

40501055

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 111 年 12 月份

主辦會計人員 張雅蘭

會計
張雅蘭

機關長官

周寤竹

臺北市立景美女子高級中學
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 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、資本資產明細表.....		第	4-5	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	6-7	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	8	頁
六、重大計畫預算執行績效分析表.....		第	9	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	頁

基金來源、用途及餘純表

中華民國 111 年 12 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	432,145,000	15,882,395	12,622,003	3,260,392	25.83	446,554,300	432,145,000	14,409,300	3.33
勞務收入	564,000	1,200	200,000	-198,800	-99.40	621,456	564,000	57,456	10.19
服務收入	564,000	1,200	200,000	-198,800	-99.40	621,456	564,000	57,456	10.19
財產收入	2,497,000	-344,885	5,000	-349,885	-6,997.70	1,347,836	2,497,000	-1,149,164	-46.02
財產處分收入	30,000	9,930	5,000	4,930	98.60	37,851	30,000	7,851	26.17
其他財產收入	2,467,000	-354,815	0	-354,815		1,309,985	2,467,000	-1,157,015	-46.90
政府撥入收入	390,093,000	11,967,958	11,039,003	928,955	8.42	407,308,417	390,093,000	17,215,417	4.41
公庫撥款收入	390,093,000	11,539,003	11,039,003	500,000	4.53	399,039,202	390,093,000	8,946,202	2.29
政府其他撥入收入		428,955	0	428,955		8,269,215	0	8,269,215	
教學收入	33,253,000	4,023,975		4,023,975		32,868,409	33,253,000	-384,591	-1.16
學雜費收入	33,253,000	4,023,975	0	4,023,975		32,868,409	33,253,000	-384,591	-1.16
其他收入	5,738,000	234,147	1,378,000	-1,143,853	-83.01	4,408,182	5,738,000	-1,329,818	-23.18
受贈收入	5,333,000	150,828	1,333,000	-1,182,172	-88.69	4,050,901	5,333,000	-1,282,099	-24.04
雜項收入	405,000	83,319	45,000	38,319	85.15	357,281	405,000	-47,719	-11.78
基金用途	437,349,000	73,544,289	12,622,003	60,922,286	482.67	504,355,235	437,349,000	67,006,235	15.32
高中及高職教育計畫	311,309,000	12,897,961	10,920,122	1,977,839	18.11	323,659,181	311,309,000	12,350,181	3.97
一般行政管理計畫	35,059,000	2,618,944	1,701,881	917,063	53.89	36,734,941	35,059,000	1,675,941	4.78
建築及設備計畫	90,981,000	58,027,384		58,027,384		143,961,113	90,981,000	52,980,113	58.23
購建固定資產	90,945,000	57,812,165		57,812,165		143,534,092	90,945,000	52,589,092	57.83
其他	36,000	215,219		215,219		427,021	36,000	391,021	1,086.17
本期賸餘(短純)	-5,204,000	-57,661,894		-57,661,894		-57,800,935	-5,204,000	-52,596,935	1,010.70
期初基金餘額	50,719,000					110,941,402	50,719,000	60,222,402	118.74
期末基金餘額	45,515,000					53,140,467	45,515,000	7,625,467	16.75

※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、用途及餘绌表

中華民國 111 年 12 月份

1. 服務收入：主要係教科書作業管理費較預期多。
2. 財產處分收入：財產報廢較預期多。
3. 其他財產收入：主要係學生住宿費較預期少。
4. 公庫撥款收入：
 - (1)建物防墜安全改善經費297,202元。
 - (2)用人費用不敷數8,149,000元。
 - (3)高級中等以下學校校內治安死角改善計畫500,000元。
5. 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892,984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)34,848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19,296元。
 - (5)第二外語計畫：110學年度250,000元、111學年度242,500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716,328元及資本門679,163元、111學年度經常門689,353元及資本門514,446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)高中適性學習社區教育資源均質化：110(2)經常門54,400元及資本門152,743元、111(1)經常門120,220元及資本門120,222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50,680元、資本門583,231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225,855元。
 - (14)111學年度品德教育推廣與深耕學校實施計畫經費14,050元。
 - (15)111學年補助學校辦理山野教育推廣計畫14,340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：經常門51,029元、資本門492,000元。
 - (17)111學年度中小學科學教育計畫專案補助經費59,680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362,067元。
 - (19)編制內教師參加客語及閩南語能力認證中高級報名費2,016元。
 - (20)111年度全國高級中等學校學生自治組織暨法人或團體辦理相關知能工作坊35,360元。
6. 受贈收入：受贈收入較預期少。
7. 雜項收入：主要係廠商違約罰款較預期少。
8. 建築及設備計畫：
 - (1)掃地機器人等設備一批共計117,113元單價未達1萬元轉列設備零件。
 - (2)各項採購案結餘款47,725元。
 - (3)圖書1批等設備共計2,667,089元為補辦預算執行數。
 - (4)電力系統暨冷氣裝設計畫800,000元、校園防墜改善工程296,202元、優質化購置軟體175,802元及中小學學習精進方案購置軟體215,219元併入決算辦理。
 - (5)綜合大樓暨附設地下停車場新建工程執行以前年度保留款79,516,457元，111年預算辦理保留30,525,818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 111 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				12,897,961	10,920,122	1,977,839	18.11
		累計數				323,659,181	311,309,000	12,350,181	3.97

資本資產明細表

中華民國 111 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							
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	12,892,967	-7,323,823			-330,276	5,238,868	
房屋及建築	97,432,431	-32,865,822			-2,289,633	62,276,976	
機械及設備	83,292,911	-59,361,728	3,392,366	6,015,126	-3,155,124	18,153,299	
交通及運輸設備	8,298,689	-3,782,399	1,355,922	82,731	-887,075	4,902,406	
雜項設備	42,234,783	-24,930,955	5,709,246	249,931	-2,558,107	20,205,036	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

- 機械及設備：增加數計3,392,366元，變動原因為：(1)增置：攝影機等設備共計3,145,642元、(3)撥入：教育局補助CB1A17教師用平板電腦201,924元及CH1A08行動學習學校認證實施計畫44,800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。
- 交通及運輸設備：增加數計1,355,922元，變動原因為：(1)增置：麥克風等設備共計1,355,922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。
- 雜項設備：增加數計5,709,246元，變動原因為：(1)增置：圖書等設備共計3,227,214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。
- 購建中固定資產：增加數計125,990,639元，變動原因為：(1)增置：125,990,639元。
- 電腦軟體：增加數計1,182,221元，變動原因為：(1)增置：多媒體影音系統427,021元。(3)撥入：教育局補助CH1A08行動學習學校認證實施計畫55,200元及CH1A12學生自備載具計畫700,000元。減少數計278,434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12月止累計攤銷金額268,360元。

資本資產明細表

中華民國 111 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	326,623,096		125,990,639			452,613,735	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 452,613,735元待完工後 轉入相關科目。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	664,025		1,182,221	278,434		1,567,812	1.係因電腦軟體不入財 產管理系統。
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：

- 機械及設備：增加數計3,392,366元，變動原因為：(1)增置：攝影機等設備共計3,145,642元、(3)撥入：教育局補助CB1A17教師用平板電腦201,924元及CH1A08行動學習學校認證實施計畫44,800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。
- 交通及運輸設備：增加數計1,355,922元，變動原因為：(1)增置：麥克風等設備共計1,355,922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。
- 雜項設備：增加數計5,709,246元，變動原因為：(1)增置：圖書等設備共計3,227,214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。
- 購建中固定資產：增加數計125,990,639元，變動原因為：(1)增置：125,990,639元。
- 電腦軟體：增加數計1,182,221元，變動原因為：(1)增置：多媒體影音系統427,021元。(3)撥入：教育局補助CH1A08行動學習學校認證實施計畫55,200元及CH1A12學生自備載具計畫700,000元。減少數計278,434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12月止累計攤銷金額268,360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

40501055-6

中華民國 111 年 12 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	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 土地改良物 購建中固定資產 房屋及建築 房屋及建築																
	80,484,557	77,000,000		157,484,557	157,484,557	125,990,639		125,990,639	80.00	-31,493,918	-20.00			80.00		
	80,484,557	77,000,000		157,484,557	157,484,557					-157,484,557	-100.00	1. 主要係辦理學校綜合大樓暨附設地下停車場新建工程，已分配未執行數3,149萬3,918元，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。 2. 截至111年12月止，預定工程進度76.81%，實際工程進度71.51%，主要係新冠肺炎影響致缺工缺料問題及因天候因素影響工程進度，造成施工進度落後。	本校已積極績洽代辦機關新工處、監造境向建築師事務所及施工榮工公司，後續工程務必嚴加管控相關進度，並請代辦機關新工處儘速將支出憑證移回本校。			
購建中固定資產 機械及設備	2,150,000	1,424,000		3,574,000	3,574,000	125,990,639		125,990,639	88.01	125,990,639	-11.99			88.01		

※本年度奉准先行辦理數舍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

40501055-7

中華民國 111 年 12 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	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 機械及設備		2,150,000	1,424,000		3,574,000	3,574,000	3,145,642		3,145,642	88.01	-428,358	-11.99	1. 各項採購案結餘 款20,255元。2. 印表機等 設備一批共計108,103元 單價未達1萬元轉列設備 零件。3. 補辦預算無障礙 升降台300,000元考量需 求暫不執行。		88.01	
購建中固定資產 交通及運輸設備	585,000	771,000		1,356,000	1,356,000	1,355,922		1,355,922	99.99	-78	-0.01			99.99		
交通及運輸設備	585,000	771,000		1,356,000	1,356,000	1,355,922		1,355,922	99.99	-78	-0.01	1. 各項採購案結餘 款78元。		99.99		
購建中固定資產 雜項設備	2,460,000	799,000		3,259,000	3,259,000	3,227,214		3,227,214	99.02	-31,786	-0.98			99.02		
雜項設備	2,460,000	799,000		3,259,000	3,259,000	3,227,214		3,227,214	99.02	-31,786	-0.98	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13,796元。		99.02		
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	165,673,557	133,719,417		133,719,417	80.71	-31,954,140	-19.29			80.71	

※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

40501055-8

中華民國 111 年 12 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	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	427,021		427,021	1,186.17	391,021	1,086.17		1,186.17			
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	427,021		427,021	1,186.17	391,021	1,086.17	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、推動中小學數位學習精進方案(1111121北市教資字第1113096460號)215,219元併入決算辦理。	1,186.17			
522 購置權利															
54 遞延支出	8,750,000		8,750,000	8,750,000	9,814,675		9,814,675	112.17	1,064,675	12.17		112.17			
541 遞延修繕房屋建築支	4,650,000		4,650,000	4,650,000	5,722,761		5,722,761	123.07	1,072,761	23.07	1.各項採購案結餘款23,441元。2.電力系統改善工程(1100910北市教工字第1103081250號)800,000元、校園防墻改善工程(1111005北市教工字第1113084910號)296,202元併入決算辦理。	123.07			
542 其他遞延支出	4,100,000		4,100,000	4,100,000	4,091,914		4,091,914	99.80	-8,086	-0.20	1.校園水溝整修工程結餘款8,086元。	99.80			
總計	8,786,000		8,786,000	8,786,000	10,241,696		10,241,696	116.57	1,455,696	16.57		116.57			

臺北市立景美女高級中學
重大計畫預算執行績效分析表
 111年度第4期(民國111年1月至12月)

單位：新臺幣元

計畫名稱及期程	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	本年度可用預算數 (1)	截至111年12月底累計分配數 (2)	截至111年12月底累計執行數 (3)	累計執行數占累計分配數% (3)/(2)	累計執行數占可用預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	總工程預定進度% 76.81	總工程實際進度% 71.51
景美女中綜合大樓暨附設地下停車場新建工程 (103-112)	789,000,017	484,210,000	157,484,557	157,484,557	125,990,639	80.00	80.00			工程： 108.02.14 委託技術服務： 104.01.05 公共藝術設置委託 專業服務： 109.03.25	工程： 935,500,000元*分攤比例 71.61%=669,911,550元 委託技術服務： 34,480,000元*分攤比例 71.61%=24,691,128元 公共藝術設置委託專業服務： 700,000元*分攤比例 71.61%=501,270元	

製表人

會計室吳淑玲

業務主管 教師兼
總務主任 李冠達

機關首長

臺北市立景美女高級中學校
周寤竹

主辦會計人員

會計室張雅蘭

註：1. 所稱「重大計畫」係指5,000萬元以上資本支出(包括營建工程、設備採購及補助等)、府列管、主管機關及本基金管理機關(構)首長要求列管之計畫，並請依計畫別逐一填列。

2. 「本年度可用預算數」欄：係以前年度保留數、本年度預算數及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數之合計。

「累計分配數」欄：指本年度可用預算數截至本表填列期之累計分配數。

「累計執行數」欄：係累計實支數及應付未付數之合計。

3. 累計執行數占累計分配數比例未達80%者，應詳述落後原因及具體改進措施。

4. 本表係屬季報，經機關首長核章後，併同會計報告遞送相關機關。

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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	9,082,384,431	100.00	負債	8,464,285,832	93.19
流動資產	41,975,099	0.46	流動負債	5,181,847	0.06
現金	9,609,850	0.11	應付款項	4,702,667	0.05
庫存現金	0	0.00	應付代收款	4,419,329	0.05
銀行存款	9,609,850	0.11	應付費用	263,200	0.00
銀行存款-公庫存款	3,333,972	0.04	其他應付款	20,138	0.00
銀行存款-保管款	6,272,327	0.07	預收款項	479,180	0.01
銀行存款-代繳費款	3,551	0.00	預收收入	479,180	0.01
專戶			其他負債	8,459,103,985	93.14
零用及週轉金	0	0.00	什項負債	8,459,103,985	93.14
應收款項	952,077	0.01	存入保證金	2,041,086	0.02
其他應收款	952,077	0.01	應付退休及離職金	3,738,119	0.04
預付款項	31,413,172	0.35	應付代管資產	8,452,585,009	93.07
預付費用	31,413,172	0.35	暫收及待結轉帳項	739,771	0.01
長期貸墊款及準備金	22,681,654	0.25			
準備金	22,681,654	0.25			
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、用途及餘額表不同。

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12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	3,738,119	0.04	淨資產	618,098,599	6.81
其他準備金	18,943,535	0.21	淨資產	618,098,599	6.81
其他準備金-獎助學金	2,355,963	0.03	淨資產	618,098,599	6.81
其他準備金-其他	12,466,843	0.14	累積餘額	618,098,599	6.81
其他準備金-仁愛基金	4,120,729	0.05	合計：	9,082,384,431	
固定資產	563,390,320	6.20			
土地改良物	5,238,868	0.06			
土地改良物	12,892,967	0.14			
累計折舊-土地改良物	-7,654,099	-0.08			
房屋建築及設備	62,276,976	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	-35,155,455	-0.39			
機械及設備	18,153,299	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、用途及餘額表不同。

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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
機械及設備	80,670,151	0.89			
累計折舊-機械及設備	-62,516,852	-0.69			
交通及運輸設備	4,902,406	0.05			
交通及運輸設備	9,571,880	0.11			
累計折舊-交通及運輸設備	-4,669,474	-0.05			
雜項設備	20,205,036	0.22			
雜項設備	47,694,098	0.53			
累計折舊-雜項設備	-27,489,062	-0.30			
購建中固定資產	452,613,735	4.98			
購建中固定資產	452,613,735	4.98			
無形資產	1,567,812	0.02			
無形資產	1,567,812	0.02			
電腦軟體	1,567,812	0.02			
其他資產	8,452,769,546	93.07			
什項資產	8,452,769,546	93.07			
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、用途及餘绌表不同。

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12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	184,537	0.00			
代管資產	8,452,585,009	93.07			
代管資產-土地改良物	105,705	0.00			
代管資產-土地	8,427,633,131	92.79			
代管資產-房屋建築及設備	24,846,173	0.27			
合計：	9,082,384,431				
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、用途及餘绌表不同。

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		16,682,395
勞務收入	1,200	450,034,328
服務收入	1,200	621,456
財產收益	455,115	621,456
廢舊物品售價收入	3,086	4,831,792
財產交易利益	806,844	10,467
其他財產收入	-354,815	3,511,340
政府撥入收入	11,967,958	1,309,985
公庫撥款收入	11,539,003	407,308,417
政府其他撥入收入	428,955	399,039,202
教學收入	4,023,975	8,269,215
學雜費收入	4,023,975	32,868,409
其他收入	234,147	32,868,409
受贈收入	150,828	4,404,254
雜項收入	83,319	4,050,901
		353,353
支出		21,169,914
人事支出	10,539,194	386,051,306
人事支出	10,539,194	332,268,192
業務支出	4,545,423	332,268,192
業務支出	4,545,423	26,381,284
獎補助支出	303,272	26,381,284
其他獎補捐助	303,272	1,444,637
財產損失		1,444,637
財產交易損失		73,464
折舊、折耗及攤銷	1,334,105	73,464
固定資產折舊	1,308,891	15,769,045
無形資產攤銷	25,214	15,500,685
其他支出	4,447,920	268,360
其他支出	4,447,920	10,114,684
		10,114,684

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-4,487,519	63,983,022
期初淨資產		554,115,577
解繳公庫		
期末淨資產		618,098,599

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 12 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	446,554,300	3,480,028	450,034,328	收入
勞務收入	621,456		621,456	勞務收入
財產收入	1,347,836	3,483,956	4,831,792	財產收益
政府撥入收入	407,308,417		407,308,417	政府撥入收入
教學收入	32,868,409		32,868,409	教學收入
其他收入	4,408,182	-3,928	4,404,254	其他收入
基金用途	504,355,235	-118,303,929	386,051,306	支出
用人費用	332,268,192		332,268,192	人事支出
服務費用	18,829,397	7,551,887	26,381,284	業務支出
材料及用品費	5,200,295	-5,200,295		
租金、償債、利息及相關手續費	462,184	-462,184		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,889,408	-1,889,408		
	1,444,637		1,444,637	獎補助支出
		73,464	73,464	財產損失
		15,769,045	15,769,045	折舊、折耗及攤銷
其他	300,009	9,814,675	10,114,684	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	143,961,113	-143,961,113		
本期賸餘(短絀)	-57,800,935	121,783,957	63,983,022	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	53,140,467	564,958,132	618,098,599	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 12 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：

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1億3,414萬6,438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」1,882萬9,397元與會計科目「業務支出」2,638萬1,284元間之調整數755萬1,887元，係「材料及用品費」520萬295元、「租金、償債、利息及相關手續費」46萬2,184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)188萬9,408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348萬3,956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」1,576萬9,045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「其他」30萬9元與會計科目「其他支出」1,011萬4,684元間之調整數981萬4,675元，係「遞延支出」981萬4,675元。