

4-0501055

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

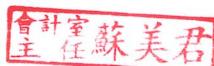
會計月報

特別收入基金

中華民國 110 年 7 月份

主辦會計人員

蘇美君



機關長官

黃贊瑾



臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
 目 次
 中華民國 110 年 7 月份

| 名 | 稱 | 頁 | 次 |
|--------------------------------------|---|---------|---|
| 甲、預算執行表 | | | |
| 壹、主要表 | | | |
| 一、基金來源、用途及餘绌表..... | | 第 1-2 | 頁 |
| 貳、附屬表 | | | |
| 一、主要業務計畫執行明細表..... | | 第 3 | 頁 |
| 二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表..... | | 第 4-7 | 頁 |
| 三、長期負債變動表..... | | 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 |
| 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 19-20 | 頁 |

基金來源、用途及餘紳表

中華民國 110 年 7 月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 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 | 531,152,000 | 26,445,570 | 25,871,309 | 574,261 | 2.22 | 329,375,062 | 325,455,283 | 3,919,779 | 1.20 |
| 勞務收入 | 634,000 | 109,900 | 160,000 | -50,100 | -31.31 | 309,958 | 404,000 | -94,042 | -23.28 |
| 服務收入 | 634,000 | 109,900 | 160,000 | -50,100 | -31.31 | 309,958 | 404,000 | -94,042 | -23.28 |
| 財產收入 | 3,275,000 | 9,894 | 100,000 | -90,106 | -90.11 | 1,700,277 | 1,781,000 | -80,723 | -4.53 |
| 財產處分收入 | 702,000 | 10,450 | 100,000 | -89,550 | -89.55 | 71,100 | 300,000 | -228,900 | -76.30 |
| 其他財產收入 | 2,573,000 | -556 | 0 | -556 | | 1,629,177 | 1,481,000 | 148,177 | 10.01 |
| 政府撥入收入 | 489,260,000 | 26,261,245 | 25,581,309 | 679,936 | 2.66 | 306,762,898 | 304,735,143 | 2,027,755 | 0.67 |
| 公庫撥款收入 | 489,260,000 | 25,581,309 | 25,581,309 | 0 | | 304,735,143 | 304,735,143 | 0 | |
| 政府其他撥入收入 | | 679,936 | 0 | 679,936 | | 2,027,755 | 0 | 2,027,755 | |
| 教學收入 | 35,874,000 | 31,440 | | 31,440 | | 19,266,275 | 17,515,140 | 1,751,135 | 10.00 |
| 學雜費收入 | 35,874,000 | 31,440 | 0 | 31,440 | | 19,266,275 | 17,515,140 | 1,751,135 | 10.00 |
| 其他收入 | 2,109,000 | 33,091 | 30,000 | 3,091 | 10.30 | 1,335,654 | 1,020,000 | 315,654 | 30.95 |
| 受贈收入 | 1,500,000 | 25,091 | 0 | 25,091 | | 1,189,669 | 750,000 | 439,669 | 58.62 |
| 雜項收入 | 609,000 | 8,000 | 30,000 | -22,000 | -73.33 | 145,985 | 270,000 | -124,015 | -45.93 |
| 基金用途 | 544,510,000 | 25,573,962 | 25,871,309 | -297,347 | -1.15 | 255,128,303 | 338,813,283 | -83,684,980 | -24.70 |
| 高中及高職教育計畫 | 313,398,000 | 23,221,803 | 23,478,967 | -257,164 | -1.10 | 193,133,890 | 195,119,050 | -1,985,160 | -1.02 |
| 一般行政管理計畫 | 34,767,000 | 2,219,219 | 2,374,342 | -155,123 | -6.53 | 21,978,226 | 22,801,274 | -823,048 | -3.61 |
| 建築及設備計畫 | 196,345,000 | 132,940 | 18,000 | 114,940 | 638.56 | 40,016,187 | 120,892,959 | -80,876,772 | -66.90 |
| 購建固定資產 | 196,309,000 | 132,940 | 18,000 | 114,940 | 638.56 | 40,016,187 | 120,892,959 | -80,876,772 | -66.90 |
| 其他 | 36,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短紳) | -13,358,000 | 871,608 | | 871,608 | | 74,246,759 | -13,358,000 | 87,604,759 | -655.82 |
| 期初基金餘額 | 39,672,000 | | | | | 64,076,934 | 39,672,000 | 24,404,934 | 61.52 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 26,314,000 | | | | | 138,323,693 | 26,314,000 | 112,009,693 | 425.67 |

※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、用途及餘紲表

中華民國 110 年 7 月份

1. 服務收入：主要係語資班甄選報名費較預期少。
2. 財產處分收入：財產報廢收入較預期少。
3. 其他財產收入：109(1)學生住宿費較預期多。
4. 政府其他撥入收入：
 - (1)109學年度十二年國教課程綱要新增鐘點費計畫716,870元。
 - (2)109(1)學生學習扶助計畫13,977元。
 - (3)109學年度教學訪問教師計畫89,138元。
 - (4)109學年度辦理品德教育推廣與深耕學校實施計畫經費21,000元。
 - (5)109學年度高中優質化補助方案經常門400,000元及資本門40,000元。
 - (6)109學年度教學訪問教師計畫488,530元。
 - (7)109(2)高中學校學生學習扶助經費62,400元。
 - (8)109學年度高級中等學校第二外語教育計畫195,840元。
5. 學雜費收入：109(2)學費收入較預期多。
6. 受贈收入：捐款收入較預期多。
7. 雜項收入：主要係廠商逾期違約罰款較預期少。
8. 建築及設備計畫：
 - (1)綜合大樓新建工程執行數較預算分配數少80,944,156元，正積極洽代辦機關新工處辦理。
 - (2)各項採購設備結餘款1,501元。
 - (3)短笛88,000元、加熱攪拌器170,000元、資訊設備1批162,191元、圖書1批1,958元及割草機18,000元正積極辦理採購付款中。
 - (4)刷卡機等設備共計474,500元為補辦預算執行數。
 - (5)學校電力系統暨冷氣裝設計畫29,117元併入決算辦理。
 - (6)活動中心1-2F整修工程支用工管費5,417元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 7 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 |
| | | | 本月數 | | | 23,221,803 | 23,478,967 | 金額 % |
| 高中及高職教育計畫 | | 本月數 | | | | 23,221,803 | 23,478,967 | -257,164 -1.10 |
| | | 累計數 | | | | 193,133,890 | 195,119,050 | -1,985,160 -1.02 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
 中華民國 110 年 7 月份

40501055-4

單位：新臺幣元

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計 折(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 | | | | | | | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 12,892,967 | -6,993,547 | | | -192,661 | 5,706,759 | |
| 房屋及建築 | 97,432,431 | -30,571,662 | | | -1,338,260 | 65,522,509 | |
| 機械及設備 | 82,465,783 | -52,958,952 | 773,887 | 919,865 | -4,938,518 | 24,422,335 | 智慧校園計畫用冷氣 儲值卡自動加值 機95,000元為暫付 款，待補助款入帳轉 正再登入會計財產 帳。 |
| 交通及運輸設備 | 7,566,864 | -3,754,651 | 162,000 | 29,246 | -383,733 | 3,561,234 | |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 110 年 7 月份

40501055-5

單位：新臺幣元

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計 折(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 | | | |
| 雜項設備 | 42,569,753 | -23,579,168 | 266,442 | 296,654 | -1,278,879 | 17,681,494 | 割草機1臺18,000元已先登入財政局財產管理系統，待8月核銷付款後再登入會計財產帳。 |
| 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 | 199,381,608 | | 39,055,844 | | | 238,437,452 | 景美女中綜合大樓暨附設地下停車場新建工程已支出款項238,437,452元待完工後轉入相關科目。 |
| 遞耗資產 | | | | | | | |
| 權利 | | | | | | | |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 110 年 7 月份

40501055-6

單位：新臺幣元

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計 折(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 | | | |
| 電腦軟體 | 892,299 | | | 206,791 | | 685,508 | 係因電腦軟體不入財產管理系統。 |
| 其他 | | | | | | | |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國 110 年 7 月份

40501055-7

一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計773,887元，變動原因為：(1)增置：影像分析處理器等設備共計497,367元、(3)撥入：學生到離校讀卡機等設備共計276,520元。減少數計919,865元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計919,865元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計162,000元，變動原因為：(1)增置：搬運車等設備共計162,000元。減少數計29,246元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電話系統等設備共計29,246元。
- 3.雜項設備：增加數計266,442元，變動原因為：(1)增置：圖書1批等設備共計266,442元。減少數計296,654元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計284,654元。(12)其他：國稅局退還109年教育局統籌款補助校園設備改善經費購置冷氣機貨物稅12,000元。
- 4.購建中固定資產：增加數計39,055,844元，變動原因為：(1)增置：39,055,844元。
- 5.電腦軟體：減少數計206,791元，變動原因為：(11)無形資產攤銷，截至110年7月止累計攤銷金額206,791元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 7 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 | 執 行 情 形 | | | | | 差 異 或 落 後 原 因 | 改 進 措 施 | |
|---------|---------------------|-----------------------|---------------------|------|-------------|---------------------|------------|--------------|------------|-------|--------------|------------------|--|--|
| | 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 | 27,726,045 | 180,000,000 | | | 207,726,045 | 120,000,000 | 39,055,844 | | 39,055,844 | 32.55 | -80,944,156 | -67.45 | | |
| 房屋及建築 | 27,726,045 | 180,000,000 | | | 207,726,045 | 120,000,000 | | | | | -120,000,000 | -100.00 | 1. 綜合大樓暨附設地下停車場新建工程已於108年7月3日開工，係本校與停管處合建，委由新工處代辦，由境向聯合建築師事務所監造，榮工工程公司、亞翔工程公司聯合承攬施工。截至110年7月止，預定工程進度41.25%，實際工程進度39.28%，主要係新冠肺炎影響致缺工缺料問題，另因天候因素影響吊裝及組立作業，造成施工進度落後。 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 2,081,000 | 357,000 | | 2,438,000 | 593,959 | 497,367 | | 497,367 | 83.74 | -96,592 | -16.26 | | |
| 機械及設備 | | 2,081,000 | 357,000 | | 2,438,000 | 593,959 | 497,367 | | 497,367 | 83.74 | -96,592 | -16.26 | 1. 電磁加熱攪拌器170,000元及資訊設備1批162,191元正極積極辦理採購中。2. 採購案結餘款1元。3. 刷卡機等設備共計235,600元為補辦預算執行數因業務需要提前購置。 | |

※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—臺北市立景美女子高級中學

40501055-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 7 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 | 執 行 情 形 | | | | | 差 異 或 落 後 原 因 | 改 進 措 施 | | |
|--|---------------------|-----------------------|---------------------|------|-------------|---------------------|------------|--------------|------------|---------|-------------|------------------|---|--|--|
| | 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 購建中固定資產 交通及運輸設備 交通及運輸設備 | | 1,237,000 | 123,000 | | 1,360,000 | 106,000 | 162,000 | | 162,000 | 152.83 | 56,000 | 52.83 | 1. 擴音機 56,000 元為補辦預算執行數配合教學需要提前購置。 | | |
| 購建中固定資產 雜項設備 雜項設備 | | 1,237,000 | 123,000 | | 1,360,000 | 106,000 | 162,000 | | 162,000 | 152.83 | 56,000 | 52.83 | 1. 短笛 88,000 元、圖書 1,958 元正積極辦理採購中。2. 採購案結餘款 1,500 元。3. 割草機 18,000 元正積極辦理付款中。4. 電視機等設備共計 98,900 元為補辦預算執行數配合教學需要提前購置。 | | |
| 購建中固定資產 | | 436,000 | 424,000 | | 860,000 | 277,000 | 266,442 | | 266,442 | 96.19 | -10,558 | -3.81 | | | |
| | | 436,000 | 424,000 | | 860,000 | 277,000 | 266,442 | | 266,442 | 96.19 | -10,558 | -3.81 | | | |
| 總 計 | 27,726,045 | 183,754,000 | 904,000 | | 212,384,045 | 120,976,959 | 39,981,653 | | 39,981,653 | 33.05 | -80,995,306 | -66.95 | | | |

※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—臺北市立景美女子高級中學
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 110 年 7 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 | | |
|---------------|-----------------|---------------|-----------------|----------------------|--------------------|-----------------|--------------|------------------|--------|---------------|-------------------------------------|--|--|
| | 合 計 (1) | 以 前 年 度 保 留 數 | 本 年 度 法 定 預 算 數 | | 累 計 執 行 數 | | | 比 較 增 減 | | | | | |
| | | | | | 合 計 (3)=(4)+(5) | 占 累 計 預 算 分 配 額 | 實 支 數 (4) | 應 付 未 付 數 (5) | 金 額 | % | | | |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | | 36,000 | | | | | | | | | | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | 36,000 | | | | | | | | | | |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | | |
| 54 遲延支出 | 12,555,000 | | 12,555,000 | | 34,534 | 34,534 | 34,534 | 34,534 | 34,534 | 34,534 | 1.教育部補助學校電力系統暨冷氣裝設計畫34,534 元併入決算辦理。 | | |
| 541 遲延修繕房屋建築支 | 12,555,000 | | 12,555,000 | | 34,534 | 34,534 | 34,534 | 34,534 | 34,534 | 34,534 | | | |
| 542 其他遜延支出 | | | | | | | | | | | | | |
| 總 計 | 12,591,000 | | 12,591,000 | | 34,534 | 0.00 | 34,534 | 34,534 | 34,534 | 0.00 | | | |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-----------|---------------|--------|-----------|---------------|-------|
| 資產 | 8,691,324,092 | 100.00 | 負債 | 8,196,983,108 | 94.31 |
| 流動資產 | 127,305,956 | 1.46 | 流動負債 | 5,359,906 | 0.06 |
| 現金 | 107,192,286 | 1.23 | 應付款項 | 5,359,906 | 0.06 |
| 庫存現金 | 0 | 0.00 | 應付代收款 | 5,359,906 | 0.06 |
| 銀行存款 | 107,012,286 | 1.23 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-公庫存款 | 100,540,063 | 1.16 | 其他應付款 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 4,684,541 | 0.05 | 預收款項 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款 | 1,787,682 | 0.02 | 預收收入 | 0 | 0.00 |
| 專戶 | | | 其他負債 | 8,191,623,202 | 94.25 |
| 零用及週轉金 | 180,000 | 0.00 | 什項負債 | 8,191,623,202 | 94.25 |
| 應收款項 | 0 | 0.00 | 存入保證金 | 2,992,964 | 0.03 |
| 其他應收款 | 0 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 3,220,367 | 0.04 |
| 預付款項 | 20,113,670 | 0.23 | 應付代管資產 | 8,185,409,871 | 94.18 |
| 預付費用 | 20,113,670 | 0.23 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 |
| 長期貸墊款及準備金 | 20,710,327 | 0.24 | | | |
| 準備金 | 20,710,327 | 0.24 | | | |
| 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(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|------------------|-------------|-------|------|---------------|------|
| 退休及離職準備金 | 3,220,367 | 0.04 | 淨資產 | 494,340,984 | 5.69 |
| 其他準備金 | 17,489,960 | 0.20 | 淨資產 | 494,340,984 | 5.69 |
| 其他準備金-獎助學 金 | 3,539,505 | 0.04 | 淨資產 | 494,340,984 | 5.69 |
| 其他準備金-其他 | 9,810,828 | 0.11 | 累積餘額 | 389,420,659 | 4.48 |
| 其他準備金-仁愛基 金 | 4,139,627 | 0.05 | 本期賸餘 | 104,920,325 | 1.21 |
| 固定資產 | 355,331,783 | 4.09 | 合計： | 8,691,324,092 | |
| 土地改良物 | 5,706,759 | 0.07 | | | |
| 土地改良物 | 12,892,967 | 0.15 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -7,186,208 | -0.08 | | | |
| 房屋建築及設備 | 65,522,509 | 0.75 | | | |
| 房屋建築及設備 | 97,432,431 | 1.12 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及 設備 | -31,909,922 | -0.37 | | | |
| 機械及設備 | 24,422,335 | 0.28 | | | |

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(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|------------|---------------|-------|----|----|---|
| 機械及設備 | 82,319,805 | 0.95 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -57,897,470 | -0.67 | | | |
| 交通及運輸設備 | 3,561,234 | 0.04 | | | |
| 交通及運輸設備 | 7,699,618 | 0.09 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸 | -4,138,384 | -0.05 | | | |
| 設備 | | | | | |
| 雜項設備 | 17,681,494 | 0.20 | | | |
| 雜項設備 | 42,539,541 | 0.49 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -24,858,047 | -0.29 | | | |
| 購建中固定資產 | 238,437,452 | 2.74 | | | |
| 購建中固定資產 | 238,437,452 | 2.74 | | | |
| 無形資產 | 685,508 | 0.01 | | | |
| 無形資產 | 685,508 | 0.01 | | | |
| 電腦軟體 | 685,508 | 0.01 | | | |
| 其他資產 | 8,187,290,518 | 94.20 | | | |
| 什項資產 | 8,187,290,518 | 94.20 | | | |

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(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|-------|----|----|---|
| 暫付及待結轉帳項 | 1,880,647 | 0.02 | | | |
| 代管資產 | 8,185,409,871 | 94.18 | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 105,705 | 0.00 | | | |
| 代管資產-土地 | 8,158,523,117 | 93.87 | | | |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 26,781,049 | 0.31 | | | |
| 合計： | 8,691,324,092 | | | | |

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(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景美女子高級中學

收入支出表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | | |
| 勞務收入 | 26,500,490 | 329,639,910 |
| 服務收入 | 109,900 | 309,958 |
| 財產收益 | 109,900 | 309,958 |
| 廢舊物品售價收入 | 64,814 | 1,976,797 |
| 財產交易利益 | 65,370 | 3,141 |
| 其他財產收入 | -556 | 344,479 |
| 政府撥入收入 | 26,261,245 | 1,629,177 |
| 公庫撥款收入 | 25,581,309 | 306,762,898 |
| 政府其他撥入收入 | 679,936 | 304,735,143 |
| 教學收入 | 31,440 | 2,027,755 |
| 學雜費收入 | 31,440 | 19,266,275 |
| 其他收入 | 33,091 | 19,266,275 |
| 受贈收入 | 25,091 | 1,323,982 |
| 雜項收入 | 8,000 | 1,189,669 |
| | | 134,313 |
| 支出 | | |
| 人事支出 | 26,796,565 | 224,719,585 |
| 人事支出 | 22,365,960 | 201,342,831 |
| 業務支出 | 22,365,960 | 201,342,831 |
| 業務支出 | 2,976,495 | 12,755,960 |
| 獎補助支出 | 2,976,495 | 12,755,960 |
| 其他獎補捐助 | 675,924 | 675,924 |
| 財產損失 | 7,590 | 12,334 |
| 財產交易損失 | 7,590 | 12,334 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,330,919 | 9,560,601 |
| 固定資產折舊 | 1,301,377 | 9,353,810 |
| 無形資產攤銷 | 29,542 | 206,791 |
| 其他支出 | 115,601 | 371,935 |
| 其他支出 | 115,601 | 371,935 |

40501055-16

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景美女子高級中學

收入支出表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|----------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 本期賸餘（短绌） | -296,075 | 104,920,325 |
| 期初淨資產 | | 389,420,659 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 494,340,984 |

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 7 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 | 329,375,062 | 264,848 | 329,639,910 | 收入 |
| 勞務收入 | 309,958 | | 309,958 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 1,700,277 | 276,520 | 1,976,797 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 306,762,898 | | 306,762,898 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 19,266,275 | | 19,266,275 | 教學收入 |
| 其他收入 | 1,335,654 | -11,672 | 1,323,982 | 其他收入 |
| 基金用途 | 255,128,303 | -30,408,718 | 224,719,585 | 支出 |
| 用人費用 | 201,342,831 | | 201,342,831 | 人事支出 |
| 服務費用 | 9,199,396 | 3,556,564 | 12,755,960 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 2,352,634 | -2,352,634 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 956,530 | -956,530 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 247,400 | -247,400 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 675,924 | 12,334 | 675,924 | 獎補助支出 |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 40,016,187 | -40,016,187 | 12,334 | 財產損失 |
| 其他 | 337,401 | 9,560,601 | 9,560,601 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 74,246,759 | 34,534 | 371,935 | 其他支出 |
| 期初基金餘額 | 64,076,934 | 30,673,566 | 104,920,325 | 本期賸餘(短絀) |
| 解繳公庫 | | 325,343,725 | 389,420,659 | 期初淨資產 |
| 期末基金餘額 | 138,323,693 | 356,017,291 | 494,340,984 | 解繳公庫 |
| | | | | 期末淨資產 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
預算執行與會計收支對照表
中華民國 110 年 7 月份

40501055-18

調整數說明如下：

1. 會計收支欄「財產收益」27萬6,520元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等，不在基金來源、用途及餘紳表表達，應自調整數欄位加回。
2. 預算執行數欄「其他收入」1萬2,000元係收回以前年度支出所收取現金收入，其中僅328元係收回財產所獲得賸餘，屬會計收支上列為收入科目，至餘1萬1,672元應自調整數欄位扣除。
3. 預算執行數欄「服務費用」919萬9,396元與會計收支欄「業務支出」1,275萬5,960元間之調整數355萬6,564元，係「材料及用品費」235萬2,634元、「租金、償債、利息及相關手續費」95萬6,530元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」24萬7,400元之調整數合計。
4. 會計收支欄「財產損失」1萬2,334元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘紳表表達，應自調整數欄位加回。
5. 預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」4,001萬6,187元，其中3,998萬1,653元已列入機械設備等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除；另「遞延支出」3萬4,534元因非屬資產科目，已扣除並調整至「其他支出」。
6. 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」956萬0,601元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘紳表表達，應自調整數欄位加回。
7. 預算執行數欄「其他支出」33萬7,401元與會計收支欄「其他支出」37萬1,935元間之調整數3萬4,534元，係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」4,001萬6,187元，其中屬「遞延支出」3萬4,534元之調整數。