

4-0501054

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 110 年 11 月份

主辦會計人員 施淑雯



機關長官 吳麗卿



臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山女子高級中學
目 次
中華民國 110 年 11 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 5-7 頁
三、長期負債變動表.....	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
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—臺北市立中山女子高級中學

40501054-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 11 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	405,627,000	25,191,545	25,199,000	-7,455	-0.03	392,320,192	383,979,000	8,341,192	2.17
勞務收入	1,071,000	214,878	100,000	114,878	114.88	539,776	697,000	-157,224	-22.56
服務收入	1,071,000	214,878	100,000	114,878	114.88	539,776	697,000	-157,224	-22.56
財產收入	715,000	134,897	32,000	102,897	321.55	548,379	669,000	-120,621	-18.03
財產處分收入	42,000	0	0	0		61,750	42,000	19,750	47.02
其他財產收入	673,000	134,897	32,000	102,897	321.55	486,629	627,000	-140,371	-22.39
政府撥入收入	360,323,000	6,610,150	6,214,000	396,150	6.38	350,934,884	341,394,000	9,540,884	2.79
公庫撥款收入	360,323,000	6,614,000	6,214,000	400,000	6.44	344,473,781	341,394,000	3,079,781	0.90
政府其他撥入收入		-3,850	0	-3,850		6,461,103	0	6,461,103	
教學收入	42,163,000	18,146,141	18,750,500	-604,359	-3.22	39,373,984	40,376,700	-1,002,716	-2.48
學雜費收入	42,163,000	18,146,141	18,750,500	-604,359	-3.22	39,373,984	40,376,700	-1,002,716	-2.48
其他收入	1,355,000	85,479	102,500	-17,021	-16.61	923,169	842,300	80,869	9.60
受贈收入	1,256,000	82,180	100,000	-17,820	-17.82	846,218	810,000	36,218	4.47
雜項收入	99,000	3,299	2,500	799	31.96	76,951	32,300	44,651	138.24
基金用途	422,249,000	31,067,057	25,199,000	5,868,057	23.29	388,801,701	400,601,000	-11,799,299	-2.95
高中及高職教育計畫	367,796,000	28,657,909	21,570,000	7,087,909	32.86	344,794,742	355,306,000	-10,511,258	-2.96
一般行政管理計畫	33,681,000	2,167,667	1,997,000	170,667	8.55	31,192,591	32,421,000	-1,228,409	-3.79
建築及設備計畫	20,772,000	241,481	1,632,000	-1,390,519	-85.20	12,814,368	12,874,000	-59,632	-0.46
購建固定資產	20,736,000	241,481	1,620,000	-1,378,519	-85.09	12,814,368	12,838,000	-23,632	-0.18
其他	36,000		12,000	-12,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-16,622,000	-5,875,512		-5,875,512		3,518,491	-16,622,000	20,140,491	-121.17
期初基金餘額	28,073,000					42,470,855	28,073,000	14,397,855	51.29
解繳公庫									
期末基金餘額	11,451,000					45,989,346	11,451,000	34,538,346	301.62

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：一、服務收入：教科書籍作業管理費收入417,276元、教師甄選報名費收入45,000元、學生甄選報名費77,500元，合計539,776元較預計少157,224元，主要係1.由教育局辦理正式教師聯合甄選。2.教科書作業管理費及資優班學生甄選報名費核實繳庫。

二、財產處分收入：較預計多19,750元，主要係台北惜物網廢物拍賣收入較預計多。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 11 月份

一、服務收入:教科書籍作業管理費收入417,276元、教師甄選報名費收入45,000元、學生甄選報名費77,500元,合計539,776元較預計少157,224元,主要係1.由教育局辦理正式教師聯合甄選致短收。2.教科書作業管理費及資優班學生甄選報名費核實繳庫致短收。

二、財產處分收入:較預計多19,750元,主要係台北惜物網廢物拍賣收入較預計多。

三、其他財產收入:熱食部房地使用費收入1-11月274,133元、教職員工停車收入189,615元、校園場地開放收入22,881元,合計486,629元較預計少140,371元,主要係1.109學年第2學期教職員工停車費收入較預計少。2.因應COVID-19疫情影響,配合本府紓困措施減收熱食部房地使用費,致短收。

四、公庫撥款收入:較預計多3,079,781元。

1.教育局撥入110年度游泳池整修工程-統籌款2,679,781元。

2.教育局撥入110年樹木褐根病防治作業第18梯(市府災害準備金)-局款非統籌400,000元。

五、政府其他撥入收入:合計6,461,103元較預計多。

1.(RA9244)109學年度高級中等學校第二外語教育計畫經費188,860元。

2.(RA9239)109學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費530,304元、第2期3,776元。

3.(RA8240)108-2東莞及華東臺商子弟學校商借中山女中徐師所遺課務代理代課經費20,151元。

4.(RA9626)109學年藝術與美感教育深耕計畫經費92,200元。

5.(RA0205)109學年度高中優質化補助方案(110會計年度)經常門第1期132,000元、第2期207,320元、第3期898,000元。

6.(RA9204)109學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導教學計畫第2期經費396,836元(撥入480,000元、其中83,164元沖銷其他應收款)、第3期207,854元。

7.(RA0734)110年補助學校辦理山野教育推廣計畫經費84,000元。

8.(RA0263)十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫經費360,000元。

9.(RA0239)110-1資訊科技科及化學科之銜接教育鐘點費44,550元。

10.(RA0C33)110學年度高中學校國際教育旅行課程發展計畫10,000元。

11.(RA0171)109高中適性學習社區推動校定課程彈性學習時間大專校院協作共好計畫48,044元。

12.(RA0228)110年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費676,224元。

13.(RA0237)110學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費853,440元。

14.(RA0298)教育部商借本市中山女中薛師經費638,544元。

15.(RA0293)110學年度高中優質化補助方案-經常門480,000元。

16.(RA0244)110學年度高級中等學校第二外語教育計畫經費500,000元。

17.(RA0626)110學年度美感與設計課程計畫經費89,000元。

六、雜項收入:學生證補卡費19,323元、1-11月份房租津貼6,600元、電子領標劃帳款11,000元、109學年度實彈射擊結餘款解繳其他準備金2,903元、109學年度女性科學營結餘款9元、110年駐衛保全服務遲到罰金200元、收回代理教師以前年度薪資及年終工作獎金36,916元,合計76,951元較預計多44,651元,主要係收回以前年度代理教師薪資及年終工作獎金,致收入較預計多。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 11 月份

七、建築及設備計畫：

1. 營建及修建工程：

(1)教育局補助退縮地人行道更新工程105,927元、110年度游泳池整修工程經費2,678,446元。

(2)110年度校園優質化工程-大禮堂暨活動中心外牆整修工程，因大禮堂於110年5月經文化局列為暫定古蹟，原工程經費函報教育局調整工區，教育局6月22日同意調整為逸仙樓消防及結構補強工程；文化局8月6日審查通過逸仙樓古蹟因應計畫，9月29日委託設計監造案決標，刻正辦理後續工程及設備案招標作業。

(3)110年度校園優質化工程-逸仙樓南側地坪整修工程，已於11/30驗收完成，預計於12月中完成付款。

2. 機械設備:補辦預算電競筆電、電磁波實驗組、雙目立體顯微鏡等設備共計1,575,500元，核實支用。

3. 交通及運輸設備:補辦預算綜合擴大機64,648元，核實支用。

4. 雜項設備：

(1)補辦預算獨木舟、擋球網161,000元，核實支用。

(2)班級設備-圖書設備一批89,540元，已請購尚未核銷，預計於12月完成付款。

5. 無形資產:教育版Google Workspace:Teaching and Learning Upgrade 43個授權36,000元，因使用年限未達2年移列經常門。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 11 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				28,657,909	21,570,000	7,087,909	32.86
		累計數				344,794,742	355,306,000	-10,511,258	-2.96

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501054-5

中華民國 110 年 11 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(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	902,653,902	-251,933,454	6,638,990	7,204,602	-15,259,631	634,895,205	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	9,909,812	-5,878,667			-379,401	3,651,744	
房屋及建築	739,760,526	-134,491,099			-10,891,617	594,377,810	珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(會計室列事業用，財管系統列公務用)
機械及設備	81,050,335	-54,802,820	4,501,486	4,438,710	-3,970,836	22,339,455	
交通及運輸設備	12,853,124	-11,327,534	458,328	900,776	508,885	1,592,027	
雜項設備	58,998,649	-45,433,334	1,679,176	1,846,911	-526,662	12,870,918	
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—臺北市立中山女子高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501054-6

中華民國 110 年 11 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(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	81,456			18,205		63,251	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國 110 年 11 月份

40501054-7

房屋及建築：珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(會計室列事業用，財管系統列公務用)

機械及設備：

增加數計4,501,486元，變動原因為：(1)增置：網路交換器、數位液晶投影機等設備一批3,559,266元、(3)撥入：教育局移撥網路交換器462,400元、防毒系統主機伺服器1臺81,000元、無線網路基地台1臺200,000元；南港高中移撥微電腦機械-人工智慧自走車198,820元，共942,220元。

減少數計4,438,710元，變動原因為：(5)報廢:年度經財政局核准報廢廢氣過濾器。

交通及運輸設備：

增加數計458,328元，變動原因為：(1)增置：藍芽擴大機、無線麥克風等設備一批458,328元。

減少數計900,776元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢同步錄放音機等。

雜項設備：

增加數計1,679,176元，變動原因為：(1)增置：圖書設備、桌球桌等設備一批1,484,968元、(3)撥入：教育局移撥櫥櫃194,208元。

減少數計1,846,911元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢影印機等。

電腦軟體：

1.減少數計18,205元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至110年11月止累計攤銷金額18,205元。

2.係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

備註說明：

A.因不使用而減損之軟體金額0元。

B.未達1萬元之電腦軟體誤列致減損金額0元。

C.截至110年11月止累計攤銷金額18,205元。

D.電腦軟體期末餘額63,251元攤銷系統當月攤銷後餘額63,251元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 11 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	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	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		2,184,200	1,668,000		3,852,200	3,792,200	3,559,266		3,559,266	93.86	-232,934	-6.14		
機械及設備		2,184,200	1,668,000		3,852,200	3,792,200	3,559,266		3,559,266	93.86	-232,934	-6.14		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		394,000	490,000		884,000	464,000	458,328		458,328	98.78	-5,672	-1.22		
交通及運輸設備		394,000	490,000		884,000	464,000	458,328		458,328	98.78	-5,672	-1.22		
購建中固定資產														
雜項設備		1,489,800	3,766,000		5,255,800	1,655,800	1,484,968		1,484,968	89.68	-170,832	-10.32		
雜項設備		1,489,800	3,766,000		5,255,800	1,655,800	1,484,968		1,484,968	89.68	-170,832	-10.32	班級設備-圖書設備一 批89,540元，已請購尚未核 銷。	預計於12月完成付款。
購建中固定資產														

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 11 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	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	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														
總 計		4,068,000	5,924,000		9,992,000	5,912,000	5,502,562		5,502,562	93.07	-409,438	-6.93		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
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 110 年 11 月份

40501054-10

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
	合 計 (1)	以前年度 保留數	本年度法定 預算數		累 計 執 行 數				比較增減			
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算 分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00	教育版Google Workspace:Teaching and Learning Upgrade 43個授權36,000元，因使用年限未達2年移列經常門。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	16,668,000		16,668,000	8,770,000	7,311,806	83.37	7,311,806		-1,458,194	-16.63	主要係(1)110年度校園優質化工程-大禮堂暨活動中心外牆整修工程，因大禮堂於110年5月經文化局列為暫定古蹟，原工程經費函報教育局調整工區，教育局6月22日同意調整為逸仙樓消防及結構補強工程。(2)教育局補助110年度游泳池整修工程經費2,678,446元。	文化局8月6日審查通過逸仙樓古蹟因應計畫，9月29日委託設計監造案決標，刻正辦理後續工程及設備案招標作業。
541 遞延修繕房屋建築支	9,848,000		9,848,000	1,950,000	4,254,581	218.18	4,254,581		2,304,581	118.18		
542 其他遞延支出	6,820,000		6,820,000	6,820,000	3,057,225	44.83	3,057,225		-3,762,775	-55.17		
總 計	16,704,000		16,704,000	8,806,000	7,311,806	83.03	7,311,806		-1,494,194	-16.97	110年度校園優質化工程-逸仙樓南側地坪整修工程，預計於12月中完成付款。	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

平衡表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	13,294,568,796	100.00	負 債	12,613,684,245	94.88
流動資產	41,677,108	0.31	流動負債	4,503,650	0.03
現金	40,634,538	0.31	應付款項	4,483,490	0.03
銀行存款	40,454,538	0.30	應付代收款	4,483,490	0.03
銀行存款-公庫存款	34,677,632	0.26	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	4,271,665	0.03	預收款項	20,160	0.00
銀行存款-郵局	0	0.00	預收收入	20,160	0.00
銀行存款-代繳費款	1,505,241	0.01	其他負債	12,609,180,595	94.84
專戶			什項負債	12,609,180,595	94.84
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	存入保證金	1,398,676	0.01
戶			應付退休及離職金	6,472,053	0.05
零用及週轉金	180,000	0.00	應付代管資產	12,601,309,866	94.79
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	680,884,551	5.12
預付款項	1,042,570	0.01	淨資產	680,884,551	5.12
預付費用	1,042,570	0.01	淨資產	680,884,551	5.12

信託代理與保證資產 2,332,890

保證品 2,332,890

信託代理與保證負債

2,332,890

應付保證品

2,332,890

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)計0元。

2. 保證品共計2,332,890元。

(1)110.12.24當代營造有限公司中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程保固金2,332,890元(定期存單)。

3. 代管資產-房屋及建築設備差異原因:珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元，107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

平衡表

中華民國110年11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	16,581,357	0.12	累積餘額	693,191,303	5.21
準備金	16,581,357	0.12	本期短絀	-12,306,752	-0.09
退休及離職準備金	6,472,053	0.05	合計：	13,294,568,796	
其他準備金	10,109,304	0.08			
其他準備金-獎助學金	6,796,808	0.05			
其他準備金-其他	2,998,075	0.02			
其他準備金-教育儲蓄戶	314,421	0.00			
固定資產	634,831,954	4.78			
土地改良物	3,651,744	0.03			
土地改良物	9,909,812	0.07			
累計折舊-土地改良物	-6,258,068	-0.05			
房屋建築及設備	594,377,810	4.47			
房屋建築及設備	739,760,526	5.56			
信託代理與保證資產	2,332,890		信託代理與保證負債	2,332,890	
保證品	2,332,890		應付保證品	2,332,890	

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)計0元。

2. 保證品共計2,332,890元。

(1)110.12.24當代營造有限公司中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程保固金2,332,890元(定期存單)。

3. 代管資產-房屋及建築設備差異原因:珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元，107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

平衡表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-房屋建築及設備	-145,382,716	-1.09			
機械及設備	22,339,455	0.17			
機械及設備	81,113,111	0.61			
累計折舊-機械及設備	-58,773,656	-0.44			
交通及運輸設備	1,592,027	0.01			
交通及運輸設備	12,410,676	0.09			
累計折舊-交通及運輸設備	-10,818,649	-0.08			
雜項設備	12,870,918	0.10			
雜項設備	58,830,914	0.44			
累計折舊-雜項設備	-45,959,996	-0.35			
無形資產	63,251	0.00			
無形資產	63,251	0.00			
電腦軟體	63,251	0.00			
其他資產	12,601,415,126	94.79			

信託代理與保證資產 2,332,890

保證品 2,332,890

信託代理與保證負債

應付保證品

2,332,890

2,332,890

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)計0元。

2. 保證品共計2,332,890元。

(1)110.12.24當代營造有限公司中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程保固金2,332,890元(定期存單)。

3. 代管資產-房屋及建築設備差異原因:珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元，107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

平衡表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
什項資產	12,601,415,126	94.79			
暫付及待結轉帳項	105,260	0.00			
代管資產	12,601,309,866	94.79			
代管資產-土地改良物	11,250	0.00			
代管資產-土地	12,581,937,000	94.64			
代管資產-房屋建築及設備	19,361,616	0.15			
合計：	13,294,568,796				

信託代理與保證資產 2,332,890

保證品 2,332,890

信託代理與保證負債

應付保證品

2,332,890

2,332,890

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)計0元。

2. 保證品共計2,332,890元。

(1)110.12.24當代營造有限公司中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程保固金2,332,890元(定期存單)。

3. 代管資產-房屋及建築設備差異原因:珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元，107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

收入支出表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	25,191,545	393,456,620
勞務收入	214,878	539,776
服務收入	214,878	539,776
財產收益	134,897	1,684,807
財產交易利益		1,198,178
其他財產收入	134,897	486,629
政府撥入收入	6,610,150	350,934,884
公庫撥款收入	6,614,000	344,473,781
政府其他撥入收入	-3,850	6,461,103
教學收入	18,146,141	39,373,984
學雜費收入	18,146,141	39,373,984
其他收入	85,479	923,169
受贈收入	82,180	846,218
雜項收入	3,299	76,951
支出	33,059,048	405,763,372
人事支出	28,472,169	358,363,933
人事支出	28,472,169	358,363,933
業務支出	2,316,277	16,863,212
業務支出	2,316,277	16,863,212
獎補助支出	31,500	600,800
其他獎補助	31,500	600,800
財產損失	25,713	71,913
財產交易損失	25,713	71,913
折舊、折耗及攤銷	2,041,278	22,392,320
固定資產折舊	2,039,623	22,374,115
無形資產攤銷	1,655	18,205
其他支出	172,111	7,471,194
其他支出	172,111	7,471,194

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

收入支出表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-7,867,503	-12,306,752
期初淨資產		693,191,303
解繳公庫		
期末淨資產		680,884,551

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 11 月份

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	392,320,192	1,136,428	393,456,620	收入
勞務收入	539,776		539,776	勞務收入
財產收入	548,379	1,136,428	1,684,807	財產收益
政府撥入收入	350,934,884		350,934,884	政府撥入收入
教學收入	39,373,984		39,373,984	教學收入
其他收入	923,169		923,169	其他收入
基金用途	388,801,701	16,961,671	405,763,372	支出
用人費用	358,363,933		358,363,933	人事支出
服務費用	12,551,370	4,311,842	16,863,212	業務支出
材料及用品費	3,877,015	-3,877,015		
租金、償債、利息及相關手續費	23,000	-23,000		
稅捐及規費(強制費)	135	-135		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	393,368	-393,368		
短絀、賠償給付與支應退場支出	18,324	-18,324		
捐助、補助與獎助	600,800		600,800	獎補助支出
		71,913	71,913	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,814,368	-12,814,368		
		22,392,320	22,392,320	折舊、折耗及攤銷
其他	159,388	7,311,806	7,471,194	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,518,491	-15,825,243	-12,306,752	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	42,470,855	650,720,448	693,191,303	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	45,989,346	634,895,205	680,884,551	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 11 月份

調整數應敘明調整項目及金額：

(1)財產收入/財產收益：

會計收支欄「財產收益」其中113萬6,428元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

(2)資產短絀/財產損失：

會計收支欄「財產損失」7萬1,913元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

(3)預算執行數欄「服務費用」1,255萬1,370元與會計收支欄「業務支出」1,686萬3,212元間之調整數431萬1,842元，係「材料及用品費」387萬7,015元、「租金、償債、利息及相關手續費」2萬3,000元、「稅捐及規費(強制費)」135元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」39萬3,368元、「短絀、賠償給付與支應退場支出」1萬8,324元之調整數合計。

(4)會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」2,239萬2,320元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

(5)預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」1,281萬4,368元，其中550萬2,562元已列入機械設備等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除；餘731萬1,806元係遞延支出，為「其他支出」之調整數。

(6)預算執行數欄「其他支出」15萬9,388元與會計收支欄「其他支出」747萬1,194元間之調整數731萬1,806元，係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」項下遞延支出之調整數。