

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 112 年 6 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 112 年 6 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 19-21 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 112 年 6 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	410,708,000	45,229,952	32,886,500	12,343,452	37.53	236,719,733	224,080,500	12,639,233	5.64
勞務收入	759,000	138,974	210,000	-71,026	-33.82	280,810	210,000	70,810	33.72
服務收入	759,000	138,974	210,000	-71,026	-33.82	280,810	210,000	70,810	33.72
財產收入	650,000	101,996	32,000	69,996	218.74	479,273	348,000	131,273	37.72
財產處分收入	5,000	0	0	0		21,565	0	21,565	
租金收入		0	0	0		24,000	0	24,000	
其他財產收入	645,000	101,996	32,000	69,996	218.74	433,708	348,000	85,708	24.63
政府撥入收入	370,642,000	41,027,356	32,500,500	8,526,856	26.24	217,519,900	205,309,500	12,210,400	5.95
公庫撥款收入	370,642,000	40,395,956	32,500,500	7,895,456	24.29	213,204,956	205,309,500	7,895,456	3.85
政府其他撥入收入		631,400	0	631,400		4,314,944	0	4,314,944	
教學收入	37,458,000	3,949,920	90,000	3,859,920	4,288.80	17,977,678	18,009,600	-31,922	-0.18
學雜費收入	37,458,000	3,949,920	90,000	3,859,920	4,288.80	17,977,678	18,009,600	-31,922	-0.18
其他收入	1,199,000	11,706	54,000	-42,294	-78.32	462,072	203,400	258,672	127.17
受贈收入	1,000,000	9,107	50,000	-40,893	-81.79	439,317	180,000	259,317	144.07
雜項收入	199,000	2,599	4,000	-1,401	-35.03	22,755	23,400	-645	-2.76
基金用途	423,276,000	31,043,004	32,886,500	-1,843,496	-5.61	221,298,408	236,648,500	-15,350,092	-6.49
高中及高職教育計畫	413,991,000	30,172,400	30,999,000	-826,600	-2.67	218,661,097	233,728,000	-15,066,903	-6.45
一般行政管理計畫	3,116,000	193,860	204,000	-10,140	-4.97	805,286	1,039,000	-233,714	-22.49
建築及設備計畫	6,169,000	676,744	1,683,500	-1,006,756	-59.80	1,832,025	1,881,500	-49,475	-2.63
購建固定資產	6,133,000	616,744	1,663,500	-1,046,756	-62.92	1,772,025	1,861,500	-89,475	-4.81
其他	36,000	60,000	20,000	40,000	200.00	60,000	20,000	40,000	200.00
本期賸餘(短絀)	-12,568,000	14,186,948		14,186,948		15,421,325	-12,568,000	27,989,325	-222.70
期初基金餘額	30,540,000					30,270,188	30,540,000	-269,812	-0.88
解繳公庫									
期末基金餘額	17,972,000					45,691,513	17,972,000	27,719,513	154.24

※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 112 年 6 月份

一、服務收入:較預計增加70,810元，主要係因教科書作業管理費較預計多10,810元及教師甄選報名費60,000元提前入帳。

二、財產處分收入:較預計增加21,565元，主要係因報廢重量訓練器及惜物網變賣收入較預計多。

三、租金收入:112年第1-2季智慧販賣機使用費24,000元。

四、其他財產收入:較預計增加85,708元，主要係因停車收入較預計多13,920元及開放場地收入較預計多71,788元。

五、公庫撥款收入:較預計增加7,895,456元。

1. (統籌款)高級中等以下學校運動操場及周邊設施整建計畫自籌經費744,546元。

2. (局款非統籌款，統籌分配稅款)高級中等以下學校運動操場及周邊設施整建計畫經費7,150,910元。

六、政府其他撥入收入:較預計增加合計4,314,944元。

1. (RA1244)111學年度第二外語補助252,152元。

2. (RA1263)111學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫932元。

3. (RA0298)110-2商借教師至臺商學校經費(薛樂蓉)74,638元。

4. (RA1283)111-1商借教師至臺商學校經費(薛樂蓉)155,712元。

5. (RA1219)充實行政人力經費23,177元。

6. (RA1A62)中小學數位學習精進方案-經常門54,286元。

7. (RA1C35)推動國際教育旅行課程發展經費10,000元。

8. (RA1291)111學年度地方政府精進高級中等學校課程與教學計畫85,000元。

9. (RA1237)111學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費266,514元。

10. (RA2907)112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫53,340元。

11. (RA2247)112年度公立高中學校建置學習歷程檔案人力經費-教育局493,305元。

12. (RA2A53)前瞻基礎建設-112年新興科技教育遠距示範服務計畫之促進學校經常門經費574,000元。

13. (RA2206)111-2學期高中優質化輔助方案(資本門) 225,000元。

14. (RA2205)111-2學期高中優質化輔助方案(經常門) 560,000元。

15. (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840,000元。

16. (RA1626)111-112年度美感與設計課程創新計畫經費(112年度) 15,488元。

17. (RA2933)收112年度全國高中辦理童軍教育自主增能活動經費49,000元。

18. (RA2228)收112年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費582,400元。

七、學雜費收入:較預計減少31,922元，主要係因111-2學期雜費短收。

八、受贈收入:較預計增加259,317元，主要係因捐贈獎助學金及校慶活動等收入較預計多。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 6 月份

九、雜項收入:較預計減少645元，主要係因補卡及圖說費較預計少。

十、一般行政管理計畫:主要係因採購辦公事務用品及機械保全費用等已請購尚未辦理核銷。

十一、建築及設備計畫:

(一)購建固定資產

1.(統籌款)排球場周邊環境整修受保護樹木工程224,700元。

2.(保留款)排球場暨周邊環境整修工程858,654元。

3.基北免計畫設備費876,500元為副主委內湖高工執行，尚未移回憑證

4.(預算內設備)雷射投影機126,000元及顯微鏡一批444,400元皆已決標，待交貨後辦理驗收付款。

5.(補助款補辦預算)精進高級中等學校課程與教學計畫無線麥克風等100,000元、充實教學及實習設備計畫購置排球網等209,000元、優質化計畫購置小軍鼓等67,000元已執行尚未分配。

(二)其他

1.預算內電腦軟體20,000元尚未動支，因配合推動中小學數位學習精進方案整體運用規劃，將合併採購。

2.(補助款)充實教學及實習設備計畫購置音樂編輯軟體Cubase及Nuendo各1組共60,000元，併決算辦理。

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 112 年 6 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				30,172,400	30,999,000	-826,600	-2.67
		累計數				218,661,097	233,728,000	-15,066,903	-6.45

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 112 年 6 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	917,605,968	-287,067,443	6,287,747	6,938,089	-7,614,601	622,273,582	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	11,927,723	-6,184,212			-352,326	5,391,185	
房屋及建築	739,760,526	-158,254,627			-5,940,882	575,565,017	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	86,445,641	-65,079,351	5,684,600	5,585,127	-496,938	20,968,825	
交通及運輸設備	13,630,802	-11,192,973	100,720	80,950	-322,727	2,134,872	
雜項設備	64,875,676	-46,356,280	442,427	1,102,437	-501,728	17,357,658	
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 112 年 6 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	965,600		60,000	169,575		856,025	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
發展中之無形資產							
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
資本資產明細表
中華民國 112 年 6 月份

40501054-7

機械及設備:

增加數計5,684,600元，變動原因為:(1)增置:印表機等一批240,744元。(3)撥入:教育局移撥個人電腦、攪拌器、電腦顯示幕、充電車、平板電腦等5,422,796元。(4)受贈:代收款購置清洗機21,060元。

減少數計5,585,127元，變動原因為：(5)報廢:年度經財政局核准報廢個人電腦、攪拌器等。

交通及運輸設備:

增加數計100,720元，變動原因為:(1)增置:無線麥克風組等100,000元。(3)撥入:交通局移撥微笑單車720元。

減少數計80,950元，變動原因為：(5)報廢:年度經財政局核准報廢雨量器。

雜項設備:

增加數計442,427元，變動原因為:(1)增置:圖書一批、沙發347,927元。(4)受贈:代收款(游泳池清潔維護費)購置游泳池水道繩28,000元、代收款(基北免)購置會議桌椅1組66,500元。

減少數計1,102,437元，變動原因為：(5)報廢:年度經財政局核准報廢冷氣機及吸塵器等。

電腦軟體：

1.增加數計60,000元，變動原因為:(1)增置:音樂編輯軟體Cubase及Nuendo各1組。

2.減少數計169,575元，變動原因為：(5)報廢:網路教學管理平台等10,058元。(11)無形資產攤銷：截至112年6月止累計攤銷金額159,517元。

3.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10,058元。

B.未達1萬元之電腦軟體誤列致減損金額0元。

C.截至112年6月止累計攤銷金額159,517元。

D.電腦軟體期末餘額856,025元=攤銷系統當月攤銷後餘額 856,025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 112 年 6 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															
購建中固定資產															
土地改良物			7,945,000		7,945,000										
土地改良物			7,945,000		7,945,000										
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		3,144,000	1,309,000		4,453,000	1,589,500	240,744		240,744	15.15	-1,348,756	-84.85			5.41
機械及設備		3,144,000	1,309,000		4,453,000	1,589,500	240,744		240,744	15.15	-1,348,756	-84.85	1. 基北免計畫設備費676,500元為副主委內湖高工執行，尚未移回憑證辦理轉正。2. 顯微鏡一批444,400元已於5月30日決標，雷射投影機126,000元已於5月25日決標，尚未辦理驗收。	1. 已通知內湖高工，於經費執行完畢儘速將憑證移回辦理結案。2. 顯微鏡及雷射投影機預計於7月底前辦理驗收付款。	5.41
購建中固定資產															
交通及運輸設備		140,000	195,000		335,000	140,000	100,000		100,000	71.43	-40,000	-28.57			29.85
交通及運輸設備		140,000	195,000		335,000	140,000	100,000		100,000	71.43	-40,000	-28.57	1. 基北免計畫設備費140,000元為副主委內湖高工執行，尚未移回憑證辦理轉正。2. 精進高級中等學校課程與教學計畫無線麥克風等100,000元已執行尚未分配。	已通知內湖高工，於經費執行完畢儘速將憑證移回辦理結案。	29.85
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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 112 年 6 月份

40501054-9

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													1. 基北免計畫設備 費60,000元為副主委內湖 高工執行，尚未移回憑證 辦理轉正。2. 充實教學及 實習設備計畫購置排球網 等209,000元及優質化計 畫購置小軍鼓等67,000元 已執行尚未分配。	已通知內湖高工，於經費 執行完畢儘速將憑證移回 辦理結案。	41.47
雜項設備		223,000	616,000		839,000	132,000	347,927		347,927	263.58	215,927	163.58			41.47
雜項設備		223,000	616,000		839,000	132,000	347,927		347,927	263.58	215,927	163.58			
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總 計		3,507,000	10,065,000		13,572,000	1,861,500	688,671		688,671	37.00	-1,172,829	-63.00			5.07

※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 112 年 6 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	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	20,000	60,000		60,000	300.00	40,000	200.00	1.預算內電腦軟體20,000元 尚未動支，因配合推動中 小學數位學習精進方案整 體運用規劃，將合併採 購。2. (補助款)充實教學 及實習設備計畫購置音樂 編輯軟 體Cubase及Nuendo各1組 共60,000元，併決算辦理。	盡速辦理招標事宜。	166.67
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	20,000	60,000		60,000	300.00	40,000	200.00			166.67
522 購置權利													
54 遞延支出	2,626,000	865,338	3,491,338	865,338	1,083,354		1,083,354	125.19	218,016	25.19			31.03
541 遞延修繕房屋建築支											(統籌款)排球場周邊環境整 修受保護樹木工 程22萬4,700元。		
542 其他遞延支出	2,626,000	865,338	3,491,338	865,338	1,083,354		1,083,354	125.19	218,016	25.19			31.03
總 計	2,662,000	865,338	3,527,338	885,338	1,143,354		1,143,354	129.14	258,016	29.14			32.41

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112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	14,418,133,034	100.00	負 債	13,750,167,939	95.37
流動資產	46,257,045	0.32	流動負債	9,776,620	0.07
現金	42,359,468	0.29	應付款項	9,776,620	0.07
銀行存款	42,179,468	0.29	應付代收款	9,776,620	0.07
銀行存款-公庫存款	30,650,951	0.21	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	9,937,271	0.07	預收款項	0	0.00
銀行存款-郵局	0	0.00	預收收入	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,591,246	0.01	其他負債	13,740,391,319	95.30
專戶			什項負債	13,740,391,319	95.30
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	存入保證金	2,362,168	0.02
戶			應付退休及離職金	7,285,965	0.05
零用及週轉金	180,000	0.00	應付代管資產	13,730,743,186	95.23
應收款項	504	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	504	0.00	淨資產	667,965,095	4.63
預付款項	3,897,073	0.03	淨資產	667,965,095	4.63
預付費用	3,897,073	0.03	淨資產	667,965,095	4.63

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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. 信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計79,129,028元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

5. 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112年6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	18,248,950	0.13	累積餘額	660,808,713	4.58
準備金	18,248,950	0.13	本期賸餘	7,156,382	0.05
退休及離職準備金	7,285,965	0.05	合計：	14,418,133,034	
其他準備金	10,962,985	0.08			
其他準備金-獎助學金	6,814,839	0.05			
其他準備金-其他	3,832,704	0.03			
其他準備金-教育儲蓄戶	315,442	0.00			
固定資產	621,417,557	4.31			
土地改良物	5,391,185	0.04			
土地改良物	11,927,723	0.08			
累計折舊-土地改良物	-6,536,538	-0.05			
房屋建築及設備	575,565,017	3.99			
房屋建築及設備	739,760,526	5.13			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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. 信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計79,129,028元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

5. 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112年6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	-164,195,509	-1.14			
機械及設備	20,968,825	0.15			
機械及設備	86,545,114	0.60			
累計折舊-機械及設備	-65,576,289	-0.45			
交通及運輸設備	2,134,872	0.01			
交通及運輸設備	13,650,572	0.09			
累計折舊-交通及運輸設備	-11,515,700	-0.08			
雜項設備	17,357,658	0.12			
雜項設備	64,215,666	0.45			
累計折舊-雜項設備	-46,858,008	-0.32			
無形資產	856,025	0.01			
無形資產	856,025	0.01			
電腦軟體	856,025	0.01			
其他資產	13,731,353,457	95.24			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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. 信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計79,129,028元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

5. 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)。

中華民國112年6月30日

科目	金額	%	科目	金額	%
什項資產	13,731,353,457	95.24			
暫付及待結轉帳項	610,271	0.00			
代管資產	13,730,743,186	95.23			
代管資產-土地改良物	10,718	0.00			
代管資產-土地	13,713,284,000	95.11			
代管資產-房屋建築及設備	17,448,468	0.12			
合計：	14,418,133,034				

0

1

2. 信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計79,129,028元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

5. 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112年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	45,296,452	242,258,809
勞務收入	138,974	280,810
服務收入	138,974	280,810
財產收益	101,996	5,902,789
財產孳息收入		24,000
廢舊物品售價收入		0
財產交易利益		5,444,361
其他財產收入	101,996	434,428
政府撥入收入	41,027,356	217,519,900
公庫撥款收入	40,395,956	213,204,956
政府其他撥入收入	631,400	4,314,944
教學收入	3,949,920	17,977,678
學雜費收入	3,949,920	17,977,678
其他收入	78,206	577,632
受贈收入	75,607	554,877
雜項收入	2,599	22,755
支出	32,658,281	235,102,427
人事支出	27,890,259	209,367,580
人事支出	27,890,259	209,367,580
業務支出	2,300,556	9,525,728
業務支出	2,300,556	9,525,728
獎補助支出	175,445	528,445
其他獎補助	175,445	528,445
財產損失	30,892	77,735
財產交易損失	30,892	77,735
折舊、折耗及攤銷	2,261,129	14,474,955
固定資產折舊	2,234,629	14,315,438
無形資產攤銷	26,500	159,517
其他支出		1,127,984
其他支出		1,127,984

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112年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	12,638,171	7,156,382
期初淨資產		660,808,713
解繳公庫		
期末淨資產		667,965,095

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 112 年 6 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	236,719,733	5,539,076	242,258,809	收入
勞務收入	280,810		280,810	勞務收入
財產收入	479,273	5,423,516	5,902,789	財產收益
政府撥入收入	217,519,900		217,519,900	政府撥入收入
教學收入	17,977,678		17,977,678	教學收入
其他收入	462,072	115,560	577,632	其他收入
基金用途	221,298,408	13,804,019	235,102,427	支出
用人費用	209,367,580		209,367,580	人事支出
服務費用	7,379,322	2,146,406	9,525,728	業務支出
材料及用品費	1,943,752	-1,943,752		
租金、償債、利息及相關手續費	40,520	-40,520		
稅捐及規費(強制費)	250	-250		
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	143,560	-143,560		
捐助、補助與獎助	528,445		528,445	獎補助支出
資產短絀		77,735	77,735	財產損失
		14,474,955	14,474,955	折舊、折耗及攤銷
其他	44,630	1,083,354	1,127,984	其他支出
遞延支出	1,083,354	-1,083,354		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	748,671	-748,671		
本期賸餘(短絀)	15,421,325	-8,264,943	7,156,382	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	30,270,188	630,538,525	660,808,713	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	45,691,513	622,273,582	667,965,095	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 6 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74萬8,671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」737萬9,322元與會計科目「業務支出」952萬5,728元間之調整數214萬6,406元，係「材料及用品費」194萬3,752元、「租金、償債、利息及相關手續費」4萬520元、「稅捐及規費(強制費)」250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」14萬3,560元。

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542萬3,516元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中11萬5,560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「折舊、折耗及攤銷」1,447萬4,955元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」7萬7,735元，係報廢固定資產所發生之損失。

四、其他：

預算項目「其他」4萬4,630元與會計科目「其他支出」112萬7,984元間之調整數108萬3,354元，係「遞延支出」108萬3,354元。