

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 112 年 9 月份

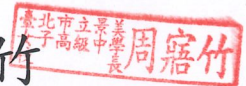
主辦會計人員

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 112 年 9 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 4-5 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 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 112 年 9 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	443,583,000	46,174,415	48,092,795	-1,918,380	-3.99	390,230,676	384,045,365	6,185,311	1.61
徵收及依法分配收入						10,742		10,742	
違規罰款收入		0	0	0		10,742	0	10,742	
勞務收入	614,000					388,333	389,000	-667	-0.17
服務收入	614,000	0	0	0		388,333	389,000	-667	-0.17
財產收入	2,130,000	10,790	20,000	-9,210	-46.05	1,301,018	1,183,000	118,018	9.98
財產處分收入	50,000	10,790	0	10,790		10,790	30,000	-19,210	-64.03
其他財產收入	2,080,000	0	20,000	-20,000	-100.00	1,290,228	1,153,000	137,228	11.90
政府撥入收入	404,362,000	46,160,027	46,390,555	-230,528	-0.50	367,841,914	362,321,125	5,520,789	1.52
公庫撥款收入	404,362,000	46,390,555	46,390,555	0		362,321,125	362,321,125	0	
政府其他撥入收入		-230,528	0	-230,528		5,520,789	0	5,520,789	
教學收入	31,607,000	-460	652,240	-652,700	-100.07	17,357,358	16,872,240	485,118	2.88
學雜費收入	31,607,000	-460	652,240	-652,700	-100.07	17,357,358	16,872,240	485,118	2.88
其他收入	4,870,000	4,058	1,030,000	-1,025,942	-99.61	3,331,311	3,280,000	51,311	1.56
受贈收入	4,500,000	208	1,000,000	-999,792	-99.98	3,260,056	3,000,000	260,056	8.67
雜項收入	370,000	3,850	30,000	-26,150	-87.17	71,255	280,000	-208,745	-74.55
基金用途	448,237,000	31,957,983	48,092,795	-16,134,812	-33.55	318,181,180	388,699,365	-70,518,185	-18.14
高中及高職教育計畫	346,850,000	26,394,378	43,442,795	-17,048,417	-39.24	271,592,611	289,650,365	-18,057,754	-6.23
一般行政管理計畫	4,071,000	350,766	336,000	14,766	4.39	2,361,438	3,066,000	-704,562	-22.98
建築及設備計畫	97,316,000	5,212,839	4,314,000	898,839	20.84	44,227,131	95,983,000	-51,755,869	-53.92
購建固定資產	97,280,000	5,212,839	4,314,000	898,839	20.84	44,227,131	95,983,000	-51,755,869	-53.92
其他	36,000								
本期賸餘(短絀)	-4,654,000	14,216,432		14,216,432		72,049,496	-4,654,000	76,703,496	-1,648.12
期初基金餘額	105,737,000					53,140,467	105,737,000	-52,596,533	-49.74
解繳公庫									
期末基金餘額	101,083,000					125,189,963	101,083,000	24,106,963	23.85

※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：

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 9 月份

1. 違規罰款收入：綜合大樓暨附設地下停車場新建工程第46、47次估驗計價罰款。
2. 財產處分收入：財產報廢較預期少。
3. 其他財產收入：主要係校園停車費收入較預期多及新增熱食部場地租金。
4. 政府其他撥入收入：
  - (1) 高中學校台灣手語課程新增鐘點費：111(1)56,851元、111(2)25,402元。
  - (2) 高級中等學校學生學習扶助計畫：111(1)14,352元、111(2)82,368元。
  - (3) 111學年度中小學科學教育計畫61,811元。
  - (4) 111學年度全英語授課計畫88,831元。
  - (5) 111學年度第二外語計畫242,500元。
  - (6) 111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813,804元。
  - (7) 111學年度辦理品德深耕教育推廣計畫6,950元。
  - (8) 111學年度辦理山野教育推廣計畫33,070元。
  - (9) 111學年度國外校際合作推動線上教學經常門計畫46,551元。
  - (10) 111學年度推動中小學數位學習精進方案計畫經常門63,317元。
  - (11) 111學年度高中學校學生參加英語檢定考試報名費68,634元。
  - (12) 111學年度台灣手語實體課程協同教師鐘點費28,224元。
  - (13) 111學年度高級中等學校原住民族語文課程開課經費28,929元。
  - (14) 111學年度本土語文(閩南語、閩東語、客語文)經費133,358元。
  - (15) 111學年度十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費943,536元。
  - (16) 電力系統改善暨冷氣裝設計畫111年度冷氣裝設經費548,800元。
  - (17) 112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫22,680元。
  - (18) 111學年度高中學校適性學習及彈性學習與大專校院協作共好計畫292,124元。
  - (19) 學生參與觀賞運動競技或表演補助款9,408元。
  - (20) 高中優質化補助方案：111(2)經常門695,763元、111(2)資本門382,086元。
  - (21) 高中適性學習社區教育資源均質化：111(2)經常門119,760元、111(2)資本門121,000元。
  - (22) 111學年度補助高級中等學校實施跨校遠距教學徵件計畫133,182元。
  - (23) 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221,288元。
  - (24) 112年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費144,000元。
  - (25) 推動中小學數位學習精進方案教師增能研習費50,000元。
  - (26) 112年高中學校編制內教師參加客語及閩南語能力認證報名費210元。
  - (27) 111學年度高中本土語文教育課程及相關活動經費42,000元。
5. 雜項收入：主要係廠商逾期履約罰款收入依規定改列違規罰款收入科目。
6. 一般行政管理計畫：各項費用核實支用。
7. 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50,760,599元，正積極洽代辦機關新工處辦理。
  - (2) 電腦周邊設備315,892元正積極辦理採購中。
  - (3) 各項採購案結餘款30,052元。
  - (4) 活動中心屋頂防漏修復工程已驗收正積極辦理付款中1,891,411元。
  - (5) 冷氣機等設備共計1,226,085元為補辦預算執行數。
  - (6) 圖書16,000元配合教學需要提前購置。

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 112 年 9 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				26,394,378	43,442,795	-17,048,417	-39.24
		累計數				271,592,611	289,650,365	-18,057,754	-6.23

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-4

## 資本資產明細表

中華民國 112 年 9 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>	702,443,074	-137,484,942	45,343,493	5,123,162	-8,747,721	596,430,742	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	12,892,967	-7,654,099			-247,707	4,991,161	
房屋及建築	97,432,431	-35,155,455			-1,700,208	60,576,768	
機械及設備	80,670,151	-62,516,852	10,788,106	3,727,719	-4,596,021	20,617,665	
交通及運輸設備	9,571,880	-4,669,474	76,000	257,221	-696,757	4,024,428	
雜項設備	47,694,098	-27,489,062	1,721,986	748,080	-1,507,028	19,671,914	
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：

- 1.機械及設備：增加數計10,788,106元，變動原因為：(1)增置：攝影機1,998,355元、(3)撥入：教育局補助充電器等設備共計5,585,846元、CB2A36補助購置個人電腦143臺3,203,905元。減少數計3,727,719元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計3,727,719元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計76,000元，變動原因為：(1)增置：廣播控制機76,000元。減少數計257,221元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢音量控制器等設備共計257,221元。
- 3.雜項設備：增加數計1,721,986元，變動原因為：(1)增置：冷氣機1,486,786元、(3)撥入：教育局補助CB2M17冷氣裝設經費235,200元。減少數計748,080元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢油印機等設備共計744,080元。(12)其他：國稅局退還111年預算內購置冰箱及冷氣貨物稅4,000元。
- 4.購建中固定資產：增加數計32,757,401元，變動原因為：(1)增置：32,757,401元。
- 5.電腦軟體：減少數計390,142元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年9月止累計攤銷金額390,142元。

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-5

## 資本資產明細表

中華民國 112 年 9 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	452,613,735		32,757,401			485,371,136	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 485,371,136元待完工後 轉入相關科目。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	1,567,812			390,142		1,177,670	1.係因電腦軟體不入財 產管理系統。2.教甄系 統1套36,000元已先登 入電腦軟體攤銷管理 系統，待10月付款後再 轉入會計系統財產帳 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10,788,106元，變動原因為：(1)增置：攝影機1,998,355元、(3)撥入：教育局補助充電器等設備共計5,585,846元、CB2A36補助購置個人電腦143臺3,203,905元。減少數計3,727,719元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計3,727,719元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計76,000元，變動原因為：(1)增置：廣播控制機76,000元。減少數計257,221元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢音量控制器等設備共計257,221元。
- 3.雜項設備：增加數計1,721,986元，變動原因為：(1)增置：冷氣機1,486,786元、(3)撥入：教育局補助CB2M17冷氣裝設經費235,200元。減少數計748,080元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢油印機等設備共計744,080元。(12)其他：國稅局退還111年預算內購置冰箱及冷氣貨物稅4,000元。
- 4.購建中固定資產：增加數計32,757,401元，變動原因為：(1)增置：32,757,401元。
- 5.電腦軟體：減少數計390,142元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年9月止累計攤銷金額390,142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 112 年 9 月份

40501055-6

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	31,493,918	84,000,000		-482,000	115,011,918	83,518,000	32,757,401			32,757,401	39.22	-50,760,599	-60.78			28.48
房屋及建築	31,493,918	84,000,000		-482,000	115,011,918	83,518,000						-83,518,000	-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。2. 截至112年9月止，預定工程進度87.29%，實際工程進度86.71%，主要係：(1)新冠肺炎影響致缺工問題造成施工進度落後。(2)一期工程竣工進入驗收結算階段，付款作業待驗收完成後支付。	1. 積極洽代辦機關新工處、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							32,757,401			32,757,401		32,757,401				
機械及設備		1,910,000	653,000	32,000	2,595,000	2,343,000	1,998,355			1,998,355	85.29	-344,645	-14.71			77.01
機械及設備		1,910,000	653,000	32,000	2,595,000	2,343,000	1,998,355			1,998,355	85.29	-344,645	-14.71	1. 電腦周邊設備315,892元正積極辦理採購中。2. 各項採購案結餘款28,753元。		77.01
購建中固定資產																

※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 112 年 9 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																
交通及運輸設備			152,000		152,000	76,000	76,000		76,000	100.00						50.00
交通及運輸設備			152,000		152,000	76,000	76,000		76,000	100.00						50.00
購建中固定資產																
雜項設備		353,000	1,099,000	450,000	1,902,000	1,524,000	1,486,786		1,486,786	97.56	-37,214	-2.44				78.17
雜項設備		353,000	1,099,000	450,000	1,902,000	1,524,000	1,486,786		1,486,786	97.56	-37,214	-2.44	1. 各項採購案結餘 款53,214元。2. 圖書1批 配合教學需求提前購 置16,000元。			78.17
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計	31,493,918	86,263,000	1,904,000		119,660,918	87,461,000	36,318,542		36,318,542	41.53	-51,142,458	-58.47				30.35

※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 112 年 9 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											
521 購置電腦軟體	36,000		36,000											
522 購置權利														
54 遞延支出	11,017,000		11,017,000	9,800,000	7,908,589		7,908,589	80.70	-1,891,411	-19.30			71.79	
541 遞延修繕房屋建築支	11,017,000		11,017,000	9,800,000	7,908,589		7,908,589	80.70	-1,891,411	-19.30	活動中心屋頂防漏修復工程已驗收正積極辦理付款中。		71.79	
542 其他遞延支出														
總計	11,053,000		11,053,000	9,800,000	7,908,589		7,908,589	80.70	-1,891,411	-19.30			71.55	

臺北市立景美女子高級中學  
重大計畫預算執行績效分析表  
112年度第3期(民國112年1月至9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112年9月底累計分配數 (2)	截至112年9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%	總工程實際進度%
景美女中綜合大樓暨附設地下停車場新建工程 (103-113)	872,545,952	568,210,000	115,493,918	84,000,000	33,209,401	39.54	28.75	落後原因： (1)受疫情及缺工影響，一期工程以機電和裝修工程為主所需人力較多，造成施工進度落後。 (2)一期工程進入結算驗收階段，付款作業待驗收完成後支付。 改進措施： (1)定期辦理工期檢討，滾動調整工序修正預定進度綱圖。 (2)新工處於9月中旬召開會議，請監照單位及施工單位加快送件及計價的程序，提升預算執行率。 (3)本校亦積極洽代辦機關新工處、監造境向建築師事務所及施工營工公司，務必嚴加管控相關進度，並請新工處協助將支出憑證移回。	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	87.29	86.71

製表人

會計室 吳淑玲

業務主管

教師兼 林文傑  
總務主任

機關首長

臺北市立景美女子高級中學 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112年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	9,600,810,710	100.00	負 債	8,879,190,005	92.48
流動資產	112,926,193	1.18	流動負債	5,043,150	0.05
現金	64,191,322	0.67	應付款項	5,028,121	0.05
銀行存款	64,011,322	0.67	應付代收款	5,028,121	0.05
銀行存款-公庫存款	57,644,901	0.60	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	4,293,992	0.04	其他應付款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	2,072,429	0.02	預收款項	15,029	0.00
專戶			預收收入	15,029	0.00
零用及週轉金	180,000	0.00	其他負債	8,874,146,855	92.43
應收款項	0	0.00	什項負債	8,874,146,855	92.43
其他應收款	0	0.00	存入保證金	3,133,626	0.03
預付款項	48,734,871	0.51	應付退休及離職金	3,456,899	0.04
預付費用	48,734,871	0.51	應付代管資產	8,867,556,330	92.36
長期貸墊款及準備金	22,102,119	0.23	暫收及待結轉帳項	0	0.00
準備金	22,102,119	0.23			
退休及離職準備金	3,456,899	0.04			

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。

## 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112年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	18,645,220	0.19	淨資產	721,620,705	7.52
其他準備金-獎助學金	2,197,218	0.02	淨資產	721,620,705	7.52
其他準備金-其他	12,297,273	0.13	淨資產	721,620,705	7.52
其他準備金-仁愛基金	4,150,729	0.04	累積餘額	618,098,599	6.44
固定資產	595,253,072	6.20	本期賸餘	103,522,106	1.08
土地改良物	4,991,161	0.05	合計：	9,600,810,710	
土地改良物	12,892,967	0.13			
累計折舊-土地改良物	-7,901,806	-0.08			
房屋建築及設備	60,576,768	0.63			
房屋建築及設備	97,432,431	1.01			
累計折舊-房屋建築及設備	-36,855,663	-0.38			
機械及設備	20,617,665	0.21			
機械及設備	87,730,538	0.91			
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。

## 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112年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-機械及設備	-67,112,873	-0.70			
交通及運輸設備	4,024,428	0.04			
交通及運輸設備	9,390,659	0.10			
累計折舊-交通及運輸設備	-5,366,231	-0.06			
雜項設備	19,671,914	0.20			
雜項設備	48,668,004	0.51			
累計折舊-雜項設備	-28,996,090	-0.30			
購建中固定資產	485,371,136	5.06			
購建中固定資產	485,371,136	5.06			
無形資產	1,177,670	0.01			
無形資產	1,177,670	0.01			
電腦軟體	1,177,670	0.01			
其他資產	8,869,351,656	92.38			
什項資產	8,869,351,656	92.38			
暫付及待結轉帳項	1,795,326	0.02			

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。

## 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112年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	8,867,556,330	92.36			
代管資產-土地改良物	105,705	0.00			
代管資產-土地	8,843,608,600	92.11			
代管資產-房屋建築及設備	23,842,025	0.25			
合計：	9,600,810,710				

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。

## 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112年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	46,174,415	399,251,829
徵收及依法分配收入		10,742
違規罰款收入		10,742
勞務收入		388,333
服務收入		388,333
財產收益	10,790	10,325,969
廢舊物品售價收入	2,910	2,910
財產交易利益	7,880	9,032,831
其他財產收入		1,290,228
政府撥入收入	46,160,027	367,841,914
公庫撥款收入	46,390,555	362,321,125
政府其他撥入收入	-230,528	5,520,789
教學收入	-460	17,357,358
學雜費收入	-460	17,357,358
其他收入	4,058	3,327,513
受贈收入	208	3,260,056
雜項收入	3,850	67,457
支出	29,469,900	295,729,723
人事支出	22,781,160	254,088,125
人事支出	22,781,160	254,088,125
業務支出	3,937,984	19,021,302
業務支出	3,937,984	19,021,302
獎補助支出		640,841
其他獎補助		640,841
財產損失		47,284
財產交易損失		47,284
折舊、折耗及攤銷	1,459,281	13,819,801
固定資產折舊	1,415,931	13,429,659
無形資產攤銷	43,350	390,142
其他支出	1,291,475	8,112,370
其他支出	1,291,475	8,112,370

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112年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	16,704,515	103,522,106
期初淨資產		618,098,599
解繳公庫		
期末淨資產		721,620,705

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—臺北市立景美女子高級中學

40501055-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 9 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	390,230,676	9,021,153	399,251,829	收入
徵收及依法分配收入	10,742		10,742	徵收及依法分配收入
勞務收入	388,333		388,333	勞務收入
財產收入	1,301,018	9,024,951	10,325,969	財產收益
政府撥入收入	367,841,914		367,841,914	政府撥入收入
教學收入	17,357,358		17,357,358	教學收入
其他收入	3,331,311	-3,798	3,327,513	其他收入
基金用途	318,181,180	-22,451,457	295,729,723	支出
用人費用	254,088,125		254,088,125	人事支出
服務費用	13,511,051	5,510,251	19,021,302	業務支出
材料及用品費	3,608,639	-3,608,639		
租金、償債、利息及相關手續費	313,650	-313,650		
稅捐及規費(強制費)	4,133	-4,133		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,583,829	-1,583,829		
捐助、補助與獎助	640,841		640,841	獎補助支出
資產短絀		47,284	47,284	財產損失
其他	203,781	7,908,589	8,112,370	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	7,908,589	-7,908,589		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	36,318,542	-36,318,542		
本期賸餘(短絀)	72,049,496	31,472,610	103,522,106	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	53,140,467	564,958,132	618,098,599	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	125,189,963	596,430,742	721,620,705	期末淨資產

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 9 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3,631萬8,542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」1,351萬1,051元與會計科目「業務支出」1,902萬1,302元間之調整數551萬251元，係「材料及用品費」360萬8,639元、「租金、償債、利息及相關手續費」31萬3,650元、「稅捐及規費(強制費)」4,133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)158萬3,829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902萬4,951元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。

2. 預算項目「其他收入」3,798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」1,381萬9,801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」4萬7,284元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」20萬3,781元與會計科目「其他支出」811萬2,370元間之調整數790萬8,589元，係「遞延支出」790萬8,589元。