

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 9 月份

主辦會計人員 施淑雯



機關長官

張云榮



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 9 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 5-8 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 9-10 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 11 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 12-15 頁
二、收入支出表.....	第 16-17 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18-19 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 20-22 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 9 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	30,578,164	30,567,500	10,664	0.03	353,008,696	337,931,000	15,077,696	4.46
徵收及依法分配收入						2,587		2,587	
違規罰款收入		0	0	0		2,587	0	2,587	
勞務收入	759,000					378,310	329,000	49,310	14.99
服務收入	759,000	0	0	0		378,310	329,000	49,310	14.99
財產收入	650,000	64,756	37,000	27,756	75.02	623,649	454,000	169,649	37.37
財產處分收入	5,000	260	5,000	-4,740	-94.80	31,325	5,000	26,325	526.50
租金收入		12,000	0	12,000		42,112	0	42,112	
利息收入		0	0	0		8	0	8	
其他財產收入	645,000	52,496	32,000	20,496	64.05	550,204	449,000	101,204	22.54
政府撥入收入	370,642,000	30,335,660	30,447,500	-111,840	-0.37	331,021,038	316,540,000	14,481,038	4.57
公庫撥款收入	370,642,000	30,413,612	30,447,500	-33,888	-0.11	324,401,568	316,540,000	7,861,568	2.48
政府其他撥入收入		-77,952	0	-77,952		6,619,470	0	6,619,470	
教學收入	37,458,000	115,545		115,545		20,431,983	20,044,660	387,323	1.93
學雜費收入	37,458,000	115,545	0	115,545		20,431,983	20,044,660	387,323	1.93
其他收入	1,199,000	62,203	83,000	-20,797	-25.06	551,129	563,340	-12,211	-2.17
受贈收入	1,000,000	45,949	80,000	-34,051	-42.56	509,320	530,000	-20,680	-3.90
雜項收入	199,000	16,254	3,000	13,254	441.80	41,809	33,340	8,469	25.40
基金用途	423,276,000	49,094,580	30,567,500	18,527,080	60.61	340,781,329	350,499,000	-9,717,671	-2.77
高中及高職教育計畫	413,991,000	47,801,402	29,368,000	18,433,402	62.77	326,047,160	342,694,000	-16,646,840	-4.86
一般行政管理計畫	3,116,000	298,678	205,000	93,678	45.70	1,676,237	1,881,000	-204,763	-10.89
建築及設備計畫	6,169,000	994,500	994,500			13,057,932	5,924,000	7,133,932	120.42
購建固定資產	6,133,000	994,500	994,500			12,997,932	5,904,000	7,093,932	120.15
其他	36,000					60,000	20,000	40,000	200.00
本期賸餘(短絀)	-12,568,000	-18,516,416		-18,516,416		12,227,367	-12,568,000	24,795,367	-197.29
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					42,497,555	17,972,000	24,525,555	136.47

※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 9 月份

- 一、違規罰款收入:較預計多2,587元，主要係因112年充實一般教學設備採購延遲違約金2,587元核實收入。
- 二、服務收入:較預計增加49,310元，主要係因教科書作業管理費220,810元、教師甄選報名費64,500元及數理資優班報名費93,000元皆較預計多。
- 三、財產處分收入:較預計增加26,325元，主要係因報廢重量訓練器等及惜物網變賣收入較預計多。
- 四、租金收入:112年1-11月份智慧販賣機使用費42,112元。
- 五、利息收入:本校薪資劃帳專戶台北郵局利息8元。
- 六、其他財產收入:較預計增加101,204元，主要係因停車收入較預計多19,920元及開放場地收入較預計多81,284元。
- 七、公庫撥款收入:較預計增加7,861,568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7,117,022元。
- 八、政府其他撥入收入:較預計增加合計6,619,470元。
1. (RA1244)111學年度第二外語補助223,923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840,692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764,400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) 1,116,494元。
 14. (RA2205)111-2學期高中優質化輔助方案(經常門) 530,389元。
 15. (RA1626)111-112年度美感與設計課程創新計畫經費(112年度) 15,488元。
 16. (RA2933)112年度全國高中辦理童軍教育自主增能活動經費49,000元。
 17. (RA2228)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。
 18. (RA2283)111-2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864,126元。
 19. (RA2A63)教師增能研習費50,000元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 9 月份

20. (RA2A03)收112-113年5G新科技學習示範學校計畫模式2(經常門)-教育局59,100元。

九、學雜費收入:較預計增加387,323元，主要係因111學年度重修學分費較預計多。

十、受贈收入:較預計減少20,680元，主要係因捐贈獎助學金及校慶活動等收入較預計少。

十一、雜項收入:較預計增加8,469元，主要係因111-2學期班聯畢聯會會費、女性科學營及高二教育旅行餘款繳庫轉其他準備金。

十二、一般行政管理計畫：主要係因人力保全費用、校園安全環境改善設施整合及機械保全專業服務費及行政辦公用品費尚未核銷。

十三、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.(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7,907,803元。

4.(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85,000元、充實教學及實習設備計畫購置排球網等644,000元、優質化計畫購置小軍鼓等1,116,494元。

5.基北免計畫工程款2,626,000元及設備費876,500元為副主委內湖高工執行，尚未移回憑證結案。

(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 9 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				47,801,402	29,368,000	18,433,402	62.77
		累計數				326,047,160	342,694,000	-16,646,840	-4.86

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 9 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	20,090,132	17,575,168	-7,137,983	625,915,506	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	11,927,723	-6,184,212	7,907,803	8,361,528	4,694,624	9,984,410	
房屋及建築	739,760,526	-158,254,627			-8,911,323	572,594,576	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)。

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 9 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			
機械及設備	86,445,641	-65,079,351	10,196,203	6,134,368	-2,667,777	22,760,348	教育部補助款112年度新興科技計畫購置高階顯卡3D虛實整合生成式運算工作站模組1台171,490元及3D擴增實境高速繪圖機2臺127,620元，因經費尚未撥入採預付費用出帳，財管系統已列財產帳。
交通及運輸設備	13,630,802	-11,192,973	1,094,023	356,354	-289,056	2,886,442	
雜項設備	64,875,676	-46,356,280	832,103	2,470,875	35,549	16,916,173	
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

40501054-7

資本資產明細表

中華民國 112 年 9 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	252,043		773,557	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

40501054-8

資本資產明細表

中華民國 112 年 9 月份

土地改良物:

增加數計7,907,803元，變動原因為:(1)增置:跑道1條。

減少數計8,361,528元，變動原因為：(5)報廢:跑道1條。

機械及設備:

增加數計10,196,203元，變動原因為:(1)增置:印表機等一批3,090,419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(游泳池清潔維護費)購置清洗機21,060元、代收款(基北免)購置筆電等1,661,928元。

減少數計6,134,368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1,094,023元，變動原因為:(1)增置:無線麥克風組等178,753元。(3)撥入:交通局移撥微笑單車720元、(CB2M14)教育局補助款購置無線擴音機1組及無線麥克風2組分攤款15,000元。(4)受贈:代收款(基北免)購置主喇叭、麥克風等899,550元。

減少數計356,354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832,103元，變動原因為:(1)增置:圖書一批、沙發737,603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2,470,875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2,460,875元及圖書一批報廢10,000元。

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252,043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9月止累計攤銷金額241,985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9月止累計攤銷金額241,985元。

D.電腦軟體期末餘額773,557元=攤銷系統當月攤銷後餘額 773,557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 9 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															
土地															
土地															
購建中固定資產															
土地改良物			7,945,000		7,945,000	7,945,000	7,907,803		7,907,803	99.53	-37,197	-0.47			99.53
土地改良物			7,945,000		7,945,000	7,945,000	7,907,803		7,907,803	99.53	-37,197	-0.47			99.53
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	1,778,000		4,922,000	4,253,000	3,090,419		3,090,419	72.66	-1,162,581	-27.34			62.79
機械及設備		3,144,000	1,778,000		4,922,000	4,253,000	3,090,419		3,090,419	72.66	-1,162,581	-27.34	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. 校園前瞻基礎設計畫已預付購置3D虛實整合生成式運算模組等246,000元，經費尚未撥入轉正。	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. 已請業務單位發函向教育局請款，待經費撥入後轉正。	62.79
購建中固定資產															
交通及運輸設備		140,000	195,000		335,000	335,000	178,753		178,753	53.36	-156,247	-46.64			53.36
交通及運輸設備		140,000	195,000		335,000	335,000	178,753		178,753	53.36	-156,247	-46.64	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。	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。	53.36
購建中固定資產															
雜項設備		223,000	639,000		862,000	810,000	737,603		737,603	91.06	-72,397	-8.94			85.57

※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 9 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	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		223,000	639,000		862,000	810,000	737,603		737,603	91.06	-72,397	-8.94	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。	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。	85.57
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總 計		3,507,000	10,557,000		14,064,000	13,343,000	11,914,578		11,914,578	89.29	-1,428,422	-10.71			84.72

※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 9 月份

40501054-11

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。	儘速辦理招標事宜。	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	3,491,338	1,083,354		1,083,354	31.03	-2,407,984	-68.97			31.03
541 遞延修繕房屋建築支											基北免計畫工程 款2,626,000元副主委內湖高 工執行，尚未移回憑證辦 理轉正。	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。	31.03
542 其他遞延支出	2,626,000	865,338	3,491,338	3,491,338	1,083,354		1,083,354	31.03	-2,407,984	-68.97			
總 計	2,662,000	865,338	3,527,338	3,511,338	1,143,354		1,143,354	32.56	-2,367,984	-67.44			

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	14,422,141,392	100.00	負 債	13,753,728,331	95.37
流動資產	47,077,851	0.33	流動負債	13,657,317	0.09
現金	35,207,279	0.24	應付款項	13,656,117	0.09
銀行存款	35,027,279	0.24	應付代收款	13,656,117	0.09
銀行存款-公庫存款	19,882,955	0.14	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	13,199,335	0.09	預收款項	1,200	0.00
銀行存款-郵局	0	0.00	預收收入	1,200	0.00
銀行存款-代繳費款	1,944,989	0.01	其他負債	13,740,071,014	95.27
專戶			什項負債	13,740,071,014	95.27
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	存入保證金	2,317,962	0.02
戶			應付退休及離職金	7,312,026	0.05
零用及週轉金	180,000	0.00	應付代管資產	13,730,441,026	95.20
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	668,413,061	4.63
預付款項	11,870,572	0.08	淨資產	668,413,061	4.63
預付費用	11,870,572	0.08	淨資產	668,413,061	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9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	17,877,254	0.12	累積餘額	660,808,713	4.58
準備金	17,877,254	0.12	本期賸餘	7,604,348	0.05
退休及離職準備金	7,312,026	0.05	合計：	14,422,141,392	
其他準備金	10,565,228	0.07			
其他準備金-獎助學金	6,665,692	0.05			
其他準備金-其他	3,584,094	0.02			
其他準備金-教育儲蓄戶	315,442	0.00			
固定資產	625,141,949	4.33			
土地改良物	9,984,410	0.07			
土地改良物	11,473,998	0.08			
累計折舊-土地改良物	-1,489,588	-0.01			
房屋建築及設備	572,594,576	3.97			
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9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	-167,165,950	-1.16			
機械及設備	22,760,348	0.16			
機械及設備	90,507,476	0.63			
累計折舊-機械及設備	-67,747,128	-0.47			
交通及運輸設備	2,886,442	0.02			
交通及運輸設備	14,368,471	0.10			
累計折舊-交通及運輸設備	-11,482,029	-0.08			
雜項設備	16,916,173	0.12			
雜項設備	63,236,904	0.44			
累計折舊-雜項設備	-46,320,731	-0.32			
無形資產	773,557	0.01			
無形資產	773,557	0.01			
電腦軟體	773,557	0.01			
其他資產	13,731,270,781	95.21			

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9月30日

科目	金額	%	科目	金額	%
什項資產	13,731,270,781	95.21			
暫付及待結轉帳項	829,755	0.01			
代管資產	13,730,441,026	95.20			
代管資產-土地改良物	10,634	0.00			
代管資產-土地	13,713,284,000	95.08			
代管資產-房屋建築及設備	17,146,392	0.12			
合計：	14,422,141,392				

0

100

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	30,646,414	361,124,250
徵收及依法分配收入		2,587
違規罰款收入		2,587
勞務收入		378,310
服務收入		378,310
財產收益	64,756	6,062,165
財產孳息收入	12,000	42,120
廢舊物品售價收入		9,500
財產交易利益	260	5,459,621
其他財產收入	52,496	550,924
政府撥入收入	30,335,660	331,021,038
公庫撥款收入	30,413,612	324,401,568
政府其他撥入收入	-77,952	6,619,470
教學收入	115,545	20,431,983
學雜費收入	115,545	20,431,983
其他收入	130,453	3,228,167
受贈收入	114,199	3,186,358
雜項收入	16,254	41,809
支出	50,473,604	353,519,902
人事支出	45,153,078	308,039,623
人事支出	45,153,078	308,039,623
業務支出	2,947,002	17,951,549
業務支出	2,947,002	17,951,549
獎補助支出		752,445
其他獎補助		752,445
財產損失		3,056,007
財產交易損失		3,056,007
折舊、折耗及攤銷	2,373,524	21,657,144
固定資產折舊	2,346,035	21,415,159
無形資產攤銷	27,489	241,985
其他支出		2,063,134

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出		2,063,134
本期賸餘（短絀）	-19,827,190	7,604,348
期初淨資產		660,808,713
解繳公庫		
期末淨資產		668,413,061

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 9 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	353,008,696	8,115,554	361,124,250	收入
徵收及依法分配收入	2,587		2,587	徵收及依法分配收入
勞務收入	378,310		378,310	勞務收入
財產收入	623,649	5,438,516	6,062,165	財產收益
政府撥入收入	331,021,038		331,021,038	政府撥入收入
教學收入	20,431,983		20,431,983	教學收入
其他收入	551,129	2,677,038	3,228,167	其他收入
基金用途	340,781,329	12,738,573	353,519,902	支出
用人費用	308,039,623		308,039,623	人事支出
服務費用	13,429,597	4,521,952	17,951,549	業務支出
材料及用品費	3,798,589	-3,798,589		
租金、償債、利息及相關手續費	444,505	-444,505		
稅捐及規費(強制費)	1,500	-1,500		
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	259,034	-259,034		
捐助、補助與獎助	752,445		752,445	獎補助支出
資產短絀		3,056,007	3,056,007	財產損失
		21,657,144	21,657,144	折舊、折耗及攤銷
其他	979,780	1,083,354	2,063,134	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	11,974,578	-11,974,578		
本期賸餘(短絀)	12,227,367	-4,623,019	7,604,348	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	42,497,555	625,915,506	668,413,061	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 9 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1,197萬4,578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」1,342萬9,597元與會計科目「業務支出」1,795萬1,549元間之調整數452萬1,952元，係「材料及用品費」379萬8,589元、「租金、償債、利息及相關手續費」44萬4,505元、「稅捐及規費(強制費)」1,500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」25萬9,034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543萬8,516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267萬7,038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」2,165萬7,144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」305萬6,007元，係報廢固定資產所發生之損失。

四、其他：

預算項目「其他」97萬9,780元與會計科目「其他支出」206萬3,134元間之調整數108萬3,354元，係「遞延支出」108萬3,354元。