9)統籌款-115年度公立國高中職普通教室環境改善工程6,669,443元。

(10)115年度補助公立高中充實行政人力經費(局款非統籌)279,264元。

(11)校園法律顧問制度推動計畫(局款非統籌)80,000元。

(12)115年1-6月時薪制特教助理員經費(局款非統籌)1,121,079元。

四、政府其他撥入收入:共計5,906,888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。

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

(15)RA4717 114學年補助高級中等學校進用運動防護人員服務計畫經費115,745元。

(16)RA42F1 114-2高中本土語開課經費78,730元。

(17)RA4293 114-2高中優質化補助方案(經常門)476,000元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 8 月份

- (18)RA42F3 114學年度高中臺灣手語開課經費-第二期款22,424元。
(19)RA42F2 114-2高中原住民語開課經費32,368元。
(20)RA5907-115年下半年防治學生藥物濫用校園巡迴宣教經費2,000元。

五、學雜費收入：共計17,806,111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45,984元。
(6)暑期輔導費3,048,376元。

六、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。

七、雜項收入：共計2,909,657元，覈實繳庫。

- (1)115.1-8月房租津貼11,200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。

八、建築及設備計畫：

- (1)預算：桌上型全自動視力儀器等實支717,199元，電腦軟體實支30,000元，網路交換器備品及教學軟體等687,495元，較預期提前執行；大型碼表及圖書等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1,261,552元；投影機等執行賸餘9,448元。
(3)預算：至善樓扇形露台防水改善工程119,439元，較預期提前執行；資源教室環境改善工程4,500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1,835,006元。
(8)併決算：普通教室環境改善工程39,357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 8 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				39,063,915	60,590,357	-21,526,442	-35.53
		累計數				341,585,807	380,501,537	-38,915,730	-10.23

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 8 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	9,582,264	7,774,229	-8,438,913	460,401,564	
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			-3,779,616	411,012,981	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	9,059,495	5,929,792	-1,536,274	23,314,963	
交通及運輸設備	12,181,474	-10,327,475	98,000	245,713	-212,736	1,493,550	
雜項設備	89,188,215	-60,967,514	394,769	1,440,536	-2,910,287	24,264,647	
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 8 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	158,188		315,423	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 8 月份

40501053-7

一、機械及設備：

(一)增加數計9,059,495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2,734,448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98,000元，變動原因為：

(1)增置：大聲公汰換更新等98,000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158,188元，變動原因為：

(11)無形資產攤銷：截至115年8月止累計攤銷金額158,188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 8 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	1,931,000	2,525,047		2,525,047	130.76	594,047	30.76			88.60
機械及設備		1,657,000	1,193,000		2,850,000	1,931,000	2,525,047		2,525,047	130.76	594,047	30.76	(1)預算：桌上型全自動 視力儀器等實 支654,000元，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1,183,552元；投影機 等執行賸餘9,448元。		88.60
購建中固定資產															
交通及運輸設備		59,000	78,000		137,000	98,000	98,000		98,000	100.00					71.53
交通及運輸設備		59,000	78,000		137,000	98,000	98,000		98,000	100.00			補辦預算：擴大機、16頻 道混音機實支98,000元。		71.53
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 8 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。	請廠商盡快交貨核銷	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	2,099,080	2,666,246		2,666,246	127.02	567,166	27.02			71.52	

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 8 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	38,000	4,341,894		4,341,894	11,426.04	4,303,894	11,326.04	(1)預算：至善樓扇形露台防水改善工程119,439元，較預期提前執行；資源教室環境改善工程4,500元。 (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：防壁設施裝設工程148,680元。 (5)併決算：活動中心地下室韻律教室拆除修復工程1,835,006元。 (6)併決算：普通教室環境改善工程39,357元。		106.18
541 遞延修繕房屋建築支出	4,089,000		4,089,000	38,000	4,341,894		4,341,894	11,426.04	4,303,894	11,326.04		106.18	
542 其他遞延支出													
總 計	4,119,000		4,119,000	38,000	4,371,894		4,371,894	11,504.98	4,333,894	11,404.98			106.14

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8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	684,149,393	100.00	負 債	23,636,592	3.45
流動資產	112,182,655	16.40	流動負債	15,458,084	2.26
現金	90,123,652	13.17	應付款項	15,458,084	2.26
銀行存款	89,943,652	13.15	應付代收款	15,458,084	2.26
銀行存款-公庫存款	73,952,880	10.81	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	13,352,938	1.95	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	2,626,225	0.38	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	8,178,508	1.20
銀行存款-薪津專戶	0	0.00	什項負債	8,178,508	1.20
銀行存款-教育儲蓄	11,609	0.00	存入保證金	2,192,524	0.32
戶			應付退休及離職金	5,984,985	0.87
零用及週轉金	180,000	0.03	暫收及待結轉帳項	999	0.00
應收款項	0	0.00	淨資產	660,512,801	96.55
其他應收款	0	0.00	淨資產	660,512,801	96.55
預付款項	22,059,003	3.22	淨資產	660,512,801	96.55
預付費用	22,059,003	3.22	累積餘額	599,785,597	87.67

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8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	109,905,338	16.06	本期賸餘	58,021,204	8.48
準備金	109,905,338	16.06	淨資產調整數	2,706,000	0.40
退休及離職準備金	5,984,985	0.87	合計：	684,149,393	
其他準備金	103,920,353	15.19			
其他準備金-獎助學金	17,749,027	2.59			
其他準備金-其他	86,171,326	12.60			
固定資產	460,086,141	67.25			
房屋建築及設備	411,012,981	60.08			
房屋建築及設備	476,227,162	69.61			
累計折舊-房屋建築及設備	-65,214,181	-9.53			
機械及設備	23,314,963	3.41			
機械及設備	114,072,298	16.67			
累計折舊-機械及設備	-90,757,335	-13.27			
交通及運輸設備	1,493,550	0.22			
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8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	12,033,761	1.76			
累計折舊-交通及運輸設備	-10,540,211	-1.54			
雜項設備	24,264,647	3.55			
雜項設備	88,142,448	12.88			
累計折舊-雜項設備	-63,877,801	-9.34			
無形資產	315,423	0.05			
無形資產	315,423	0.05			
電腦軟體	315,423	0.05			
其他資產	1,659,836	0.24			
什項資產	1,659,836	0.24			
暫付及待結轉帳項	1,659,836	0.24			
代管資產	6,052,854,556	884.73			
代管資產-土地改良物	86,066	0.01			
代管資產-土地	5,899,694,000	862.34			
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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	69,605,220	422,756,512
勞務收入	11,900	550,258
服務收入	11,900	550,258
財產收益	11,293	103,285
財產孳息收入	11,293	74,837
其他財產收入		28,448
政府撥入收入	69,543,763	386,125,976
公庫撥款收入	68,816,496	380,219,088
政府其他撥入收入	727,267	5,906,888
規費收入		198,000
使用規費收入		198,000
教學收入	36,864	17,806,111
學雜費收入	36,864	17,806,111
其他收入	1,400	17,972,882
受贈收入		15,063,225
雜項收入	1,400	2,909,657
支出	42,689,447	364,735,308
人事支出	32,982,753	310,950,607
人事支出	32,982,753	310,950,607
業務支出	6,440,501	26,736,052
業務支出	6,440,501	26,736,052
獎補助支出		4,243,166
其他獎補助		4,243,166
財產損失		635,966
財產交易損失		635,966
折舊、折耗及攤銷	1,973,082	15,577,176
固定資產折舊	1,953,308	15,418,988
無形資產攤銷	19,774	158,188
其他支出	1,293,111	6,592,341
其他支出	1,293,111	6,592,341

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	26,915,773	58,021,204
期初淨資產		599,785,597
解繳公庫		
淨資產調整數	2,176,000	2,706,000
期末淨資產		660,512,801

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 8 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	418,576,494	4,180,018	422,756,512	收入
勞務收入	550,258		550,258	勞務收入
財產收入	74,837	28,448	103,285	財產收益
政府撥入收入	386,125,976		386,125,976	政府撥入收入
規費收入	198,000		198,000	規費收入
教學收入	17,806,111		17,806,111	教學收入
其他收入	13,821,312	4,151,570	17,972,882	其他收入
基金用途	351,218,412	13,516,896	364,735,308	支出
用人費用	310,950,607		310,950,607	人事支出
服務費用	22,050,863	4,685,189	26,736,052	業務支出
材料及用品費	3,355,664	-3,355,664		
租金、償債、利息及相關手續費	372,221	-372,221		
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	953,756	-953,756		
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
		15,577,176	15,577,176	折舊、折耗及攤銷
其他	2,250,447	4,341,894	6,592,341	其他支出
遞延支出	4,341,894	-4,341,894		
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	2,696,246	-2,696,246		
本期賸餘(短絀)	67,358,082	-9,336,878	58,021,204	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		2,706,000	2,706,000	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	200,111,237	460,401,564	660,512,801	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 8 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：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269萬6,246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」2,205萬863元與會計科目「業務支出」2,673萬6,052元間之調整數468萬5,189元，係「材料及用品費」335萬5,664元、「租金、償債、利息及相關手續費」37萬2,221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」95萬3,756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。

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8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	73,952,880	121,778,541	-47,825,661	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：30,076,634元。 (不含定存55,371,620元、GD0116綠園卓越基金723,072元)
保管款	13,352,938	13,352,938	0	
代繳費款專戶	2,626,225	2,626,225	0	
教育儲蓄戶	11,609	11,609	0	
綠園基金專戶	0	723,072	-723,072	差異數係其他準備金-其他 GD0116-943,072元。