

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 114 年 9 月份

主辦會計人員 張雅蘭



機關長官 周寤竹

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 114 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 1-3 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 5-6 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 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 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 114 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	625,278,000	53,609,548	51,157,260	2,452,288	4.79	583,013,856	564,023,510	18,990,346	3.37
徵收及依法分配收入	50,000		5,000	-5,000	-100.00	48,966	40,000	8,966	22.42
違規罰款收入	50,000	0	5,000	-5,000	-100.00	48,966	40,000	8,966	22.42
勞務收入	804,000					623,428	504,000	119,428	23.70
服務收入	804,000	0	0	0		623,428	504,000	119,428	23.70
財產收入	2,210,000	48		48		1,372,636	912,000	460,636	50.51
財產處分收入	50,000	48	0	48		12,032	20,000	-7,968	-39.84
租金收入	338,000	0	0	0		140,177	100,000	40,177	40.18
權利金收入	238,000	0	0	0		0	0	0	
其他財產收入	1,584,000	0	0	0		1,220,427	792,000	428,427	54.09
政府撥入收入	585,726,000	53,611,268	49,652,000	3,959,268	7.97	559,430,954	549,961,000	9,469,954	1.72
公庫撥款收入	585,726,000	53,547,818	49,652,000	3,895,818	7.85	553,856,818	549,961,000	3,895,818	0.71
政府其他撥入收入		63,450	0	63,450		5,574,136	0	5,574,136	
規費收入	205,000	12,466	10,000	2,466	24.66	121,596	112,500	9,096	8.09
使用規費收入	205,000	12,466	10,000	2,466	24.66	121,596	112,500	9,096	8.09
教學收入	31,583,000	-19,440	470,260	-489,700	-104.13	17,682,982	9,334,010	8,348,972	89.45
學雜費收入	31,583,000	-19,440	470,260	-489,700	-104.13	17,682,982	9,334,010	8,348,972	89.45
其他收入	4,700,000	5,206	1,020,000	-1,014,794	-99.49	3,733,294	3,160,000	573,294	18.14
受贈收入	4,500,000	0	1,000,000	-1,000,000	-100.00	3,588,032	3,000,000	588,032	19.60
雜項收入	200,000	5,206	20,000	-14,794	-73.97	145,262	160,000	-14,738	-9.21
基金用途	627,454,000	33,342,522	51,157,260	-17,814,738	-34.82	430,569,569	566,199,510	-135,629,941	-23.95
高中及高職教育計畫	366,901,000	28,599,591	45,946,121	-17,346,530	-37.75	279,400,887	306,691,510	-27,290,623	-8.90
一般行政管理計畫	4,165,000	371,963	342,000	29,963	8.76	2,602,964	3,120,000	-517,036	-16.57
建築及設備計畫	256,388,000	4,370,968	4,869,139	-498,171	-10.23	148,565,718	256,388,000	-107,822,282	-42.05
購建固定資產	256,358,000	4,370,968	4,869,139	-498,171	-10.23	148,535,718	256,358,000	-107,822,282	-42.06
其他	30,000					30,000	30,000		
本期賸餘(短絀)	-2,176,000	20,267,026		20,267,026		152,444,287	-2,176,000	154,620,287	-7,105.71
期初基金餘額	32,388,000					39,485,958	32,388,000	7,097,958	21.92
解繳公庫									
期末基金餘額	30,212,000					191,930,245	30,212,000	161,718,245	535.28

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 9 月份

1. 違規罰款收入:廠商履約罰款收入較預期多。
2. 服務收入:主要係暑期泳訓班及教甄收入較預期多。
3. 財產處分收入:財產報廢收入較預期少。
4. 租金收入:熱食部、合作社及學生宿舍洗衣烘衣機場地使用費核實收入。
5. 其他財產收入:113(1)學生住宿費轉入本年度執行。
6. 公庫撥款收入:114年度公立國高中職普通教室環境改善經費3,895,818元。
7. 政府其他撥入收入:
  - (1)高級中等學校學生學習扶助計畫:113(1)12,480元、113(2)54,080元。
  - (2)全英語授課計畫:113學年度166,918元。
  - (3)第二外語計畫:113學年度24,007元。
  - (4)增高級中等學校雙語實驗班計畫:113學年度1,231,615元。
  - (5)辦理高中本土語課程計畫:閩客語55,300元、原住民語20,983元、手語51,334元。
  - (6)國際教育補助計畫-國際交流項目計畫:113學年度33,529元。
  - (7)推動中小學數位學習精進方案-代理代課費計畫:113年10,920元、114年65,520元。
  - (8)跨校遠距教學課程計畫:113學年度220,722元。
  - (9)教育部戶外教育成效卓越獎:113年度100,000元。
  - (10)台灣手語課程開課經費計畫:113學年度28,573元。
  - (11)12年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫:113學年度739,402元。
  - (12)12年國民基本教育課程綱要新增鐘點費:113學年度1,180,768元。
  - (13)台北市立大學補助113學年度臺北市教學輔導教師計畫減授鐘點費9,660元。
  - (14)高級中等學校適性及彈性學習時間與大專校院協作共好計畫:113學年度38,000元。
  - (15)高中適性學習社區教育資源均質化經費:113-2經常門99,000元,資本門83,000元。
  - (16)114年度高級中等學校學生校園刊物印製費18,900元。
  - (17)113學年度高中學校實施半導體課程計畫210,500元。
  - (18)教育部體育署補助學生參與觀賞運動競技或表演經費:87,130元。
  - (19)高中優質化補助方案:113(2)經常門556,821元資本門136,000元。
  - (20)114年度高中以下教師協助學務輔導行政庶務工作費用20,790元。
  - (21)114年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫22,680元。
  - (22)114年度補助高中以下學校關懷動物生命教育計畫15,620元。
  - (23)與國外校際合作推動線上教學實施計畫:113學年度149,434元。
  - (24)運動發展基金補助各級學校運動團隊經費48,000元。
  - (25)校園性別事件出席費撰稿費16,500元。
  - (26)推動中小學數位學習精進方案教師增能培訓經費2,500元。
  - (27)114年8-9月薪制特教學生助理員經費63,450元。
8. 學雜費收入:主要係113-1免學費補助款局款部份辦理第二次撥款。
9. 受贈收入:各項捐款收入較預期多。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 9 月份

10. 一般行政管理計畫:各項費用核實支用。

11. 建築及設備計畫:

- (1) 綜合大樓新建工程已分配未執行數106,267,150元依代辦機關新工處實際移回憑證辦理轉正，已積極續洽代辦機關儘速將支出憑證移回本校。
- (2) 電腦設備及圖書147,855元正積極辦理採購中。
- (3) 信義樓數位廣播系統建置810,000元正積極辦理付款中。
- (4) 各項採購案結餘款2,950元。
- (5) 補辦預算執行數456,950元。
- (6) 學生宿舍電能熱水器老舊汰換節能減碳熱泵工程4,681,405元正積極辦理驗收中。
- (7) 勵學樓油漆壁癌修繕工程7,500元及普通教室環境改善工程3,622,628元併入決算辦理。

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

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				28,599,591	45,946,121	-17,346,530	-37.75
		累計數				279,400,887	306,691,510	-27,290,623	-8.90

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 114 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>	887,632,835	-165,113,518	146,482,335	4,336,444	-6,318,186	858,347,022	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	12,892,967	-8,314,651			-247,707	4,330,609	
房屋及建築	97,432,431	-39,351,319			-1,265,580	56,815,532	
機械及設備	95,743,640	-78,651,803	4,036,589	3,438,016	-2,297,762	15,392,648	
交通及運輸設備	10,184,659	-6,942,260	21,000	92,231	-645,751	2,525,417	校園數位式IP有聲廣播系統2,110,000元已先登入財政局財產管理系統，待10月核銷付款後再轉入會計系統財產帳務。
雜項設備	52,267,701	-31,853,485	521,996	551,968	-1,861,386	18,522,858	
租賃資產							

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4,036,589元，變動原因為：(1)增置：無線網路基地台等設備2,484,849元、(3)撥入：教育局移撥電腦顯示幕20具1,551,740元。減少數計3,438,016元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計3,438,016元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計21,000元，變動原因為：(1)增置：立體擴大機21,000元。減少數計92,231元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計92,231元。
- 3.雜項設備：增加數計521,996元，變動原因為：(1)增置：實物攝影機等設備共計413,396元、(4)受贈：游泳池水電清潔維護費購置救生椅及水底吸塵器81,100元、樂儀旗世壯運經費購置指揮站台27,500元。減少數計551,968元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢冰箱等設備共計551,968元。
- 4.購建中固定資產：增加數計141,872,750元，變動原因為：(1)增置：141,872,750元。
- 5.電腦軟體：增加數計30,000元，變動原因為：(1)增置：多媒體網路教學系統30,000元。減少數計254,229元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至114年9月止累計攤銷金額254,229元。

## 資本資產明細表

中華民國 114 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			
租賃權益改良 收藏品及傳承資產 購建中固定資產	618,339,633		141,872,750			760,212,383	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 760,212,383元待完工後 轉入相關科目。
遞耗資產 權利 電腦軟體	771,804		30,000	254,229		547,575	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：

- 1.機械及設備：增加數計4,036,589元，變動原因為：(1)增置：無線網路基地台等設備2,484,849元、(3)撥入：教育局移撥電腦顯示幕20具1,551,740元。減少數計3,438,016元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計3,438,016元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計21,000元，變動原因為：(1)增置：立體擴大機21,000元。減少數計92,231元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計92,231元。
- 3.雜項設備：增加數計521,996元，變動原因為：(1)增置：實物攝影機等設備共計413,396元、(4)受贈：游泳池水電清潔維護費購置救生椅及水底吸塵器81,100元、樂儀旗世壯運經費購置指揮站台27,500元。減少數計551,968元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢冰箱等設備共計551,968元。
- 4.購建中固定資產：增加數計141,872,750元，變動原因為：(1)增置：141,872,750元。
- 5.電腦軟體：增加數計30,000元，變動原因為：(1)增置：多媒體網路教學系統30,000元。減少數計254,229元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至114年9月止累計攤銷金額254,229元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 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	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	2,234,520	249,435,000		-1,295,100	250,374,420	250,374,420	141,872,750		141,872,750	56.66	-108,501,670	-43.34				56.66
房屋及建築	2,234,520	249,435,000		-1,295,100	250,374,420	250,374,420					-250,374,420	-100.00	綜合大樓暨附設地下停車場新建工程截至114年9月止，預定工程進度100%，實際工程進度100%，已積極續洽代辦機關新工儘速將支出憑證移回本校。			
購建中固定資產							141,872,750		141,872,750		141,872,750					
機械及設備		1,715,861	309,000	485,100	2,509,961	2,509,961	2,484,849		2,484,849	99.00	-25,112	-1.00				99.00
機械及設備		1,715,861	309,000	485,100	2,509,961	2,509,961	2,484,849		2,484,849	99.00	-25,112	-1.00	1. 資訊設備25,112元正積極辦理採購中。			99.00
購建中固定資產																
交通及運輸設備			21,000	810,000	831,000	831,000	21,000		21,000	2.53	-810,000	-97.47				2.53
交通及運輸設備			21,000	810,000	831,000	831,000	21,000		21,000	2.53	-810,000	-97.47	1. 信義樓數位廣播系統建置810,000元已驗收正積極辦理付款中。			2.53
購建中固定資產																
雜項設備		412,139	127,000		539,139	539,139	413,396		413,396	76.68	-125,743	-23.32				76.68

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 114 年 9 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 雜項設備		412,139	127,000		539,139	539,139	413,396		413,396	76.68	-125,743	-23.32	1. 圖書1批122,743元正積極辦理採購中。2. 各項採購案結餘款1,000元。3. 充實教學實習設備冰箱貨物稅退稅2,000元。		76.68
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總計	2,234,520	251,563,000	457,000		254,254,520	254,254,520	144,791,995		144,791,995	56.95	-109,462,525	-43.05			56.95

**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**

40501055-9

中華民國 114 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	30,000		30,000	30,000	30,000		30,000	100.00						100.00
521 購置電腦軟體	30,000		30,000	30,000	30,000		30,000	100.00						100.00
522 購置權利														
54 遞延支出	4,795,000		4,795,000	4,795,000	3,743,723		3,743,723	78.08	-1,051,277	-21.92				78.08
541 遞延修繕房屋建築支	4,795,000		4,795,000	4,795,000	3,743,723		3,743,723	78.08	-1,051,277	-21.92	1.學生宿舍電能熱水器老舊汰換節能減碳熱泵工程4,681,405元正積極辦理驗收中。2.併入決算辦理：(1)教育局補助勵學樓油漆壁癌修繕工程7,500元(1131213北市教中字第1133118591號)、(2)114年度普通教室環境改善工程3,622,628元(1140523北市教中字第11430654468號)。			78.08
542 其他遞延支出														
總計	4,825,000		4,825,000	4,825,000	3,773,723		3,773,723	78.21	-1,051,277	-21.79				78.21

7050/055-10

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  
114年度第3期(民國114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114年9月底累計分配數 (2)	截至114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 (103-114)	872,545,952	872,545,000	251,669,520	251,669,520	143,167,850	56.89	56.89	本校辦理綜合大樓暨附設地下停車場新建工程，係與停管處合建委託工務局新工處代辦，截至9月底止已分配未執行數108,501,670元，已預付尚未轉正經費95,022,012元，預定工程進度100%，實際工程進度100%，估驗計價進度97.09%，目前已完工正辦理驗收作業中，本校亦積極續洽代辦機關新工處、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	100.00	100.00

製表人

會計室 吳淑玲

業務主管

(謝再益)

教師兼總務主任 謝再益

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，請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114年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	1,064,306,528	100.00	負 債	14,029,261	1.32
流動資產	181,464,509	17.05	流動負債	6,208,489	0.58
現金	59,704,713	5.61	應付款項	6,187,047	0.58
銀行存款	59,524,713	5.59	應付代收款	6,187,047	0.58
銀行存款-公庫存款	50,641,017	4.76	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	7,126,433	0.67	其他應付款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,757,263	0.17	預收款項	21,442	0.00
專戶			預收收入	21,442	0.00
零用及週轉金	180,000	0.02	其他負債	7,820,772	0.73
應收款項	0	0.00	什項負債	7,820,772	0.73
其他應收款	0	0.00	存入保證金	3,498,980	0.33
預付款項	121,759,796	11.44	應付退休及離職金	4,321,790	0.41
預付費用	121,759,796	11.44	暫收及待結轉帳項	2	0.00
長期貸墊款及準備金	23,692,666	2.23	淨資產	1,050,277,267	98.68
準備金	23,692,666	2.23	淨資產	1,050,277,267	98.68
退休及離職準備金	4,321,790	0.41	淨資產	1,050,277,267	98.68

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0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0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。

## 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114年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	19,370,876	1.82	累積餘額	762,005,275	71.60
其他準備金-獎助學金	3,614,291	0.34	本期賸餘	286,720,252	26.94
其他準備金-其他	11,677,856	1.10	淨資產調整數	1,551,740	0.15
其他準備金-仁愛基金	4,078,729	0.38	合計：	1,064,306,528	
固定資產	857,799,447	80.60			
土地改良物	4,330,609	0.41			
土地改良物	12,892,967	1.21			
累計折舊-土地改良物	-8,562,358	-0.80			
房屋建築及設備	56,815,532	5.34			
房屋建築及設備	97,432,431	9.15			
累計折舊-房屋建築及設備	-40,616,899	-3.82			
機械及設備	15,392,648	1.45			
機械及設備	96,342,213	9.05			

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0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0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。

## 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114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	-80,949,565	-7.61			
交通及運輸設備	2,525,417	0.24			
交通及運輸設備	10,113,428	0.95			
累計折舊-交通及運輸設備	-7,588,011	-0.71			
雜項設備	18,522,858	1.74			
雜項設備	52,237,729	4.91			
累計折舊-雜項設備	-33,714,871	-3.17			
購建中固定資產	760,212,383	71.43			
購建中固定資產	760,212,383	71.43			
無形資產	547,575	0.05			
無形資產	547,575	0.05			
電腦軟體	547,575	0.05			
其他資產	802,331	0.08			
什項資產	802,331	0.08			
暫付及待結轉帳項	802,331	0.08			

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0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0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。

## 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114年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	9,275,600,237	871.52			
代管資產-土地改良物	105,705	0.01			
代管資產-土地	9,257,185,342	869.79			
代管資產-房屋建築及設備	18,309,190	1.72			
應付代管資產	-9,275,600,237	-871.52			
合計：	1,064,306,528				

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0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0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。

## 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114年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	53,667,548	583,122,456
徵收及依法分配收入		48,966
違規罰款收入		48,966
勞務收入		623,428
服務收入		623,428
財產收益	48	1,372,636
財產孳息收入		140,177
廢舊物品售價收入	48	657
財產交易利益		11,375
其他財產收入		1,220,427
政府撥入收入	53,611,268	559,430,954
公庫撥款收入	53,547,818	553,856,818
政府其他撥入收入	63,450	5,574,136
規費收入	12,466	121,596
使用規費收入	12,466	121,596
教學收入	-19,440	17,682,982
學雜費收入	-19,440	17,682,982
其他收入	63,206	3,841,894
受贈收入	58,000	3,696,632
雜項收入	5,206	145,262
支出	33,746,642	296,402,204
人事支出	24,795,278	259,681,582
人事支出	24,795,278	259,681,582
業務支出	4,166,276	21,776,824
業務支出	4,166,276	21,776,824
獎補助支出		442,147
其他獎補助		442,147
財產損失	8,790	40,815
財產交易損失	8,790	40,815
折舊、折耗及攤銷	1,143,670	10,613,815
固定資產折舊	1,115,870	10,359,586

## 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114年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
無形資產攤銷	27,800	254,229
其他支出	3,632,628	3,847,021
其他支出	3,632,628	3,847,021
本期賸餘(短絀)	19,920,906	286,720,252
期初淨資產		762,005,275
解繳公庫		
淨資產調整數		1,551,740
期末淨資產		1,050,277,267

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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 9 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	583,013,856	108,600	583,122,456	收入
徵收及依法分配收入	48,966		48,966	徵收及依法分配收入
勞務收入	623,428		623,428	勞務收入
財產收入	1,372,636		1,372,636	財產收益
政府撥入收入	559,430,954		559,430,954	政府撥入收入
規費收入	121,596		121,596	規費收入
教學收入	17,682,982		17,682,982	教學收入
其他收入	3,733,294	108,600	3,841,894	其他收入
基金用途	430,569,569	-134,167,365	296,402,204	支出
用人費用	259,681,582		259,681,582	人事支出
服務費用	17,695,403	4,081,421	21,776,824	業務支出
材料及用品費	3,260,223	-3,260,223		
租金、償債、利息及相關手續費	357,390	-357,390		
稅捐及規費(強制費)	1,250	-1,250		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	462,558	-462,558		
捐助、補助與獎助	442,147		442,147	獎補助支出
資產短絀		40,815	40,815	財產損失
		10,613,815	10,613,815	折舊、折耗及攤銷
其他	103,298	3,743,723	3,847,021	其他支出
遞延支出	3,743,723	-3,743,723		
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	144,821,995	-144,821,995		
本期賸餘(短絀)	152,444,287	134,275,965	286,720,252	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	39,485,958	722,519,317	762,005,275	期初淨資產
解繳公庫		1,551,740	1,551,740	解繳公庫
		858,347,022	1,050,277,267	淨資產調整數
期末基金餘額	191,930,245			期末淨資產

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 9 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
------	-------	-----	------	------

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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數1億4,482萬1,995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」1,769萬5,403元與會計科目「業務支出」2,177萬6,824元間之調整數408萬1,421元，係「材料及用品費」326萬223元、「租金、償債、利息及相關手續費」35萬7,390元、「稅捐及規費(強制費)」1,250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)46萬2,558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「其他收入」其中10萬8,600元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。

2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,061萬3,815元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

3. 會計科目「財產損失」4萬815元，係報廢固定資產所發生損失。

四、其他：

1. 預算項目「其他」10萬3,298元與會計科目「其他支出」384萬7,021元間之調整數374萬3,723元，係「遞延支出」374萬3,723元。

2. 會計科目「淨資產調整數」1,551,740元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。