

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 12 月份

主辦會計人員 施淑雯  機關長官 張云棻 

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 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 112 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	410,708,000	23,425,089	11,513,000	11,912,089	103.47	436,532,289	410,708,000	25,824,289	6.29
徵收及依法分配收入		1,457		1,457		4,044		4,044	
違規罰款收入		1,457	0	1,457		4,044	0	4,044	
勞務收入	759,000	331,075	180,000	151,075	83.93	709,385	759,000	-49,615	-6.54
服務收入	759,000	331,075	180,000	151,075	83.93	709,385	759,000	-49,615	-6.54
財產收入	650,000	36,004	42,000	-5,996	-14.28	854,233	650,000	204,233	31.42
財產處分收入	5,000	0	0	0		31,325	5,000	26,325	526.50
租金收入		4,000	0	4,000		46,112	0	46,112	
利息收入		4	0	4		12	0	12	
其他財產收入	645,000	32,000	42,000	-10,000	-23.81	776,784	645,000	131,784	20.43
政府撥入收入	370,642,000	18,630,511	10,743,000	7,887,511	73.42	395,681,405	370,642,000	25,039,405	6.76
公庫撥款收入	370,642,000	17,744,960	10,743,000	7,001,960	65.18	386,369,398	370,642,000	15,727,398	4.24
政府其他撥入收入		885,551	0	885,551		9,312,007	0	9,312,007	
教學收入	37,458,000	3,763,966		3,763,966		37,739,853	37,458,000	281,853	0.75
學雜費收入	37,458,000	3,763,966	0	3,763,966		37,739,853	37,458,000	281,853	0.75
其他收入	1,199,000	662,076	548,000	114,076	20.82	1,543,369	1,199,000	344,369	28.72
受贈收入	1,000,000	334,935	390,000	-55,065	-14.12	1,167,255	1,000,000	167,255	16.73
雜項收入	199,000	327,141	158,000	169,141	107.05	376,114	199,000	177,114	89.00
基金用途	423,276,000	16,798,964	11,513,000	5,285,964	45.91	433,864,960	423,276,000	10,588,960	2.50
高中及高職教育計畫	413,991,000	15,147,715	10,801,000	4,346,715	40.24	412,616,613	413,991,000	-1,374,387	-0.33
一般行政管理計畫	3,116,000	425,678	712,000	-286,322	-40.21	2,636,113	3,116,000	-479,887	-15.40
建築及設備計畫	6,169,000	1,225,571		1,225,571		18,612,234	6,169,000	12,443,234	201.71
購建固定資產	6,133,000	1,192,811		1,192,811		18,519,474	6,133,000	12,386,474	201.96
其他	36,000	32,760		32,760		92,760	36,000	56,760	157.67
本期賸餘(短絀)	-12,568,000	6,626,125		6,626,125		2,667,329	-12,568,000	15,235,329	-121.22
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					32,937,517	17,972,000	14,965,517	83.27

※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 12 月份

一、違規罰款收入:較預計增加4,044元，主要係因112年充實一般教學設備採購及112年STEAM創新科技教育辦公室設備採購案逾期違約金核實收入。

二、服務收入:較預計減少49,615元，主要係因暑期泳訓班未開班。

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1-12月份智慧販賣機使用費46,112元核實收入。

五、利息收入:本校薪資劃帳專戶台北郵局利息12元核實收入。

六、其他財產收入:較預計增加131,784元，主要係因停車及開放場地收入較預計多。

七、公庫撥款收入:較預計增加15,727,398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6,774,712元。

3.(局款非統籌款，統籌分配稅款)112-1學期高中及幼稚園代理教師完整聘期之薪資差額863,870元

4.(統籌款)臺北市STEAM及新科技發展辦公室112至114學年度實施計畫工程款1,500,000元。

5.(局款非統籌款-基金餘額)臺北市STEAM及新科技發展辦公室112至114學年度工程款7,655,714元。

6.(統籌款)112年度專科教室環境升級3.0新世代學習空間工程款1,196,101元。

7.用人費用賸餘控留分配數3,007,545元。

八、政府其他撥入收入:較預計增加合計9,312,007元。

1.(RA1244)111學年度高級中等學校第二外語教育計畫經費223,922元。

2.(RA2244)112學年度高級中等學校第二外語教育計畫經費232,848元。

3.(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。

4.(RA2263)112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經費392,726元。

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

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

7.(RA2283)111-2學期商借本校薛師及和平實小張師經費789,488元。

8.(RA1219)充實行政人力經費23,177元。

9.(RA1A62)中小學數位學習精進方案-經常門54,286元。

10.(RA1C35)推動國際教育旅行課程發展經費10,000元。

11.(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。

12.(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。

13.(RA2237)112學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費332,640元。

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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 12 月份

15. (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322,225元。
16. (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、(資本門)經費245,270元。
17. (RA2206)111-2學期高中優質化補助方案(資本門)經費1,116,494元。
18. (RA2205)111-2學期高中優質化補助方案(經常門)經費530,389元。
19. (RA2293)112-1學期高中優質化補助方案(經常門)經費574,138元。
20. (RA1626)111-112年度美感與設計課程創新計畫經費(112年度)15,488元。
21. (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。
22. (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。
23. (RA2A63)教師增能研習費21,450元、112年STEAM及新科技發展辦公室教師減授鐘點費68,880元、中小學數位學習精進方案教學軟體及數位內容經費404,686元。
24. (RA2A03)112-113年5G新科技學習示範學校計畫模式2(經常門)59,100元。
25. (RA2271)112學年度本土語文(閩南語、閩東語、客語文)開課經費102,241元。
26. (RA2209)112學年度高級中等學校原住民族語文課程開課經費28,560元。
27. (RA2252)112學年度高級中等學校臺灣手語課程開課經費60,469元。
28. (RA2C30)112學年度補助高級中等學校與國外校際合作推動線上教學實施計畫(資本門)492,000元。
29. (RA2784)友善提供多元生理用品推動方案經費32,348元。

九、學雜費收入:較預計增加281,853元，主要係因電腦使用費及重修學分費收入較預計多。

十、受贈收入:較預計增加167,255元，主要係因捐贈獎助學金及校慶活動等收入較預計多。

十一、雜項收入:較預計增加177,114元，主要係因應付代收款餘款繳庫轉其他準備金。

十二、一般行政管理計畫:較預計減少479,887元，主要係因校園安全環境改善設施專案標餘款及購置辦公事務用品等核實支用賸餘。

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. (統籌款)臺北市STEAM及新科技發展辦公室112至114學年度實施計畫工程款106,614元。
5. (統籌款)專科教室新世代學習空間整修工程1,123,991元。
6. (補助款補辦預算)精進高級中等學校課程與教學計畫購置無線麥克風等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、校園前瞻基礎建設購置3D擴增實境高速繪圖機等245,270元、與國外校際合作推動線上教學計畫購置數位講臺等492,000元。
7. 預算內設備賸餘款35,852元、工程賸餘款382,200元。

(二)其他

1. (預算內)電腦軟體賸餘款3,240元。
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 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				15,147,715	10,801,000	4,346,715	40.24
		累計數				412,616,613	413,991,000	-1,374,387	-0.33

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 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	917,605,968	-287,067,443	33,118,497	18,530,967	-14,188,770	630,937,285	
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	4,426,217	9,716,003	
房屋及建築	739,760,526	-158,254,627			-11,881,764	569,624,135	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	20,527,762	6,810,868	-5,449,852	29,633,332	
交通及運輸設備	13,630,802	-11,192,973	2,442,785	493,184	-541,593	3,845,837	
雜項設備	64,875,676	-46,356,280	2,147,387	2,530,875	-741,778	17,394,130	
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 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	965,600		92,760	334,512		723,848	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 12 月份

40501054-7

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20,527,762元，變動原因為:(1)增置:印表機等一批4,884,688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9,809,596元、(CB2A36)教育局補助購置86吋智慧互動電子白板1臺67,994元、(CB2A54)教育局補助購置噴霧機等3,985,534元、(新興計畫)教育局補助高階顯示運算3D虛實整合生成式運算模組53,840元、國教院補助(基地學校經費)購置筆記型電腦等43,122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6,810,868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6,134,368元。(7)撥出:移撥內工(基北免)不斷電系統等676,500元。

交通及運輸設備:

增加數計2,442,785元，變動原因為:(1)增置:無線麥克風組等315,583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、(CB2A36)教育局補助購置158吋室內全採電視牆1式731,932元、(CB2A54)教育局補助購置音訊監控暨串流模組等480,000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493,184元，變動原因為：(5)報廢:年度經財政局核准報廢雨量器356,354元。(7)撥出:移撥內工(基北免)監視主機等136,830元。

雜項設備:

增加數計2,147,387元，變動原因為:(1)增置:圖書一批、沙發等853,641元。(3)撥入:(CB2A54)教育局補助購置兩抽式矮櫃8組110,880元、(CB2A54)教育局補助購置180吋電動螢幕等1,088,366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2,530,875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。(7)撥出:移撥內工(基北免)投影機1臺60,000元。

電腦軟體：

- 1.增加數計92,760元，變動原因為:(1)增置:音樂編輯軟體Cubase及Nuendo等。
- 2.減少數計334,512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12月止累計攤銷金額324,454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12月止累計攤銷金額324,454元。D.電腦軟體期末餘額723,848元=攤銷系統當月攤銷後餘額723,848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 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															
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	賸餘款37,197元。		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	4,922,000	4,884,688		4,884,688	99.24	-37,312	-0.76			99.24
機械及設備		3,144,000	1,778,000		4,922,000	4,922,000	4,884,688		4,884,688	99.24	-37,312	-0.76	賸餘款37,312元。		99.24
購建中固定資產															
交通及運輸設備		140,000	195,000		335,000	335,000	315,583		315,583	94.20	-19,417	-5.80			94.20
交通及運輸設備		140,000	195,000		335,000	335,000	315,583		315,583	94.20	-19,417	-5.80	賸餘款19,417元。		94.20
購建中固定資產															
雜項設備		223,000	639,000		862,000	862,000	853,641		853,641	99.03	-8,359	-0.97			99.03
雜項設備		223,000	639,000		862,000	862,000	853,641		853,641	99.03	-8,359	-0.97	賸餘款8,359元。		99.03
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	14,064,000	13,961,715		13,961,715	99.27	-102,285	-0.73			99.27

※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 12 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 (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	92,760		92,760	257.67	56,760	157.67	1.(預算內)電腦軟體贖餘款3,240元。 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。		257.67
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	92,760		92,760	257.67	56,760	157.67			257.67
522 購置權利													
54 遞延支出	2,626,000	865,338	3,491,338	3,491,338	4,557,759		4,557,759	130.54	1,066,421	30.54	1.(統籌款)專科教室新世代學習空間整修工程1,123,991元併決算辦理。 2.(統籌款)STEAM及新科技發展辦公室裝修工程106,614元。 1.(統籌款)排球場周邊環境整修受保護樹木工程224,700元。 2.(預算內)規劃、辦理基北區免試入學工作及(保留款)排球場暨周邊環境整修工程贖餘款388,884元。		130.54
541 遞延修繕房屋建築支出					1,230,605		1,230,605		1,230,605				
542 其他遞延支出	2,626,000	865,338	3,491,338	3,491,338	3,327,154		3,327,154	95.30	-164,184	-4.70			95.30
總 計	2,662,000	865,338	3,527,338	3,527,338	4,650,519		4,650,519	131.84	1,123,181	31.84			131.84

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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	14,409,769,669	100.00	負 債	13,745,894,867	95.39
流動資產	29,212,247	0.20	流動負債	3,231,871	0.02
現金	27,960,310	0.19	應付款項	3,202,991	0.02
銀行存款	27,960,310	0.19	應付代收款	1,088,789	0.01
銀行存款-公庫存款	23,704,904	0.16	應付費用	2,114,202	0.01
銀行存款-保管款	4,251,565	0.03	預收款項	28,880	0.00
銀行存款-代繳費款	3,841	0.00	預收收入	28,880	0.00
專戶			其他負債	13,742,662,996	95.37
應收款項	1,251,937	0.01	什項負債	13,742,662,996	95.37
其他應收款	1,251,937	0.01	存入保證金	4,156,719	0.03
長期貸墊款及準備金	18,491,169	0.13	應付退休及離職金	7,338,087	0.05
準備金	18,491,169	0.13	應付代管資產	13,730,138,866	95.28
退休及離職準備金	7,338,087	0.05	暫收及待結轉帳項	1,029,324	0.01
其他準備金	11,153,082	0.08	淨資產	663,874,802	4.61
其他準備金-獎助學	6,527,192	0.05	淨資產	663,874,802	4.61
金			淨資產	663,874,802	4.61

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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金-其他	4,309,641	0.03	累積餘額	663,874,802	4.61
其他準備金-教育儲蓄戶	316,249	0.00	合計：	14,409,769,669	
固定資產	630,213,437	4.37			
土地改良物	9,716,003	0.07			
土地改良物	11,473,998	0.08			
累計折舊-土地改良物	-1,757,995	-0.01			
房屋建築及設備	569,624,135	3.95			
房屋建築及設備	739,760,526	5.13			
累計折舊-房屋建築及設備	-170,136,391	-1.18			
機械及設備	29,633,332	0.21			
機械及設備	100,162,535	0.70			
累計折舊-機械及設備	-70,529,203	-0.49			
交通及運輸設備	3,845,837	0.03			
交通及運輸設備	15,580,403	0.11			

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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-交通及運輸設備	-11,734,566	-0.08			
雜項設備	17,394,130	0.12			
雜項設備	64,492,188	0.45			
累計折舊-雜項設備	-47,098,058	-0.33			
無形資產	723,848	0.01			
無形資產	723,848	0.01			
電腦軟體	723,848	0.01			
其他資產	13,731,128,968	95.29			
什項資產	13,731,128,968	95.29			
暫付及待結轉帳項	990,102	0.01			
代管資產	13,730,138,866	95.28			
代管資產-土地改良物	10,550	0.00			
代管資產-土地	13,713,284,000	95.17			

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

收入支出表

中華民國112年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	29,032,829	455,596,311
徵收及依法分配收入	1,457	4,044
違規罰款收入	1,457	4,044
勞務收入	331,075	709,385
服務收入	331,075	709,385
財產收益	5,643,744	17,241,217
財產孳息收入	4,004	46,124
廢舊物品售價收入		9,500
財產交易利益	5,607,740	16,364,967
其他財產收入	32,000	820,626
政府撥入收入	18,630,511	395,681,405
公庫撥款收入	17,744,960	386,369,398
政府其他撥入收入	885,551	9,312,007
教學收入	3,763,966	37,739,853
學雜費收入	3,763,966	37,739,853
其他收入	662,076	4,220,407
受贈收入	334,935	3,844,293
雜項收入	327,141	376,114
支出	18,166,311	452,530,222
人事支出	10,168,751	376,020,058
人事支出	10,168,751	376,020,058
業務支出	5,223,642	37,183,383
業務支出	5,223,642	37,183,383
獎補助支出	176,000	1,052,945
其他獎補助	176,000	1,052,945
財產損失		3,929,337
財產交易損失		3,929,337
折舊、折耗及攤銷	2,405,877	28,790,400
固定資產折舊	2,378,387	28,465,946
無形資產攤銷	27,490	324,454
其他支出	192,041	5,554,099

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出	192,041	5,554,099
本期賸餘（短絀）	10,866,518	3,066,089
期初淨資產		660,808,713
解繳公庫		
期末淨資產		663,874,802

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

40501054-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 12 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	436,532,289	19,064,022	455,596,311	收入
徵收及依法分配收入	4,044		4,044	徵收及依法分配收入
勞務收入	709,385		709,385	勞務收入
財產收入	854,233	16,386,984	17,241,217	財產收益
政府撥入收入	395,681,405		395,681,405	政府撥入收入
教學收入	37,739,853		37,739,853	教學收入
其他收入	1,543,369	2,677,038	4,220,407	其他收入
基金用途	433,864,960	18,665,262	452,530,222	支出
用人費用	376,020,058		376,020,058	人事支出
服務費用	25,040,103	12,143,280	37,183,383	業務支出
材料及用品費	7,613,282	-7,613,282		
租金、償債、利息及相關手續費	4,094,634	-4,094,634		
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	415,540	-415,540		
捐助、補助與獎助	1,052,945		1,052,945	獎補助支出
資產短絀		3,929,337	3,929,337	財產損失
		28,790,400	28,790,400	折舊、折耗及攤銷
其他	996,340	4,557,759	5,554,099	其他支出
遞延支出	4,557,759	-4,557,759		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,054,475	-14,054,475		
本期賸餘(短絀)	2,667,329	398,760	3,066,089	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	32,937,517	630,937,285	663,874,802	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 12 月 31 日

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1,405萬4,475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」2,504萬103元與會計科目「業務支出」3,718萬3,383元間之調整數1,214萬3,280元、係「材料及用品費」761萬3,282元、「租金、償債、利息及相關手續費」409萬4,634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」41萬5,540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1,638萬6,984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」2,879萬400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」392萬9,337元，係報廢固定資產所發生之損失等。

四、其他：

預算項目「其他」99萬6,340元與會計科目「其他支出」555萬4,099元間之調整數455萬7,759元，係「遞延支出」455萬7,759元。