

40501054

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 111 年 12 月份

主辦會計人員 施淑雯



機關長官 張云堃



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 111 年 12 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 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 9 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 10-13 頁
二、收入支出表.....	第 14-15 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16-17 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 18-19 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 111 年 12 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	386,201,000	12,354,261	6,943,000	5,411,261	77.94	405,470,060	386,201,000	19,269,060	4.99
勞務收入	754,000	149,204	180,000	-30,796	-17.11	707,107	754,000	-46,893	-6.22
服務收入	754,000	149,204	180,000	-30,796	-17.11	707,107	754,000	-46,893	-6.22
財產收入	715,000	122,815	78,000	44,815	57.46	789,243	715,000	74,243	10.38
財產處分收入	42,000	1,530	0	1,530		140,070	42,000	98,070	233.50
租金收入		0	0	0		12,000	0	12,000	
利息收入		5	0	5		5	0	5	
其他財產收入	673,000	121,280	78,000	43,280	55.49	637,168	673,000	-35,832	-5.32
政府撥入收入	345,351,000	7,368,044	6,437,000	931,044	14.46	363,232,071	345,351,000	17,881,071	5.18
公庫撥款收入	345,351,000	6,724,700	6,437,000	287,700	4.47	353,360,700	345,351,000	8,009,700	2.32
政府其他撥入收入		643,344	0	643,344		9,871,371	0	9,871,371	
教學收入	38,282,000	3,803,472		3,803,472		38,616,577	38,282,000	334,577	0.87
學雜費收入	38,282,000	3,803,472	0	3,803,472		38,616,577	38,282,000	334,577	0.87
其他收入	1,099,000	910,726	248,000	662,726	267.23	2,125,062	1,099,000	1,026,062	93.36
受贈收入	1,000,000	381,868	188,000	193,868	103.12	1,559,634	1,000,000	559,634	55.96
雜項收入	99,000	528,858	60,000	468,858	781.43	565,428	99,000	466,428	471.14
基金用途	401,242,000	21,673,993	6,943,000	14,730,993	212.17	420,780,402	401,242,000	19,538,402	4.87
高中及高職教育計畫	355,451,000	12,719,406	4,501,000	8,218,406	182.59	366,654,392	355,451,000	11,203,392	3.15
一般行政管理計畫	35,368,000	2,706,907	2,412,000	294,907	12.23	35,092,119	35,368,000	-275,881	-0.78
建築及設備計畫	10,423,000	6,247,680	30,000	6,217,680	20,725.60	19,033,891	10,423,000	8,610,891	82.61
購建固定資產	10,387,000	5,388,380	30,000	5,358,380	17,861.27	18,162,516	10,387,000	7,775,516	74.86
其他	36,000	859,300		859,300		871,375	36,000	835,375	2,320.49
本期賸餘(短絀)	-15,041,000	-9,319,732		-9,319,732		-15,310,342	-15,041,000	-269,342	1.79
期初基金餘額	25,849,000					45,580,530	25,849,000	19,731,530	76.33
解繳公庫									
期末基金餘額	10,808,000					30,270,188	10,808,000	19,462,188	180.07

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 月份

一、服務收入:教科書籍作業管理費收入110-2學期194,576元及111-1學期307,131元、教師甄選報名費收入105,900元、資優班甄選報名費收入99,500元,合計707,107元較預計少46,893元,主要係因暑期泳訓班未開班。

二、財產處分收入:較預計多98,070元,主要係台北惜物網廢物拍賣收入及報廢冷(暖)氣機變賣收入較預計多。

三、租金收入:111年第四季智慧販賣機使用費12,000元。

四、利息收入:郵局帳戶利息收入5元。

五、其他財產收入:熱食部房地使用費收入1-12月336,000元、教職員工停車收入236,400元、校園場地開放收入64,768元,合計637,168元較預計少35,832元,主要係熱食部房地使用費及停車收入較預計少。

六、公庫撥款收入:合計353,360,700元較預計多8,009,700元。

1. 111年度本局所屬學校用人費用不敷數7,722,000元。

2. 受保護樹木保護工程(統籌款) 287,700元。

七、政府其他撥入收入:合計9,871,371元較預計多。

1. (RA0244)110學年度高級中等學校第二外語教育計畫經費328,428元。

2. (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264,960元。

3. (RA0298)110-1教育部商借本市中山女中薛師經費78,783元。

4. (RA0626)110學年度美感與設計課程計畫經費49,695元。

5. (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711,694元。

6. (RA1205)110學年度高中優質化輔助方案(111會計年度)-經常門629,683元。

7. (RA1A58)111年中小學數位學習深耕計畫經費500,000元。

8. (RA0722)補助學校樹木解說牌經費17,100元。

9. (RA0907)110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫26,000元。

10. (RA0626)110學年度美感與設計課程創新計畫89,000元。

11. (RA1A62)推動中小學數位學習精進方案-111年高級中等學校軟體及MDM-資本門859,300元、基本維運費-經常門35,714元。

12. (RA1298)110-2教育部商借本市中山女中薛師經費859,420元。

13. (RA0237)110學年度實施十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費463,680元。

14. (RA1206)110學年度高中優質化輔助方案(111會計年度)673,531元。

15. (RA1A57)前瞻基礎建設111年度新興科技教育遠距示範計畫區域推廣中心及促進學校經費344,400元。

16. (RA1219)111年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費129,549元

17. (RA1263)十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫經費359,068元。

18. (RA1228)111年度補助高級中等學校充實一般教學設備計畫經費24,000元。

19. (RA1A57)前瞻111年新興科技教育遠距示範計畫區域推廣中心促進學校第2期經常門455,107元、資本門332,100元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 月份

20. (RA0907)110年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫1,300元。
21. (RA1A67)前瞻基礎建設111年度落實創新遠距教學示範學校計畫經常門246,000元、資本門572,360元。
22. (RA1244)111學年度高級中等學校第二外語教育計畫經費232,848元。
23. (RA1626)收111年至112年美感與設計課程創新計畫(中教科) 64,512元。
24. (RA1293)111學年度高中優質化補助方案(經常門) 528,312元。
25. (RA1237)111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482,832元。
26. (RA1283) 111-1學期教育部商借本市中山女子高級中學薛師及和平實小張師經費511,995元。

八、學雜費收入:合計38,616,577元較預計多334,577元。

1. 110-1學期電腦耗材周邊設備及相關教學軟體費15,805元。
2. 110-2學費10,035,168元、雜費4,196,678元、電腦耗材周邊設備及相關教學軟體費168,340元。
3. (RA1101)110-2學期教育部補助中等學校學生免學費3,812,640元。
4. 111-1學費9,667,580元、雜費4,115,741元、電腦耗材周邊設備及相關教學軟體費242,060元、桃園市補助高級中等學校學生學費43,680元。
5. (RA1151)111-1學期教育部補助高級中等學校學生免學費3,843,840元。
6. 111學年度暑期課業輔導費2,203,125元、110學年度重補修學分費271,920元。

九、受贈收入: 捐贈學生社團活動、獎學金等捐款合計1,559,634元,較預計多559,634元,主要係捐贈獎助學金收入較預計多。

十、雜項收入: 合計565,428元較預計多466,428元。

1. 學生證補卡費20,340元。
2. 1-8月份房租津貼4,800元。
3. 111年駐衛保全服務遲到罰金200元。
4. 電子領標劃帳11,000元。
5. 環保局退還108年度多功能教學空間活化整修工程空污費2,443元。
6. 元甲峻工程有限公司111年度自來水管汰換工程違約金189,075元。
7. 轉其他準備金項目共337,570元:110學年度高二教育旅行餘款1,586元、實彈射擊結餘款29元、班級冷氣儲值327,698元、智慧販賣機回饋金8,257元。

十一、建築及設備計畫:

1. 營建及修建工程:

- (1)轉撥博愛國小辦理110年度游泳池整修工程工程效率獎金12,250元。
- (2)以前年度保留數110年逸仙樓消防設備改善及結構補強工程4,060,578元。
- (3)預算內自來水管汰換工程等賸餘數651,427元。
- (4)排球場暨周邊環境整修工程尚未完工辦理保留數865,338元。

2. 雜項設備:

- (1)以前年度保留數110年逸仙樓消防設備改善及結構補強工程設備移動式細水霧3,276,000元。
- (2)補辦預算執行數1,979,336元(3)預算內機械設備等賸餘數35,883元。

3. 無形資產:

- (1)教育部補助中小學數位學習深耕計畫-光雕投影軟體Madmapper1套12,075元,推動中小學數位學習精進方案-creativecloud1套、學習載具管理系統及快刀系統授權共859,300元。
- (2)預算內購置直播與線上教學使用GoogleWorkspace進階版5套8400元及英文科教學軟體Padlet6套11,280元,Google Teaching and Learning授權5組16,320元,單價未超過1萬元,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 111 年 12 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				12,719,406	4,501,000	8,218,406	182.59
		累計數				366,654,392	355,451,000	11,203,392	3.15

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 12 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	903,167,219	-269,307,866	22,578,588	8,139,839	-17,759,577	630,538,525	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	9,909,812	-6,292,559	2,937,021	919,110	108,347	5,743,511	
房屋及建築	739,760,526	-146,372,863			-11,881,764	581,505,899	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	81,686,899	-59,601,027	8,300,857	3,542,115	-5,478,324	21,366,290	
交通及運輸設備	12,828,676	-10,863,179	1,185,826	383,700	-329,794	2,437,829	
雜項設備	58,919,710	-46,178,238	9,228,825	3,272,859	-178,042	18,519,396	
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

40501054-6

資本資產明細表

中華民國 111 年 12 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			
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	61,596		926,059	22,055		965,600	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-7

資本資產明細表

中華民國 111 年 12 月份

土地改良物：

增加數計2,937,021元，變動原因為：(12)其他：補列籃球場財產。

減少數計919,110元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢籃球場。

機械設備：

增加數計8,300,857元，變動原因為：(1)增置：電腦及筆電、印表機等設備合計3,549,132元。(3)撥入：教育局補助款購置「中小學行動學習智慧教學補助」電腦等3,373,369元、教育局補助款購置「專科教室環境升級3.0計畫」體感科技及筆電、投影機等464,716元、教育局補助款購置「新興科技設備採購」高流明雷射投影機1台分攤款72,900元、教育局補助款購置「落實創新遠距教學示範學校計畫」數位學習資訊設備125,640元、教育局補助款購置「智慧校園4.0計畫」冷氣用電計費系統暨冷氣儲值卡自動加值機499,200元、南門國小移撥單槍投影機215,900元。

減少數計3,542,115元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢不斷電供應系統等。

交通及運輸設備：

增加數計1,185,826元，變動原因為：(1)增置：人聲效果器、廣播錄音設備等設備一批。

減少數計383,700元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢不斷電供應系統等。

雜項設備：

增加數計9,228,825元，變動原因為：(1)增置：圖書、資訊講桌等設備4,012,495元。(3)撥入：教育局補助款購置「專科教室環境升級3.0計畫」布幕組68,600元、教育局移撥冷氣107架及除濕機2具5,078,230元。(4)受贈：代收款購置水底吸塵器69,500元。

減少數計3,272,859元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢冷(暖)氣機等。

電腦軟體：

增加數計926,059元，變動原因為：(1)增置：購置光雕投影軟體Madmapper 1套計12,075元及creative cloud及學習載具管理系統等859,300元。(3)撥入：教育部補助VR體驗模組1套54,684元。

減少數計22,055元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷金額22,055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111年12月止累計攤銷金額22,055元。

D.電腦軟體期末餘額965,600元=攤銷系統當月攤銷後餘額965,600元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 111 年 12 月份

40501054-8

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															
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		2,088,000	1,505,000		3,593,000	3,593,000	3,549,132		3,549,132	98.78	-43,868	-1.22			98.78
機械及設備		2,088,000	1,505,000		3,593,000	3,593,000	3,549,132		3,549,132	98.78	-43,868	-1.22			98.78
購建中固定資產															
交通及運輸設備		1,179,000	12,000		1,191,000	1,191,000	1,185,826		1,185,826	99.57	-5,174	-0.43			99.57
交通及運輸設備		1,179,000	12,000		1,191,000	1,191,000	1,185,826		1,185,826	99.57	-5,174	-0.43			99.57
購建中固定資產															
雜項設備	3,276,000	261,000	478,000		4,015,000	4,015,000	4,012,495		4,012,495	99.94	-2,505	-0.06			99.94
雜項設備	3,276,000	261,000	478,000		4,015,000	4,015,000	4,012,495		4,012,495	99.94	-2,505	-0.06			99.94
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總計	3,276,000	3,528,000	1,995,000		8,799,000	8,799,000	8,747,453		8,747,453	99.41	-51,547	-0.59			99.41

※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。

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 111 年 12 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	36,000		36,000	36,000	871,375		871,375	2,420.49	835,375	2,320.49	1.教育部補助中小學數位學習深耕計畫-光雕投影軟體Madmapper1套12,075元，推動中小學數位學習精進方案-creativecloud1套、學習載具管理系統及快刀系統授權共859,300元。2.預算內購置直播與線上教學使用Google Workspace進階版5套8400元及英文科教學軟體Padlet6套11,280元，Google Teaching and Learning授權5組16,320元，單價未超過1萬元，移列經常門。		2,420.49
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	871,375		871,375	2,420.49	835,375	2,320.49			2,420.49
522 購置權利													
54 遞延支出	6,859,000	4,076,054	10,935,054	10,935,054	9,415,063		9,415,063	86.10	-1,519,991	-13.90			86.10
541 遞延修繕房屋建築費	4,370,000	4,076,054	8,446,054	8,446,054	7,791,401		7,791,401	92.25	-654,653	-7.75			92.25
542 其他遞延支出	2,489,000		2,489,000	2,489,000	1,623,662		1,623,662	65.23	-865,338	-34.77	主要係因排球場暨周邊環境整修工程尚未完工，辦理保留數865,338元。	本工程已估驗計價1,529,655元，預計於112年1月21日竣工，驗收後辦理付款。	65.23
總 計	6,895,000	4,076,054	10,971,054	10,971,054	10,286,438		10,286,438	93.76	-684,616	-6.24			93.76

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111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	13,856,632,920	100.00	負 債	13,195,824,207	95.23
流動資產	24,963,098	0.18	流動負債	3,022,081	0.02
現金	24,253,452	0.18	應付款項	3,002,401	0.02
銀行存款	24,253,452	0.18	應付代收款	897,114	0.01
銀行存款-公庫存款	21,561,354	0.16	應付費用	2,105,287	0.02
銀行存款-保管款	2,688,272	0.02	應付工程款	0	0.00
銀行存款-郵局	0	0.00	其他應付款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	3,826	0.00	預收款項	19,680	0.00
專戶			預收收入	19,680	0.00
銀行存款-薪津專戶	0	0.00	其他負債	13,192,802,126	95.21
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	什項負債	13,192,802,126	95.21
戶			存入保證金	1,609,976	0.01
零用及週轉金	0	0.00	應付退休及離職金	7,113,825	0.05
應收款項	709,646	0.01	應付代管資產	13,182,819,506	95.14
其他應收款	709,646	0.01	暫收及待結轉帳項	1,258,819	0.01
預付款項	0	0.00			
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債	0	
保證品	0		應付保證品	0	

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. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
預付費用	0	0.00	淨資產	660,808,713	4.77
長期貸墊款及準備金	18,096,799	0.13	淨資產	660,808,713	4.77
準備金	18,096,799	0.13	淨資產	660,808,713	4.77
退休及離職準備金	7,113,825	0.05	累積餘額	660,808,713	4.77
其他準備金	10,982,974	0.08	合計：	13,856,632,920	
其他準備金-獎助學金	7,020,839	0.05			
其他準備金-其他	3,647,389	0.03			
其他準備金-教育儲蓄戶	314,746	0.00			
固定資產	629,572,925	4.54			
土地改良物	5,743,511	0.04			
土地改良物	11,927,723	0.09			
累計折舊-土地改良物	-6,184,212	-0.04			
房屋建築及設備	581,505,899	4.20			
房屋建築及設備	739,760,526	5.34			
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債	0	
保證品	0		應付保證品	0	

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. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年12月31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	-158,254,627	-1.14			
機械及設備	21,366,290	0.15			
機械及設備	86,445,641	0.62			
累計折舊-機械及設備	-65,079,351	-0.47			
交通及運輸設備	2,437,829	0.02			
交通及運輸設備	13,630,802	0.10			
累計折舊-交通及運輸設備	-11,192,973	-0.08			
雜項設備	18,519,396	0.13			
雜項設備	64,875,676	0.47			
累計折舊-雜項設備	-46,356,280	-0.33			
無形資產	965,600	0.01			
無形資產	965,600	0.01			
電腦軟體	965,600	0.01			
其他資產	13,183,034,498	95.14			
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債	0	
保證品	0		應付保證品	0	

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. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
什項資產	13,183,034,498	95.14			
暫付及待結轉帳項	214,992	0.00			
代管資產	13,182,819,506	95.14			
代管資產-土地改良物	10,886	0.00			
代管資產-土地	13,164,756,000	95.01			
代管資產-房屋建築及設備	18,052,620	0.13			
合計：	13,856,632,920				
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債	0	
保證品	0		應付保證品	0	

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. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	13,264,501	418,429,820
勞務收入	149,204	707,107
服務收入	149,204	707,107
財產收益	963,555	13,679,503
財產孳息收入	5	12,005
財產交易利益	842,270	13,030,330
其他財產收入	121,280	637,168
政府撥入收入	7,368,044	363,232,071
公庫撥款收入	6,724,700	353,360,700
政府其他撥入收入	643,344	9,871,371
教學收入	3,803,472	38,616,577
學雜費收入	3,803,472	38,616,577
其他收入	980,226	2,194,562
受贈收入	451,368	1,629,134
雜項收入	528,858	565,428
支出	22,063,874	437,060,990
人事支出	10,901,889	376,796,707
人事支出	10,901,889	376,796,707
業務支出	4,453,384	23,932,236
業務支出	4,453,384	23,932,236
獎補助支出	57,000	936,078
其他獎補助	57,000	936,078
財產損失	38,942	85,977
財產交易損失	38,942	85,977
折舊、折耗及攤銷	2,149,401	25,813,439
固定資產折舊	2,147,046	25,791,384
無形資產攤銷	2,355	22,055
其他支出	4,463,258	9,496,553
其他支出	4,463,258	9,496,553

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111年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-8,799,373	-18,631,170
期初淨資產		679,439,883
解繳公庫		
期末淨資產		660,808,713

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 12 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	405,470,060	12,959,760	418,429,820	收入
勞務收入	707,107		707,107	勞務收入
財產收入	789,243	12,890,260	13,679,503	財產收益
政府撥入收入	363,232,071		363,232,071	政府撥入收入
教學收入	38,616,577		38,616,577	教學收入
其他收入	2,125,062	69,500	2,194,562	其他收入
基金用途	420,780,402	16,280,588	437,060,990	支出
用人費用	376,796,707		376,796,707	人事支出
服務費用	17,733,797	6,198,439	23,932,236	業務支出
材料及用品費	5,670,645	-5,670,645		
租金、償債、利息及相關手續費	120,097	-120,097		
稅捐及規費(強制費)	580	-580		
短絀、賠償給付與支應退場支出	18,324	-18,324		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	388,793	-388,793		
	936,078		936,078	獎補助支出
		85,977	85,977	財產損失
		25,813,439	25,813,439	折舊、折耗及攤銷
其他	81,490	9,415,063	9,496,553	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	19,033,891	-19,033,891		
本期賸餘(短絀)	-15,310,342	-3,320,828	-18,631,170	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	45,580,530	633,859,353	679,439,883	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	30,270,188	630,538,525	660,808,713	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 12 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
------	-------	-----	------	------

註：調整數應敘明調整項目及金額：

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」(不含遞延支出)執行數961萬8,828元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,773萬3,797元與會計科目「業務支出」2,393萬2,236元間之調整數619萬8,439元，係「材料及用品費」567萬645元、「租金、償債、利息及相關手續費」12萬97元、「稅捐及規費(強制費)」580元、「短絀、賠償給付與支應退場支出」1萬8,324元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)38萬8,793元之調整數。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

- 會計科目「財產收益」其中1,289萬260元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
- 會計科目「其他收入」其中6萬9,500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。
- 會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,581萬3,439元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 會計科目「財產損失」8萬5,977元，係報廢固定資產所發生損失。

四、其他：

預算項目「其他」8萬1,490元與會計科目「其他支出」949萬6,553元間之調整數941萬5,063元，係「遞延支出」941萬5,063元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中山女子高級中學

銀行存款調節表

中華民國111年 12月 31日

單位:新台幣元

帳戶		機關平衡表帳面 餘額	銀行對帳單餘額	平衡表減支付科 差額	差異原因說明
市庫存款		21,561,354	30,618,821	-9,057,467	1. 其他準備金-其他計2,036,628元。 2. 其他準備金-獎助學金計7,020,839元。
保管款	1. 特種基金保管款	2,688,272	2,688,272	-	
	2. 中山卓越基金保管金專戶	-	1,610,761	-1,610,761	其他準備金-其他:中山卓越基金計1,610,761元。
教育儲蓄專戶		-	314,746	-314,746	其他準備金-教育儲蓄戶計314,746元。
代繳費款專戶	1. 公用事業費款	-	-	-	
	2. 健保費	-	-	-	
	3. 勞保費	314	314	-	
	4. 公保費	-	-	-	
	5. 勞退基金	-	-	-	
	6. 各項費款	-	-	-	
	7. 退撫基金	3,512	3,512	-	
	小計	3,826	3,826	-	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中山女子高級中學
事業用財產分類統計差額解釋表
中華民國111年 12月 31日

單位:新台幣元

財產類別	會計期末帳面金額	財產期末帳面金額	差異金額	差異原因說明
土地	0	0	0	
土地改良物	5,743,511	5,743,511	0	
房屋及建築	581,505,899	502,576,871	78,929,028	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	21,366,290	21,366,290	0	
交通及運輸設備	2,437,829	2,437,829	0	
雜項設備	18,519,396	18,519,396	0	