

40501055

臺北市府教育局主管

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 111 年 11 月份

主辦會計人員 張雅蘭  機關長官 周寤竹 

# 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 111 年 11 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 1-2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 3 頁
二、資本資產明細表.....	第 4-6 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 7-8 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 1 8 頁

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 11 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	432,145,000	24,355,970	29,853,892	-5,497,922	-18.42	430,671,905	419,522,997	11,148,908	2.66
勞務收入	564,000	287,734		287,734		620,256	364,000	256,256	70.40
服務收入	564,000	287,734	0	287,734		620,256	364,000	256,256	70.40
財產收入	2,497,000	100,336	10,000	90,336	903.36	1,692,721	2,492,000	-799,279	-32.07
財產處分收入	30,000	5,701	0	5,701		27,921	25,000	2,921	11.68
其他財產收入	2,467,000	94,635	10,000	84,635	846.35	1,664,800	2,467,000	-802,200	-32.52
政府撥入收入	390,093,000	15,504,134	12,734,092	2,770,042	21.75	395,340,459	379,053,997	16,286,462	4.30
公庫撥款收入	390,093,000	12,734,092	12,734,092	0		387,500,199	379,053,997	8,446,202	2.23
政府其他撥入收入		2,770,042	0	2,770,042		7,840,260	0	7,840,260	
教學收入	33,253,000	8,350,451	16,069,800	-7,719,349	-48.04	28,844,434	33,253,000	-4,408,566	-13.26
學雜費收入	33,253,000	8,350,451	16,069,800	-7,719,349	-48.04	28,844,434	33,253,000	-4,408,566	-13.26
其他收入	5,738,000	113,315	1,040,000	-926,685	-89.10	4,174,035	4,360,000	-185,965	-4.27
受贈收入	5,333,000	30,000	1,000,000	-970,000	-97.00	3,900,073	4,000,000	-99,927	-2.50
雜項收入	405,000	83,315	40,000	43,315	108.29	273,962	360,000	-86,038	-23.90
基金用途	437,349,000	37,717,377	29,853,892	7,863,485	26.34	430,810,946	424,726,997	6,083,949	1.43
高中及高職教育計畫	311,309,000	27,263,372	20,999,453	6,263,919	29.83	310,761,220	300,388,878	10,372,342	3.45
一般行政管理計畫	35,059,000	2,601,961	2,601,439	522	0.02	34,115,997	33,357,119	758,878	2.28
建築及設備計畫	90,981,000	7,852,044	6,253,000	1,599,044	25.57	85,933,729	90,981,000	-5,047,271	-5.55
購建固定資產	90,945,000	7,852,044	6,253,000	1,599,044	25.57	85,721,927	90,945,000	-5,223,073	-5.74
其他	36,000					211,802	36,000	175,802	488.34
本期賸餘(短絀)	-5,204,000	-13,361,407		-13,361,407		-139,041	-5,204,000	5,064,959	-97.33
期初基金餘額	50,719,000					110,941,402	50,719,000	60,222,402	118.74
解繳公庫									
期末基金餘額	45,515,000					110,802,361	45,515,000	65,287,361	143.44

※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 111 年 11 月份

1. 服務收入：教科書作業管理費較預期多。
2. 財產處分收入：財產報廢收入較預期多。
3. 其他財產收入：主要係學生住宿費較預期少。
4. 政府其他撥入收入：
  - (1) 十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費計畫：110學年度1,010,560元、111學年度499,942元。
  - (2) 高級中等學校學生學習扶助計畫110(1)10,160元、110(2)67,760元、111(1)94,720元。
  - (3) 110學年度辦理戶外教育計畫80,657元。
  - (4) 全英語授課計畫：110學年度76,546元、111學年度130,380元。
  - (5) 第二外語計畫：110學年度250,000元、111學年度485,000元。
  - (6) 電力系統改善工程執行績效獎勵計畫第1期款200,000元。
  - (7) 高中優質化輔助方案：110學年度經常門經費716,328元及資本門679,163元、111學年度經常門經費696,000元。
  - (8) 110學年度高中適性及彈性學習時間與大專校院協作共好計畫362,961元。
  - (9) 110(2)高中適性學習社區教育資源均質化經常門54,400元、資本門152,743元。
  - (10) 補助學校設置樹木解說牌19,760元。
  - (11) 推動中小學數位學習精進方案-111年高級中等學校基本維運費經常門90,000元、資本門584,000元。
  - (12) 111年運動發展基金補助各級學校運動團隊64,000元。
  - (13) 十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校360,000元。
  - (14) 111學年度品德教育推廣與深耕學校實施計畫經費21,000元。
  - (15) 111學年補助學校辦理山野教育推廣計畫47,600元。
  - (16) 111學年度高級中等學校與國外校際合作推動線上教學計畫97,580元。
  - (17) 111學年度中小學科學教育計畫專案補助經費125,000元。
  - (18) 111學年度學校適性學習社區推動校訂課程及彈性學習時間共好372,000元。
  - (19) 111學年度高中與國外校際合作推動線上教學實施492,000元。
5. 學雜費收入：主要係免學費補助尚未撥入。
6. 雜項收入：主要係廠商違約罰款較預期少。

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 111 年 11 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				27,263,372	20,999,453	6,263,919	29.83
		累計數				310,761,220	300,388,878	10,372,342	3.45

資本資產明細表

中華民國 111 年 11 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			
<b>資產</b>	571,438,902	-128,264,727	83,121,914	6,601,008	-7,911,324	511,783,757	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	12,892,967	-7,323,823			-302,753	5,266,391	
房屋及建築	97,432,431	-32,865,822			-2,100,721	62,465,888	
機械及設備	83,292,911	-59,361,728	2,414,514	6,015,126	-2,418,545	17,912,026	1.行動學習認證獎金計畫平板電腦17,963元為暫付款，待補助款入帳轉正再辦理會計系統財產帳務。2.印表機等設備共計156,780元已先登入財政局財產管理系統，待12月核銷付款後再轉入會計財產帳。

## 5.電 一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計2,414,514元，變動原因為：(1)增置：攝影機等設備共計2,212,590元、(3)撥入：CB1A17教育局補助111年度教師用平板電腦共計201,924元。減少數計6,015,126元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計6,015,126元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計1,305,922元，變動原因為：(1)增置：麥克風等設備共計1,305,922元。減少數計82,731元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢錄影系統計82,731元。
- 3.雜項設備：增加數計5,388,040元，變動原因為：(1)增置：圖書等設備共計2,906,008元、(3)撥入：教育局補助冷(暖)氣機2,482,032元。減少數計249,931元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢影印機等設備共計245,931元。(12)其他：國稅局退還110年預算內購置冷氣機2台貨物稅4,000元。
- 4.購建中固定資產：增加數計73,801,636元，變動原因為：(1)增置：73,801,636元。
- 5.電腦軟體：增加數計211,802元，變動原因為：(1)增置：多媒體影音系統211,802元。減少數計253,220元，變動原因為：(5)報廢：因不使用而減損之軟體10,074元。(11)無形資產攤銷，截至111年11月止累計攤銷金額243,146元。

資本資產明細表

中華民國 111 年 11 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			
交通及運輸設備	8,298,689	-3,782,399	1,305,922	82,731	-781,754	4,957,727	1.圖書50,000元已先登入財政局財產管理系統，待12月核銷付款後再轉入會計財產帳。
雜項設備	42,234,783	-24,930,955	5,388,040	249,931	-2,307,551	20,134,386	
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	326,623,096		73,801,636			400,424,732	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400,424,732元待完工後轉入相關科目。
遞耗資產							

一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計2,414,514元，變動原因為：(1)增置：攝影機等設備共計2,212,590元、(3)撥入：CB1A17教育局補助111年度教師用平板電腦共計201,924元。減少數計6,015,126元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計6,015,126元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計1,305,922元，變動原因為：(1)增置：麥克風等設備共計1,305,922元。減少數計82,731元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢錄影系統計82,731元。
- 3.雜項設備：增加數計5,388,040元，變動原因為：(1)增置：圖書等設備共計2,906,008元、(3)撥入：教育局補助冷(暖)氣機2,482,032元。減少數計249,931元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢影印機等設備共計245,931元。(12)其他：國稅局退還110年預算內購置冷氣機2台貨物稅4,000元。
- 4.購建中固定資產：增加數計73,801,636元，變動原因為：(1)增置：73,801,636元。
- 5.電腦軟體：增加數計211,802元，變動原因為：(1)增置：多媒體影音系統211,802元。減少數計253,220元，變動原因為：(5)報廢：因不使用而減損之軟體10,074元。(11)無形資產攤銷，截至111年11月止累計攤銷金額243,146元。

資本資產明細表

中華民國 111 年 11 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			
權利 電腦軟體	664,025		211,802	253,220		622,607	1.係因電腦軟體不入財產管理系統。2.行動學習認證獎金計畫防毒軟體55,200元為暫付款，待補助款入帳轉正再辦理會計系統財產帳務。
發展中之無形資產							
其他							

註： 一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計2,414,514元，變動原因為：(1)增置：攝影機等設備共計2,212,590元、(3)撥入：CB1A17教育局補助111年度教師用平板電腦共計201,924元。減少數計6,015,126元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計6,015,126元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計1,305,922元，變動原因為：(1)增置：麥克風等設備共計1,305,922元。減少數計82,731元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢錄影系統計82,731元。
- 3.雜項設備：增加數計5,388,040元，變動原因為：(1)增置：圖書等設備共計2,906,008元、(3)撥入：教育局補助冷(暖)氣機2,482,032元。減少數計249,931元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢影印機等設備共計245,931元。(12)其他：國稅局退還110年預算內購置冷氣機2台貨物稅4,000元。
- 4.購建中固定資產：增加數計73,801,636元，變動原因為：(1)增置：73,801,636元。
- 5.電腦軟體：增加數計211,802元，變動原因為：(1)增置：多媒體影音系統211,802元。減少數計253,220元，變動原因為：(5)報廢：因不使用而減損之軟體10,074元。(11)無形資產攤銷，截至111年11月止累計攤銷金額243,146元。



臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
中華民國 111 年 11 月份

40501055-7

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															
土地改良物															
購建中固定資產															
房屋及建築	80,484,557	77,000,000			157,484,557	77,000,000	73,801,636		73,801,636	95.85	-3,198,364	-4.15			46.86
房屋及建築	80,484,557	77,000,000			157,484,557	77,000,000					-77,000,000	-100.00			
購建中固定資產							73,801,636		73,801,636		73,801,636				
機械及設備		2,150,000	1,424,000		3,574,000	2,632,000	2,212,590		2,212,590	84.06	-419,410	-15.94			61.91
機械及設備		2,150,000	1,424,000		3,574,000	2,632,000	2,212,590		2,212,590	84.06	-419,410	-15.94	1. 電腦設備1批共計161,929元正積極辦理採購中。2. 各項採購案結餘款60,870元。3. 印表機等設備一批共計99,123元單價未達1萬元轉列設備零件。4. 電子佈告欄100,000元配合水溝整修工程採購，正積極辦理驗收中。5. 筆記型電腦等設備共計302,512元為補辦預算執行數。6. 補辦預算無障礙升降台300,000元考量需求暫不執行。		61.91
購建中固定資產															
交通及運輸設備		585,000	771,000		1,356,000	835,000	1,305,922		1,305,922	156.40	470,922	56.40			96.31

※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  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
中華民國 111 年 11 月份

40501055-8

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		585,000	771,000		1,356,000	835,000	1,305,922		1,305,922	156.40	470,922	56.40	1. 各項採購案結餘款78元。2. 導播控盤等設備共計471,000元為補辦預算執行數。  1. 掃地機器人2台17,990元單價未達1萬元轉列設備零件。2. 各項採購案結餘款5,739元。3. 圖書1批共計80,423元正積極辦理採購中。4. 電冰箱19,160元為補辦預算執行數。		96.31	
交通及運輸設備																
購建中固定資產		2,460,000	799,000		3,259,000	2,991,000	2,906,008		2,906,008	97.16	-84,992	-2.84			89.17	
雜項設備		2,460,000	799,000		3,259,000	2,991,000	2,906,008		2,906,008	97.16	-84,992	-2.84			89.17	
雜項設備																
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總 計	80,484,557	82,195,000	2,994,000		165,673,557	83,458,000	80,226,156		80,226,156	96.13	-3,231,844	-3.87			48.42	

※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 111 年 11 月份

40501055-9

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	211,802		211,802	588.34	175,802	488.34	1.優質化購置多媒體影音系統(1110328北市教中字第1113037909號)175,802元併入決算辦理。		588.34
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	211,802		211,802	588.34	175,802	488.34			588.34
522 購置權利													
54 遞延支出	8,750,000		8,750,000	8,750,000	5,495,771		5,495,771	62.81	-3,254,229	-37.19	1.各項採購案結餘款28,220元。2.電力系統改善工程800,000元併入決算辦理(1100910北市教工字第1103081250號)。3.校園防墜改善工程1,389元併入決算辦理(1111005北市教工字第1113084910號)。1.校園水溝整修工程因氣候因素致工期延宕，正積極辦理驗收中。		62.81
541 遞延修繕房屋建築支出	4,650,000		4,650,000	4,650,000	5,423,169		5,423,169	116.63	773,169	16.63			116.63
542 其他遞延支出	4,100,000		4,100,000	4,100,000	72,602		72,602	1.77	-4,027,398	-98.23			1.77
總計	8,786,000		8,786,000	8,786,000	5,707,573		5,707,573	64.96	-3,078,427	-35.04			64.96

## 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111年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	9,090,276,368	100.00	負 債	8,467,690,250	93.15
流動資產	100,909,140	1.11	流動負債	8,653,891	0.10
現金	16,158,886	0.18	應付款項	8,624,231	0.09
庫存現金	0	0.00	應付代收款	8,624,231	0.09
銀行存款	15,978,886	0.18	應付費用	0	0.00
銀行存款-公庫存款	6,655,170	0.07	其他應付款	0	0.00
銀行存款-保管款	7,565,920	0.08	預收款項	29,660	0.00
銀行存款-代繳費款	1,757,796	0.02	預收收入	29,660	0.00
專戶			其他負債	8,459,036,359	93.06
零用及週轉金	180,000	0.00	什項負債	8,459,036,359	93.06
應收款項	0	0.00	存入保證金	2,642,054	0.03
其他應收款	0	0.00	應付退休及離職金	3,697,724	0.04
預付款項	84,750,254	0.93	應付代管資產	8,452,696,581	92.99
預付費用	84,750,254	0.93	暫收及待結轉帳項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	22,944,321	0.25			
準備金	22,944,321	0.25			

信託代理與保證資產 382,674

保證品 382,674

信託代理與保證負債

應付保證品

382,674

382,674

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證之資產及負債各為382,674元：

(1)保證書:基智室內裝修有限公司活動中心1-2樓整修工程及專科教室環境改善工程保固金(112.12.19)382,674元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 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111年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
退休及離職準備金	3,697,724	0.04	淨資產	622,586,118	6.85
其他準備金	19,246,597	0.21	淨資產	622,586,118	6.85
其他準備金-獎助學金	2,344,763	0.03	淨資產	622,586,118	6.85
其他準備金-其他	12,731,105	0.14	累積餘額	554,115,577	6.10
其他準備金-仁愛基金	4,170,729	0.05	本期賸餘	68,470,541	0.75
固定資產	511,161,150	5.62	合計：	9,090,276,368	
土地改良物	5,266,391	0.06			
土地改良物	12,892,967	0.14			
累計折舊-土地改良物	-7,626,576	-0.08			
房屋建築及設備	62,465,888	0.69			
房屋建築及設備	97,432,431	1.07			
累計折舊-房屋建築及設備	-34,966,543	-0.38			
機械及設備	17,912,026	0.20			
信託代理與保證資產	382,674		信託代理與保證負債	382,674	
保證品	382,674		應付保證品	382,674	

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證之資產及負債各為382,674元：

(1)保證書:基智室內裝修有限公司活動中心1-2樓整修工程及專科教室環境改善工程保固金(112.12.19)382,674元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 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111年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
機械及設備	79,692,299	0.88			
累計折舊-機械及設備	-61,780,273	-0.68			
交通及運輸設備	4,957,727	0.05			
交通及運輸設備	9,521,880	0.10			
累計折舊-交通及運輸設備	-4,564,153	-0.05			
雜項設備	20,134,386	0.22			
雜項設備	47,372,892	0.52			
累計折舊-雜項設備	-27,238,506	-0.30			
購建中固定資產	400,424,732	4.40			
購建中固定資產	400,424,732	4.40			
無形資產	622,607	0.01			
無形資產	622,607	0.01			
電腦軟體	622,607	0.01			
其他資產	8,454,639,150	93.01			
什項資產	8,454,639,150	93.01			

信託代理與保證資產

382,674

信託代理與保證負債

382,674

保證品

382,674

應付保證品

382,674

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證之資產及負債各為382,674元：

(1)保證書:基智室內裝修有限公司活動中心1-2樓整修工程及專科教室環境改善工程保固金(112.12.19)382,674元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 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111年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
暫付及待結轉帳項	1,942,569	0.02			
代管資產	8,452,696,581	92.99			
代管資產-土地改良物	105,705	0.00			
代管資產-土地	8,427,633,131	92.71			
代管資產-房屋建築及設備	24,957,745	0.27			
合計：	9,090,276,368				

信託代理與保證資產

382,674

信託代理與保證負債

382,674

保證品

382,674

應付保證品

382,674

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證之資產及負債各為382,674元：

(1)保證書:基智室內裝修有限公司活動中心1-2樓整修工程及專科教室環境改善工程保固金(112.12.19)382,674元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 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111年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	26,838,002	433,351,933
勞務收入	287,734	620,256
服務收入	287,734	620,256
財產收益	2,582,368	4,376,677
廢舊物品售價收入	861	7,381
財產交易利益	2,486,872	2,704,496
其他財產收入	94,635	1,664,800
政府撥入收入	15,504,134	395,340,459
公庫撥款收入	12,734,092	387,500,199
政府其他撥入收入	2,770,042	7,840,260
教學收入	8,350,451	28,844,434
學雜費收入	8,350,451	28,844,434
其他收入	113,315	4,170,107
受贈收入	30,000	3,900,073
雜項收入	83,315	270,034
支出	35,227,674	364,881,392
人事支出	26,456,302	321,728,998
人事支出	26,456,302	321,728,998
業務支出	2,938,024	21,835,861
業務支出	2,938,024	21,835,861
獎補助支出	456,257	1,141,365
其他獎補助	456,257	1,141,365
財產損失	9,490	73,464
財產交易損失	9,490	73,464
折舊、折耗及攤銷	1,560,676	14,434,940
固定資產折舊	1,536,449	14,191,794
無形資產攤銷	24,227	243,146
其他支出	3,806,925	5,666,764
其他支出	3,806,925	5,666,764



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111年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-8,389,672	68,470,541
期初淨資產		554,115,577
解繳公庫		
期末淨資產		622,586,118

註： 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 11 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	430,671,905	2,680,028	433,351,933	收入
勞務收入	620,256		620,256	勞務收入
財產收入	1,692,721	2,683,956	4,376,677	財產收益
政府撥入收入	395,340,459		395,340,459	政府撥入收入
教學收入	28,844,434		28,844,434	教學收入
其他收入	4,174,035	-3,928	4,170,107	其他收入
基金用途	430,810,946	-65,929,554	364,881,392	支出
用人費用	321,728,998		321,728,998	人事支出
服務費用	15,927,698	5,908,163	21,835,861	業務支出
材料及用品費	3,793,616	-3,793,616		
租金、償債、利息及相關手續費	246,739	-246,739		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,867,808	-1,867,808		
	1,141,365		1,141,365	獎補助支出
		73,464	73,464	財產損失
		14,434,940	14,434,940	折舊、折耗及攤銷
其他	170,993	5,495,771	5,666,764	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	85,933,729	-85,933,729		
本期賸餘(短絀)	-139,041	68,609,582	68,470,541	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	110,941,402	443,174,175	554,115,577	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	110,802,361	511,783,757	622,586,118	期末淨資產

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 11 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：一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,592萬7,698元與會計科目「業務支出」2,183萬5,861元間之調整數590萬8,163元，係「材料及用品費」379萬3,616元、「租金、償債、利息及相關手續費」24萬6,739元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」186萬7,808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「財產收益」其中268萬3,956元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益。

2. 預算項目「其他收入」其中3,928元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。

3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,443萬4,940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」7萬3,464元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 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」8,593萬3,729元，其中8,043萬7,958元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘549萬5,771元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。