

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 115 年 6 月份

主辦會計人員 鍾佳鈞



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 115 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 5-8 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 18-20 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄).....                    | 第 21-23 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 115 年 6 月份

單位：新臺幣元

| 科目        | 本<br>年<br>度<br>法<br>定<br>預<br>算<br>數 | 本<br>月<br>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      | 449,253,000                          | 31,025,360  | 35,143,000 | -4,117,640 | -11.72  | 237,228,215 | 234,368,000 | 2,860,215  | 1.22    |
| 徵收及依法分配收入 | 5,000                                | 1,200       |            | 1,200      |         | 425,400     |             | 425,400    |         |
| 違規罰款收入    | 5,000                                | 1,200       | 0          | 1,200      |         | 425,400     | 0           | 425,400    |         |
| 勞務收入      | 944,000                              | 24,900      | 130,000    | -105,100   | -80.85  | 401,712     | 340,000     | 61,712     | 18.15   |
| 服務收入      | 944,000                              | 24,900      | 130,000    | -105,100   | -80.85  | 401,712     | 340,000     | 61,712     | 18.15   |
| 財產收入      | 442,000                              | 33,507      | 33,500     | 7          | 0.02    | 257,503     | 244,000     | 13,503     | 5.53    |
| 財產處分收入    | 10,000                               | 0           | 0          | 0          |         | 16,496      | 3,000       | 13,496     | 449.87  |
| 租金收入      | 432,000                              | 33,500      | 33,500     | 0          |         | 241,000     | 241,000     | 0          |         |
| 利息收入      |                                      | 7           | 0          | 7          |         | 7           | 0           | 7          |         |
| 政府撥入收入    | 409,943,000                          | 26,772,000  | 26,772,000 |            |         | 226,936,366 | 220,688,000 | 6,248,366  | 2.83    |
| 公庫撥款收入    | 409,943,000                          | 26,772,000  | 26,772,000 | 0          |         | 226,303,078 | 220,688,000 | 5,615,078  | 2.54    |
| 政府其他撥入收入  |                                      | 0           | 0          | 0          |         | 633,288     | 0           | 633,288    |         |
| 規費收入      | 281,000                              | 7,128       | 5,000      | 2,128      | 42.56   | 222,684     | 162,000     | 60,684     | 37.46   |
| 使用規費收入    | 281,000                              | 7,128       | 5,000      | 2,128      | 42.56   | 222,684     | 162,000     | 60,684     | 37.46   |
| 教學收入      | 36,271,000                           | 4,077,576   | 8,100,000  | -4,022,424 | -49.66  | 8,526,522   | 12,440,000  | -3,913,478 | -31.46  |
| 學雜費收入     | 36,271,000                           | 4,077,576   | 8,100,000  | -4,022,424 | -49.66  | 8,526,522   | 12,440,000  | -3,913,478 | -31.46  |
| 其他收入      | 1,367,000                            | 109,049     | 102,500    | 6,549      | 6.39    | 458,028     | 494,000     | -35,972    | -7.28   |
| 受贈收入      | 1,000,000                            | 106,202     | 100,000    | 6,202      | 6.20    | 446,401     | 480,000     | -33,599    | -7.00   |
| 雜項收入      | 367,000                              | 2,847       | 2,500      | 347        | 13.88   | 11,627      | 14,000      | -2,373     | -16.95  |
| 基金用途      | 453,351,000                          | 37,597,981  | 35,143,000 | 2,454,981  | 6.99    | 232,255,839 | 238,466,000 | -6,210,161 | -2.60   |
| 高中及高職教育計畫 | 438,506,000                          | 36,508,038  | 34,778,000 | 1,730,038  | 4.97    | 228,443,769 | 236,762,760 | -8,318,991 | -3.51   |
| 一般行政管理計畫  | 3,202,000                            | 256,613     | 255,000    | 1,613      | 0.63    | 1,326,258   | 1,239,000   | 87,258     | 7.04    |
| 建築及設備計畫   | 11,643,000                           | 833,330     | 110,000    | 723,330    | 657.57  | 2,485,812   | 464,240     | 2,021,572  | 435.46  |
| 購建固定資產    | 11,613,000                           | 833,330     | 90,000     | 743,330    | 825.92  | 2,485,812   | 444,240     | 2,041,572  | 459.57  |
| 其他        | 30,000                               |             | 20,000     | -20,000    | -100.00 |             | 20,000      | -20,000    | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀)  | -4,098,000                           | -6,572,621  |            | -6,572,621 |         | 4,972,376   | -4,098,000  | 9,070,376  | -221.34 |
| 期初基金餘額    | 16,524,000                           |             |            |            |         | 36,757,461  | 16,524,000  | 20,233,461 | 122.45  |
| 解繳公庫      |                                      |             |            |            |         |             |             |            |         |
| 期末基金餘額    | 12,426,000                           |             |            |            |         | 41,729,837  | 12,426,000  | 29,303,837 | 235.83  |

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 6 月份

一、違規罰款收入:較預計增加425,400元,主要係因向廠商追繳113年樂旗隊樂器採購案押標金、114年市有公用房地供使用熱食部招租案罰款所致。

二、服務收入:較預計增加合計61,712元,主要係因教師甄選報名費及教科書作業管理費收入較預計多。

三、財產處分收入:較預計增加13,496元,主要係因財產報廢收入較預計多。

四、利息收入:較預計增加7元,主要係因郵局上半年利息核實收入所致。

五、公庫撥款收入:較預計增加合計5,615,078元。

1. 114/9/1-12/31調增教師導師職務加給、鐘點費、教保費及加發行政工作獎金所需經費、增撥公立高中以下學校經費差額1,567,398元。

2. (統籌款)校門、大禮堂歷史建物修復再利用工程規劃設計經費4,046,000元。

3. 114年10/11-12/31高級中等以下學校教師請身心調適假所遺課務之代理(課)費用1,680元。

六、政府其他撥入收入:較預計增加合計633,288元。

1. (RA4219)114年度充實行政人力經費54,684元。

2. (RA5219)115年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費124,392元。

3. (RA4237)114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88,932元。

4. (RA4263)114-1學期十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫經費117,756元。

5. (RA4A14)114-1學期高級中等學校新興科技教育聯盟計畫經費63,472元。

6. (RA4A63)114-1推動中小學數位學習精進方案代理代課費經費11,150元。

7. (RA4C72)114學年度國際教育補助計畫-國際交流經費171,000元。

8. (RA4233)114學年度高級中等學校第二外語教育計畫經費536元。

9. (RA42F2)114學年度高中本土與開課經費(手語)60元、(閩客語)2元、(原住民語)1,304元。

七、使用規費收入:較預計增加60,684元,主要係因校園場地開放收入較預計多。

八、學雜費收入:較預計減少3,913,478元,主要係因114-2學期教育部免學費補助款尚未撥付。

九、受贈收入:較預計減少33,599元,主要係因捐贈獎學金等較預計少。

十、雜項收入:較預計減少2,373元,主要係因學生證補卡費、電子領標款較預計少。

十一、建築及設備計畫:較預計增加2,021,572元,主要係因:

1. (預算內)自強樓(北側)耐震補強工程工管費65,653元、中山女子高級中學校門、大禮堂歷史建築修復及再利用工程工管費34,817元,較預算提前支應。

2. (統籌款)校門、大禮堂修復再利用工程規劃設計教育局補助經費核實支應1,213,800元,併決算辦理。

3. (預算內)購置濁度計、平板電腦等合計662,525元,較預計提前執行。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 6 月份

- 4.(補辦預算)新興聯盟計畫購置高效能筆電7臺分攤款63,000元及教科書作業管理費購置冷氣、冰箱合計121,777元。
- 5.(預算內)汰換網路及資訊週邊設備100,000元、除濕機18,500元已請購尚未核銷、教學軟體費尚未請購20,000元，結餘款1,500元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

40501054-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 6 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 36,508,038  | 34,778,000  | 1,730,038  | 4.97  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 228,443,769 | 236,762,760 | -8,318,991 | -3.51 |

執行差異原因詳基金來源、用途及餘絀表說明。

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 115 年 6 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額      | 備註                                                                   |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|-----------|------------------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------|
|            |               |                            | 增加數       | 減少數       |                              |             |                                                                      |
| <b>資產</b>  | 952,004,063   | -355,609,587               | 1,711,542 | 8,256,017 | -6,128,692                   | 583,721,309 |                                                                      |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |           |           |                              |             |                                                                      |
| 土地         |               |                            |           |           |                              |             |                                                                      |
| 土地改良物      | 11,473,998    | -3,905,251                 |           |           | -536,814                     | 7,031,933   |                                                                      |
| 房屋及建築      | 739,760,526   | -193,899,919               |           |           | -5,940,882                   | 539,919,725 | 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      | 113,046,738   | -90,888,082                | 1,300,525 | 5,417,498 | 455,218                      | 18,496,901  | 高中優質化專案購置高速雙光源雷雕機、相片印表機等共564,000元，因補助款尚未撥付採預付費出帳，會計尚未列財產帳，財管系統已列財產帳。 |

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 115 年 6 月份

單位:新臺幣元

| 項 目      | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額     | 備註                                                        |
|----------|---------------|----------------------------|---------|-----------|------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------|
|          |               |                            | 增加數     | 減少數       |                              |            |                                                           |
| 交通及運輸設備  | 16,490,321    | -13,336,345                |         | 539,520   | 110,569                      | 2,725,025  | 高中優質化專案購置水波爐2臺53,800元，因補助款尚未撥付採預付費用出帳，會計尚未列財產帳，財管系統已列財產帳。 |
| 雜項設備     | 70,604,527    | -53,579,990                | 411,017 | 2,201,371 | -216,783                     | 15,017,400 |                                                           |
| 租賃資產     |               |                            |         |           |                              |            |                                                           |
| 租賃權益改良   |               |                            |         |           |                              |            |                                                           |
| 收藏品及傳承資產 |               |                            |         |           |                              |            |                                                           |
| 購建中固定資產  |               |                            |         |           |                              |            |                                                           |
| 遞耗資產     |               |                            |         |           |                              |            |                                                           |
| 權利       |               |                            |         |           |                              |            |                                                           |

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 115 年 6 月份

單位:新臺幣元

| 項 目      | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |        | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額  | 備註                     |
|----------|---------------|----------------------------|---------|--------|------------------------------|---------|------------------------|
|          |               |                            | 增加數     | 減少數    |                              |         |                        |
| 電腦軟體     | 627,953       |                            |         | 97,628 |                              | 530,325 | 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 115 年 6 月份

40501054-8

機械及設備:

增加數計1,300,525元，變動原因為：(1)增置:購置筆電等725,525元。(3)撥入：CB4AB6補助購置多頻道記錄器等218,000元、CB5A29補置購置高效能筆電357,000元。  
減少數計5,417,498元，變動原因為：(5)報廢：報廢廢棄過濾器等計5,417,498元。

交通及運輸設備:

減少數計539,520元，變動原因為：(5)報廢：報廢無線喊話器計539,520元。

雜項設備:

增加數計411,017元，變動原因為：(1)增置：購置圖書一批等411,017元。  
減少數計2,201,371元，變動原因為：(5)報廢：報廢電子黑板等計2,201,371元

電腦軟體：

- 1.係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
- 2.減少數計97,628元，變動原因為：(5)報廢:群組教室廣播系統等9,608元。(11)無形資產攤銷：截至115年6月止累計攤銷金額88,020元。
- 3.電腦軟體期末餘額530,325元等於攤銷系統當月攤銷後餘額 530,325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 115 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<br>預算<br>分配數 | 執行情形    |           |         |        |         |        | 差異或落<br>後原因                                                                               | 改進<br>措施  | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |  |  |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|---------|-----------|---------|--------|---------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------|--|--|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計        |                 | 累計執行數   |           |         |        | 比較增減    |        |                                                                                           |           |                          |  |  |
|         |                 |                  |                 |     |           |                 | 實支數     | 應付<br>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   |                 | 1,047,000        | 1,048,000       |     | 2,095,000 | 100,000         | 725,525 |           | 725,525 | 725.53 | 625,525 | 625.53 | 一、(預算內)汰換網路及資訊週邊設備100,000元尚未請購。二、(預算內)購置濁度計、平板電腦等合計662,525元、(補辦預算)新興計畫購置筆電63,000元較預計提前執行。 | 積極辦理採購作業。 | 34.63                    |  |  |
| 機械及設備   |                 | 1,047,000        | 1,048,000       |     | 2,095,000 | 100,000         | 725,525 |           | 725,525 | 725.53 | 625,525 | 625.53 |                                                                                           |           | 34.63                    |  |  |
|         |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |         |        |                                                                                           |           |                          |  |  |
|         |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |         |        |                                                                                           |           |                          |  |  |
|         |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |         |        |                                                                                           |           |                          |  |  |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |         |        |                                                                                           |           |                          |  |  |
| 交通及運輸設備 |                 | 42,000           |                 |     | 42,000    |                 |         |           |         |        |         |        |                                                                                           |           |                          |  |  |
| 交通及運輸設備 |                 | 42,000           |                 |     | 42,000    |                 |         |           |         |        |         |        |                                                                                           |           |                          |  |  |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |         |        |                                                                                           |           |                          |  |  |
| 雜項設備    |                 | 644,440          | 314,000         |     | 958,440   | 309,240         | 411,017 |           | 411,017 | 132.91 | 101,777 | 32.91  |                                                                                           |           | 42.88                    |  |  |

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 115 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<br>預 算<br>分 配 數 | 執 行 情 形   |              |           |        |         |        | 差異或落<br>後 原 因                                                                   | 改 進<br>措 施  | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |
|-----------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-------|-----------|---------------------|-----------|--------------|-----------|--------|---------|--------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------|
|                 | 以 前<br>年 度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>法 定<br>預 算 數 | 本 年 度<br>奉 准 先<br>行 | 調 整 數 | 合 計       |                     | 累 計 執 行 數 |              |           |        | 比 較 增 減 |        |                                                                                 |             |                          |
|                 |                     |                       |                     |       |           |                     | 實 支 數     | 應 付<br>未 付 數 | 合 計       | %      | 金 額     | %      |                                                                                 |             |                          |
| 建築及設備計畫<br>雜項設備 |                     | 644,440               | 314,000             |       | 958,440   | 309,240             | 411,017   |              | 411,017   | 132.91 | 101,777 | 32.91  | 一、(補辦預算)教科書作業管理費購置冷氣、冰箱合計121,777元，較預計提前執行。二、(預算內)購置除濕機18,500元已請購尚未核銷、結餘款1,500元。 | 積極辦理後續核銷作業。 | 42.88                    |
| 購建中固定資產         |                     |                       |                     |       |           |                     |           |              |           |        |         |        |                                                                                 |             |                          |
| 租賃資產            |                     | 232,560               |                     |       | 232,560   |                     |           |              |           |        |         |        |                                                                                 |             |                          |
| 租賃資產            |                     | 232,560               |                     |       | 232,560   |                     |           |              |           |        |         |        |                                                                                 |             |                          |
| 其他              |                     |                       |                     |       |           |                     |           |              |           |        |         |        |                                                                                 |             |                          |
| 其他              |                     |                       |                     |       |           |                     |           |              |           |        |         |        |                                                                                 |             |                          |
| 總 計             |                     | 1,966,000             | 1,362,000           |       | 3,328,000 | 409,240             | 1,136,542 |              | 1,136,542 | 277.72 | 727,302 | 177.72 |                                                                                 |             | 34.15                    |

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 115 年 6 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<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形    |              |                   |          |           |          | 差異或落<br>後 原 因                                                                                                                           | 改進<br>措施  | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |
|---------------|-----------------|-------------|------------|--------------------|------------|--------------|-------------------|----------|-----------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------|
|               | 本年度法定<br>預算數    | 以前年度<br>保留數 | 合 計<br>(1) |                    | 累 計 執 行 數  |              |                   |          | 比較增減      |          |                                                                                                                                         |           |                          |
|               |                 |             |            |                    | 實支數<br>(3) | 應付未付數<br>(4) | 合計<br>(5)=(3)+(4) | %        | 金額        | %        |                                                                                                                                         |           |                          |
| 52 購置無形資產     | 30,000          |             | 30,000     | 20,000             |            |              |                   |          | -20,000   | -100.00  | (預算內)教學軟體費尚未請購20,000元。                                                                                                                  | 積極辦理請購作業。 | 13.99                    |
| 521 購置電腦軟體    | 30,000          |             | 30,000     | 20,000             |            |              |                   |          | -20,000   | -100.00  |                                                                                                                                         |           |                          |
| 522 購置權利      |                 |             |            |                    |            |              |                   |          |           |          |                                                                                                                                         |           |                          |
| 54 遞延支出       | 9,647,000       |             | 9,647,000  | 35,000             | 1,349,270  |              | 1,349,270         | 3,855.06 | 1,314,270 | 3,755.06 | 1.(預算內)自強樓(北側)耐震補強工程工管費較預算提前支應65,653元、中山女子高級中學校門、大禮堂歷史建築修復及再利用工程工管費34,817元，較預算提前支應。2.(統籌款)校門、大禮堂修復再利用工程規劃設計教育局補助經費核實支應1,213,800元，併決算辦理。 |           | 13.99                    |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 9,647,000       |             | 9,647,000  | 35,000             | 1,349,270  |              | 1,349,270         | 3,855.06 | 1,314,270 | 3,755.06 |                                                                                                                                         |           |                          |
|               |                 |             |            |                    |            |              |                   |          |           |          |                                                                                                                                         |           |                          |
| 542 其他遞延支出    |                 |             |            |                    |            |              |                   |          |           |          |                                                                                                                                         |           |                          |
| 總 計           | 9,677,000       |             | 9,677,000  | 55,000             | 1,349,270  |              | 1,349,270         | 2,453.22 | 1,294,270 | 2,353.22 |                                                                                                                                         |           | 13.94                    |

## 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115年6月30日

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額          | %      | 科目       | 金額          | %     |
|-----------|-------------|--------|----------|-------------|-------|
| 資 產       | 648,421,945 | 100.00 | 負 債      | 22,970,799  | 3.54  |
| 流動資產      | 43,714,630  | 6.74   | 流動負債     | 12,626,748  | 1.95  |
| 現金        | 39,850,681  | 6.15   | 應付款項     | 12,626,748  | 1.95  |
| 銀行存款      | 39,670,681  | 6.12   | 應付代收款    | 12,626,748  | 1.95  |
| 銀行存款-公庫存款 | 25,203,260  | 3.89   | 應付費用     | 0           | 0.00  |
| 銀行存款-保管款  | 12,495,479  | 1.93   | 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 | 1,971,942   | 0.30   | 其他負債     | 10,344,051  | 1.60  |
| 專戶        |             |        | 什項負債     | 10,344,051  | 1.60  |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 0           | 0.00   | 存入保證金    | 3,441,577   | 0.53  |
| 戶         |             |        | 應付退休及離職金 | 6,901,474   | 1.06  |
| 零用及週轉金    | 180,000     | 0.03   | 暫收及待結轉帳項 | 1,000       | 0.00  |
| 應收款項      | 0           | 0.00   | 淨資產      | 625,451,146 | 96.46 |
| 其他應收款     | 0           | 0.00   | 淨資產      | 625,451,146 | 96.46 |
| 預付款項      | 3,863,949   | 0.60   | 淨資產      | 625,451,146 | 96.46 |
| 預付費用      | 3,863,949   | 0.60   | 累積餘額     | 633,151,937 | 97.65 |

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29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115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   | 19,385,102  | 2.99   | 本期短絀   | -8,275,791  | -1.28 |
| 準備金         | 19,385,102  | 2.99   | 淨資產調整數 | 575,000     | 0.09  |
| 退休及離職準備金    | 6,901,474   | 1.06   | 合計：    | 648,421,945 |       |
| 其他準備金       | 12,483,628  | 1.93   |        |             |       |
| 其他準備金-獎助學金  | 5,583,879   | 0.86   |        |             |       |
| 其他準備金-其他    | 6,578,550   | 1.01   |        |             |       |
| 其他準備金-教育儲蓄戶 | 321,199     | 0.05   |        |             |       |
| 固定資產        | 583,190,984 | 89.94  |        |             |       |
| 土地改良物       | 7,031,933   | 1.08   |        |             |       |
| 土地改良物       | 11,473,998  | 1.77   |        |             |       |
| 累計折舊-土地改良物  | -4,442,065  | -0.69  |        |             |       |
| 房屋建築及設備     | 539,919,725 | 83.27  |        |             |       |
| 房屋建築及設備     | 739,760,526 | 114.09 |        |             |       |

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29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115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 | -199,840,801 | -30.82 |    |    |   |
| 機械及設備        | 18,496,901   | 2.85   |    |    |   |
| 機械及設備        | 108,929,765  | 16.80  |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | -90,432,864  | -13.95 |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 2,725,025    | 0.42   |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 15,950,801   | 2.46   |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -13,225,776  | -2.04  |    |    |   |
| 雜項設備         | 15,017,400   | 2.32   |    |    |   |
| 雜項設備         | 68,814,173   | 10.61  |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | -53,796,773  | -8.30  |    |    |   |
| 無形資產         | 530,325      | 0.08   |    |    |   |
| 無形資產         | 530,325      | 0.08   |    |    |   |
| 電腦軟體         | 530,325      | 0.08   |    |    |   |
| 其他資產         | 1,600,904    | 0.25   |    |    |   |

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29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115年6月30日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額              | %         | 科目 | 金額 | % |
|--------------|-----------------|-----------|----|----|---|
| 什項資產         | 1,600,904       | 0.25      |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 1,600,904       | 0.25      |    |    |   |
| 代管資產         | 14,344,300,343  | 2,212.19  |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 9,710           | 0.00      |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 14,330,442,000  | 2,210.05  |    |    |   |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 13,848,633      | 2.14      |    |    |   |
| 應付代管資產       | -14,344,300,343 | -2,212.19 |    |    |   |
| 合計：          | 648,421,945     |           |    |    |   |

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29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115年6月份

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額         |             |
|-----------|------------|-------------|
|           | 本月數        | 累計數         |
| 收入        | 31,025,360 | 237,228,215 |
| 徵收及依法分配收入 | 1,200      | 425,400     |
| 違規罰款收入    | 1,200      | 425,400     |
| 勞務收入      | 24,900     | 401,712     |
| 服務收入      | 24,900     | 401,712     |
| 財產收益      | 33,507     | 257,503     |
| 財產孳息收入    | 33,507     | 241,007     |
| 財產交易利益    |            | 16,496      |
| 政府撥入收入    | 26,772,000 | 226,936,366 |
| 公庫撥款收入    | 26,772,000 | 226,303,078 |
| 政府其他撥入收入  |            | 633,288     |
| 規費收入      | 7,128      | 222,684     |
| 使用規費收入    | 7,128      | 222,684     |
| 教學收入      | 4,077,576  | 8,526,522   |
| 學雜費收入     | 4,077,576  | 8,526,522   |
| 其他收入      | 109,049    | 458,028     |
| 受贈收入      | 106,202    | 446,401     |
| 雜項收入      | 2,847      | 11,627      |
| 支出        | 39,143,938 | 245,504,006 |
| 人事支出      | 31,474,252 | 214,534,405 |
| 人事支出      | 31,474,252 | 214,534,405 |
| 業務支出      | 4,168,303  | 12,131,869  |
| 業務支出      | 4,168,303  | 12,131,869  |
| 獎補助支出     | 259,420    | 737,712     |
| 其他獎補助     | 259,420    | 737,712     |
| 財產損失      |            | 91,197      |
| 財產交易損失    |            | 91,197      |
| 折舊、折耗及攤銷  | 2,330,259  | 14,293,512  |
| 固定資產折舊    | 2,315,591  | 14,205,492  |
| 無形資產攤銷    | 14,668     | 88,020      |
| 其他支出      | 911,704    | 3,715,311   |

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115年6月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 其他支出     | 911,704    | 3,715,311   |
| 本期賸餘（短絀） | -8,118,578 | -8,275,791  |
| 期初淨資產    |            | 633,151,937 |
| 解繳公庫     |            |             |
| 淨資產調整數   |            | 575,000     |
| 期末淨資產    |            | 625,451,146 |

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29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 115 年 1 月 1 日 至 6 月 30 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                             | 237,228,215 |             | 237,228,215 | 收入        |
| 徵收及依法分配收入                        | 425,400     |             | 425,400     | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入                             | 401,712     |             | 401,712     | 勞務收入      |
| 財產收入                             | 257,503     |             | 257,503     | 財產收益      |
| 政府撥入收入                           | 226,936,366 |             | 226,936,366 | 政府撥入收入    |
| 規費收入                             | 222,684     |             | 222,684     | 規費收入      |
| 教學收入                             | 8,526,522   |             | 8,526,522   | 教學收入      |
| 其他收入                             | 458,028     |             | 458,028     | 其他收入      |
| 基金用途                             | 232,255,839 | 13,248,167  | 245,504,006 | 支出        |
| 用人費用                             | 214,534,405 |             | 214,534,405 | 人事支出      |
| 服務費用                             | 7,752,335   | 4,379,534   | 12,131,869  | 業務支出      |
| 材料及用品費                           | 1,395,875   | -1,395,875  |             |           |
| 租金、償債、利息及相關手續費                   | 408,325     | -408,325    |             |           |
| 稅捐及規費(強制費)                       | 1,470       | -1,470      |             |           |
| 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          | 2,555,540   | -2,555,540  |             |           |
| 捐助、補助與獎助                         | 737,712     |             | 737,712     | 獎補助支出     |
| 資產短絀                             |             | 91,197      | 91,197      | 財產損失      |
|                                  |             | 14,293,512  | 14,293,512  | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他                               | 2,366,041   | 1,349,270   | 3,715,311   | 其他支出      |
| 遞延支出                             | 1,349,270   | -1,349,270  |             |           |
| 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 1,136,542   | -1,136,542  |             |           |
| 本期賸餘(短絀)                         | 4,972,376   | -13,248,167 | -8,275,791  | 本期賸餘(短絀)  |
| 期初基金餘額                           | 36,757,461  | 596,394,476 | 633,151,937 | 期初淨資產     |

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 6 月 30 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            |
|--------|------------|-------------|-------------|-----------------|
| 解繳公庫   |            | 575,000     | 575,000     | 解繳公庫            |
| 期末基金餘額 | 41,729,837 | 583,721,309 | 625,451,146 | 淨資產調整數<br>期末淨資產 |

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 6 月份

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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數113萬6,542元，係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」775萬2,335元與會計科目「業務支出」1,213萬1,869元間之調整數437萬9,534元，係「材料及用品費」139萬5,875元、「租金、償債、利息及相關手續費」40萬8,325元、「稅捐及規費(強制費)」1,470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)255萬5,540元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產損失」9萬1,197元，係報廢固定資產所發生損失等。
2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,429萬3,512元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

1. 預算項目「其他」236萬6,041元與會計科目「其他支出」371萬5,311元間之調整數134萬9,270元，係「遞延支出」134萬9,270元。
2. 會計科目「淨資產調整數」57萬5,000元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。