

4-0501060

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 110 年 10 月份

主辦會計人員 莊靜怡

會計室莊靜怡

機關長官

莊智鈞

臺北市立大同高級中學 莊智鈞(甲)

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學

目 次

中華民國 110 年 10 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 5-9 頁
三、長期負債變動表.....	第 -- 頁
四、購建固定資產執行情形明細表.....	第 10 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 11 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 12-15 頁
二、收入支出表.....	第 16-17 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18-20 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 21 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 10 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	362,544,000	29,182,042	28,804,462	377,580	1.31	319,822,202	318,088,769	1,733,433	0.54
勞務收入	740,000					450,961	516,000	-65,039	-12.60
服務收入	740,000	0	0	0		450,961	516,000	-65,039	-12.60
財產收入	8,871,000	636,544	1,160,159	-523,615	-45.13	6,898,681	8,698,676	-1,799,995	-20.69
財產處分收入	82,000	0	16,000	-16,000	-100.00	45,400	82,000	-36,600	-44.63
權利金收入	7,806,000	557,567	1,115,134	-557,567	-50.00	6,133,227	7,805,926	-1,672,699	-21.43
利息收入	1,000	0	0	0		70	500	-430	-86.00
其他財產收入	982,000	78,977	29,025	49,952	172.10	719,984	810,250	-90,266	-11.14
政府撥入收入	319,707,000	28,338,103	27,633,303	704,800	2.55	296,677,662	292,130,093	4,547,569	1.56
公庫撥款收入	319,707,000	27,713,303	27,633,303	80,000	0.29	293,191,019	292,130,093	1,060,926	0.36
政府其他撥入收入		624,800	0	624,800		3,486,643	0	3,486,643	
教學收入	30,872,000	-4,560		-4,560		14,893,512	16,232,000	-1,338,488	-8.25
學雜費收入	30,872,000	-4,560	0	-4,560		14,893,512	16,232,000	-1,338,488	-8.25
其他收入	2,354,000	211,955	11,000	200,955	1,826.86	901,386	512,000	389,386	76.05
受贈收入	550,000	140,490	5,000	135,490	2,709.80	793,097	365,000	428,097	117.29
雜項收入	1,804,000	71,465	6,000	65,465	1,091.08	108,289	147,000	-38,711	-26.33
基金用途	372,636,000	45,705,212	28,804,462	16,900,750	58.67	318,370,084	328,180,769	-9,810,685	-2.99
高中及高職教育計畫	324,297,000	41,568,031	26,095,372	15,472,659	59.29	284,344,426	295,065,386	-10,720,960	-3.63
一般行政管理計畫	32,835,000	2,474,484	2,299,090	175,394	7.63	28,739,357	29,443,550	-704,193	-2.39
建築及設備計畫	15,504,000	1,662,697	410,000	1,252,697	305.54	5,286,301	3,671,833	1,614,468	43.97
購建固定資產	15,432,000	1,662,697	338,000	1,324,697	391.92	5,286,301	3,599,833	1,686,468	46.85
其他	72,000		72,000	-72,000	-100.00		72,000	-72,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-10,092,000	-16,523,170		-16,523,170		1,452,118	-10,092,000	11,544,118	-114.39
期初基金餘額	18,611,000					15,300,926	18,611,000	-3,310,074	-17.79
解繳公庫									
期末基金餘額	8,519,000					16,753,044	8,519,000	8,234,044	96.66

※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 110 年 10 月份

- 一、服務收入：主要係教科書作管費不如預期及學生甄選報名費等未如預期撥入所致。
- 二、財產處分收入：主要係惜物網拍賣收入不如預期。
- 三、權利金收入：主要係受疫情影響市府政策減租收入減少所致。
- 四、利息收入：主要係薪津專戶實際利息收入不如預期。
- 五、其他財產收入：主要係疫情致109-2停車費退費及110-1停車費收入不如預期。
- 六、公庫撥款收入：主要係教育局於年度中補助110年度受保護樹木修剪計畫91,350元、地震災損修復工程(災害準備金) 889,576元及教育部補助本市公立國民中小學午餐廚房精進計畫經費80,000元致收入增加。
- 七、政府其他撥入收入：
主要係因下列機關撥入補助所致：
 1. 國教署撥入：
 - (1)109年度學生游泳協同教學19,440元(移回540元)。
 - (2)109年度國際教育旅行因受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響專案補助經費39,658元。
 - (3)109學年度國民中學生涯發展教育第1期經費轉入110年度40,137元(移回29,260元)。
 - (4)辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程轉入110年度30,000元(移回4,044元)。
 - (5)109學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費轉入110年度 314,496元(移回31,040元)。
 - (6)109學年度第1學期資訊科技及學科銜接教育鐘點費轉入110年度13,200元。
 - (7)109年精進計畫-國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費轉入110年度3,240元。
 - (8)109國際教育旅行因嚴重特殊傳染性肺炎疫情第2次專案補助51,000元。
 - (9)109學年度12年國教精進-兼任輔導員減課鐘點費第3期款11,520元。
 - (10)110年度補助直轄市縣市附設國民中學部之高級中等學校充實行政人力經費387,465元。
 - (11)109學年度國中生涯發展教育第2期經費33,280元(移回33,280元)。
 - (12)110年度校園防毒守門員入班宣導鐘點費7,200元。
 - (13)109學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費(第2期) 553,664元。
 - (14) 109年(2)本土語文國中小教學支援交通費8,721元。
 - (15) 109學年度國中小學學生學習扶助30,500元。
 - (16) 109-2公立國小及國中學校用書補助計畫5,786元。
 - (17) 110公立高中新課綱規劃總體課程需課室空間及適性學習空間活化需求改善450,000元
 - (18) 110-1資訊科技及化學科之銜接教育鐘點費35,200元。
 - (19) 110年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費604,000元。
 - (20) 110年度辦理友善校園事務與輔導工作計畫51,200元。
 - (21) 110學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費557,760元。
 - (22) 110學年度精進國中小教學品質計畫-兼任輔導員及秘書減課鐘點費第1期款15,840元。
 2. 體育署撥入：
 - (1)109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費轉入110年度96,500元。
 - (2)109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費198,000元。
 - (3)110年度培育優秀原住民族學校運動人才執行計畫第1期正式培訓選手經費33,000元(移回6,000元)。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-3

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 10 月份

八、受贈收入：主要係外界捐款收入超過預期。

九、雜項收入：主要係廠商違約罰款等實際收入不如預期。

十、建築及設備計畫：110年委外停車場人行道整修工程工程款因實際業務需要併入決算辦理及基金餘額購置紅外線熱像儀補辦預算尚未分配已執行所致。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 10 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	
高中及高職教育計畫		本月數				41,568,031	26,095,372	15,472,659	59.29
		累計數				284,344,426	295,065,386	-10,720,960	-3.63

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501060-5

中華民國 110 年 10 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(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	186,734,190	-121,166,117	6,960,030	2,351,342	-17,607,968	52,568,793	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	32,423,146	-20,329,306			-5,349,820	6,744,020	
房屋及建築	3,958,728	-1,256,320			-69,690	2,632,718	
機械及設備	75,982,271	-53,403,413	4,960,448	1,919,743	-5,047,012	20,572,551	
交通及運輸設備	5,144,788	-4,132,636	323,800	34,650	-366,210	935,092	
雜項設備	68,841,079	-42,044,442	1,675,782	271,469	-6,775,236	21,425,714	
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							
遞耗資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501060-6

中華民國 110 年 10 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(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	384,178			125,480		258,698	1.係因電腦軟體不入 財產管理系統。2.電 腦軟體：減少數 計125,480元，變動原 因為：(11)無形資產 攤銷:截至110年10月 止累計攤銷金 額125,480元。
其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學
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 10 月份

40501060-7

一、機械及設備：

1.增加數計4,960,448元，變動原因為：

(1)增置2,795,671元，明細如下：

紅外線熱像儀1台96,800元、冷卻水塔1座75,000元、彩色雷射印表機2台91,610元、抽馬水達(沉水式)2台72,000元、液晶螢幕播放控制系統1套30,000元、個人電腦(acer VeritonX2670G)21臺513,933元、個以電腦(AcerTravelMateP214-53)24臺577,296元、離心機1臺22,000元、蒸餾水器20,000元、電流天平實驗裝置2組42,000元、自由落體實驗儀1套30,000元、影像分析處理設備(2065) 2部60,000元、影像分析處理設備(972) 1具39,000元、個人電腦主機(不含螢幕)1臺40,000元、電梯450KG/6人1組977,032元、電荷質量比測定器2套77,000元(中央補助)、電腦顯示幕1具32,000元(中央補助)。

(3)撥入1,996,777元，明細如下：

教育局移撥iclock360彩色指紋機6臺77,700元、教育局移撥核心交換器(Aruba 3810M)2臺92,480元、教育局移撥邊際交換器(Aruba 3810M)8臺295,936元、教育局移撥Poe交換器8臺221,952元、教育局移撥頭戴式顯示器(VR頭盔)1具(1具6臺) 179,486元、教育局移撥防毒系統主機IU伺服器1臺81,000元、教育局移撥無線網路控制器1臺200,000元、教育局移撥觸控式液晶螢幕含嵌入式拉門黑(白)板9具848,223元。

(4)受贈168,000元，明細如下：

移動式蒸發式冷風機2臺(體育局補助)90,000元、三層鋁製看台2個78,000元。

2.減少數計1,919,743元，變動原因為：

(5)報廢1,919,743元，明細如下：

三洋一對一隱藏式冷氣1臺(北市財產字第1103024363號) 31,000元、載客升降機(電梯)1組(北市財產字第1103024363號) 1,578,471元、網路交換器D-LINK DGS1210 1臺(北市財產字第1103024363號) 14,100元、網路交換器Ciaco2臺(北市財產字第1103024363號) 195,940元、平板電腦1臺(北市財產字第1103030663號)29,400元、印表機1臺(北市財產字第1103030663號)70,832元。

二、交通及運輸設備：

1.增加數計323,800元，變動原因為：

(1)購置43,300元，明細如下：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學
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 10 月份

40501060-8

擴大機1台22,300元、擴音機1部21,000元。

(4)受贈280,500元，明細如下：

監視系統1套(教育局補助)60,000元、LED投光燈(200w)8付(體育局補助) 192,000元、行動式擴音機1部(109社聯會經費) 28,500元。

2.減少數計34,650元，變動原因為：

(5)報廢34,650元，明細如下：

廣播控制機1臺(北市財產字第1103024363號) 34,650元。

三、雜項設備：

1.增加數計1,675,782元，變動原因為：

(1)增置1,051,038元，明細如下：

中文圖書一批30,462元、聲寶變頻冷(暖)氣機2架62,726元(原66,726元因退貨物稅減值4,000元)、國際牌變頻冷(暖)氣機1架59,214元(原61,214元因退貨物稅減值2,000元)、東元變頻冷(暖)氣機2架55,060元(原59,060元因退貨物稅減值4,000元)、飲水機1台16,194元、電動布幕1式20,000元、飲水機4台64,776元、點鈔機1台11,500元、視聽資料29套11,406元、中文圖書一批18,735元、單人沙發1組12,800元、木製收納櫃1組16,000元、定音鼓1式454,500元、360度環景攝錄機3個57,000元、冰箱1具22,000元、縫衣機1架49,900元、低雙面雙列直列書架1架13,500元、中文圖書一批27,265元、櫥櫃1個48,000元。

(3)撥入27,744元，明細如下：

教育局移撥42U機櫃1個27,744元。

(4)受贈597,000元，明細如下：

柔道防摔墊1塊(10片)50,000元(體育局補助)、彈簧安全欄架10台(體育局補助) 100,000元、跳馬1臺357,000元(體育局補助)、肋木架1座90,000元(體育局補助)。

2.減少數計271,469元，變動原因為：

(5)報廢270,269元，明細如下：

冷(暖)氣機(窗型)1架(北市財產字第1103024363號) 20,000元、國際牌冰箱1具(北市財產字第1103030663號) 21,000元、大同TR-B480冰箱1具(北市財產字第1103030663號)

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學
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 10 月份

40501060-9

16,096元、會議用4x8木製桌9張(北市財產字第1103030663號) 98,757元、雙人用視廳桌3張(北市財產字第1103030663號) 39,600元、圓形閱覽桌1張(北市財產字第1103030663號) 13,600元、雙面雙列低書架1架(北市財產字第1103030663號) 13,300元、雙面雙列低書架1架(北市財產字第1103030663號) 15,000元、會議用4x8木製桌3張(北市財產字第1103030663號)32,916元。

(12)其他1,200元，明細如下：

退稅財產減值-聲寶SR-B25G環保冰箱1具1,200元(北市教工字第1093086684號)。

四、電腦軟體：

1.係因電腦軟體不入財產管理系統。

2.減少數計125,480元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至110年10月止累計攤銷金額125,480元。

3.「電腦軟體」期末餘額258,698元=攤銷系統當月攤銷後餘額225,698元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 10 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														
房屋及建築 購建中固定資產														
機械及設備		2,617,433	550,000		3,167,433	2,797,433	2,795,671	2,795,671	99.94	-1,762	-0.06			
機械及設備 購建中固定資產		2,617,433	550,000		3,167,433	2,797,433	2,795,671	2,795,671	99.94	-1,762	-0.06			
交通及運輸設備		21,000	25,000		46,000	46,000	43,300	43,300	94.13	-2,700	-5.87			
交通及運輸設備 購建中固定資產		21,000	25,000		46,000	46,000	43,300	43,300	94.13	-2,700	-5.87			
雜項設備		1,093,567	159,000		1,252,567	1,141,400	1,051,038	1,051,038	92.08	-90,362	-7.92			
雜項設備 購建中固定資產		1,093,567	159,000		1,252,567	1,141,400	1,051,038	1,051,038	92.08	-90,362	-7.92			
總計		3,732,000	734,000		4,466,000	3,984,833	3,890,009	3,890,009	97.62	-94,824	-2.38			

※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。

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 10 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	72,000		72,000	72,000					-72,000	-100.00	係因購置的軟體安裝後試行上不穩定，俟排除狀況後方辦理查驗。 主要係籃球場地坪整修工程之工管費超前執行，支付外聘委員出席費。 主要係110年委外停車場人行道整修工程工程款超前執行所致。	已完成查驗程序，將儘速辦理後續撥款事宜。
521 購置電腦軟體	72,000		72,000	72,000					-72,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	11,700,000		11,700,000	1,396,292			1,396,292		1,396,292			
541 遞延修繕房屋建築支	8,113,000		8,113,000	497,043			497,043		497,043			
542 其他遞延支出	3,587,000		3,587,000	899,249			899,249		899,249			
總計	11,772,000		11,772,000	72,000	1,396,292	1,939.29	1,396,292		1,324,292	1,839.29		

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大同高級中學

平衡表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	23,222,045,921	100.00	負 債	23,152,724,084	99.70
流動資產	43,554,597	0.19	流動負債	29,097,360	0.13
現金	42,587,032	0.18	應付款項	29,097,360	0.13
銀行存款	42,407,032	0.18	應付代收款	29,097,360	0.13
銀行存款-公庫存款	10,481,567	0.05	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	30,920,241	0.13	其他應付款	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1,004,224	0.00	預收款項	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1,000	0.00	預收收入	0	0.00
零用及週轉金	180,000	0.00	其他負債	23,123,626,724	99.58
應收款項	0	0.00	什項負債	23,123,626,724	99.58
其他應收款	0	0.00	存入保證金	3,427,840	0.01
預付款項	967,565	0.00	應付退休及離職金	2,635,866	0.01
預付費用	967,565	0.00	應付代管資產	23,116,563,018	99.55
長期貸墊款及準備金	7,759,278	0.03	暫收及待結轉帳項	1,000,000	0.00

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大同高級中學

平衡表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	7,759,278	0.03	淨資產	69,321,837	0.30
退休及離職準備金	2,635,866	0.01	淨資產	69,321,837	0.30
其他準備金	5,123,412	0.02	淨資產	69,321,837	0.30
其他準備金-獎助學金	3,379,288	0.01	累積餘額	80,868,999	0.35
其他準備金-其他	1,744,124	0.01	本期短絀	-11,547,162	-0.05
固定資產	52,310,095	0.23	合計：	23,222,045,921	
土地改良物	6,744,020	0.03			
土地改良物	32,423,146	0.14			
累計折舊-土地改良物	-25,679,126	-0.11			
房屋建築及設備	2,632,718	0.01			
房屋建築及設備	3,958,728	0.02			
累計折舊-房屋建築及設備	-1,326,010	-0.01			
機械及設備	20,572,551	0.09			
機械及設備	79,022,976	0.34			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大同高級中學

平衡表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-機械及設備	-58,450,425	-0.25			
交通及運輸設備	935,092	0.00			
交通及運輸設備	5,433,938	0.02			
累計折舊-交通及運輸設備	-4,498,846	-0.02			
雜項設備	21,425,714	0.09			
雜項設備	70,245,392	0.30			
累計折舊-雜項設備	-48,819,678	-0.21			
無形資產	258,698	0.00			
無形資產	258,698	0.00			
電腦軟體	258,698	0.00			
其他資產	23,118,163,253	99.55			
什項資產	23,118,163,253	99.55			
存出保證金	500	0.00			
暫付及待結轉帳項	1,599,735	0.01			
代管資產	23,116,563,018	99.55			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大同高級中學

平衡表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-土地改良物	1,685,570	0.01			
代管資產-土地	22,989,516,000	99.00			
代管資產-房屋建築及設備	125,361,448	0.54			
合計：	23,222,045,921				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大同高級中學

收入支出表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	29,629,042	322,891,072
勞務收入		450,961
服務收入		450,961
財產收益	1,083,544	9,862,202
財產孳息收入	557,567	6,133,297
廢舊物品售價收入		45,400
財產交易利益		2,084,521
其他財產收入	525,977	1,598,984
政府撥入收入	28,338,103	296,677,662
公庫撥款收入	27,713,303	293,191,019
政府其他撥入收入	624,800	3,486,643
教學收入	-4,560	14,893,512
學雜費收入	-4,560	14,893,512
其他收入	211,955	1,006,735
受贈收入	140,490	899,597
雜項收入	71,465	107,138
支出	46,478,646	334,438,234
人事支出	41,323,578	294,738,314
人事支出	41,323,578	294,738,314
業務支出	2,666,737	17,604,752
業務支出	2,666,737	17,604,752
獎補助支出	48,000	334,439
其他獎補助	48,000	334,439
財產損失	3,508	22,251
財產交易損失	3,508	22,251
折舊、折耗及攤銷	1,971,223	19,935,908
固定資產折舊	1,958,841	19,810,428
無形資產攤銷	12,382	125,480
其他支出	465,600	1,802,570
其他支出	465,600	1,802,570

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大同高級中學

收入支出表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-16,849,604	-11,547,162
期初淨資產		80,868,999
解繳公庫		
期末淨資產		69,321,837

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-18

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 10 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	319,822,202	3,068,870	322,891,072	收入
勞務收入	450,961		450,961	勞務收入
財產收入	6,898,681	2,963,521	9,862,202	財產收益
政府撥入收入	296,677,662		296,677,662	政府撥入收入
教學收入	14,893,512		14,893,512	教學收入
其他收入	901,386	105,349	1,006,735	其他收入
基金用途	318,370,084	16,068,150	334,438,234	支出
用人費用	294,738,314		294,738,314	人事支出
服務費用	11,804,414	5,800,338	17,604,752	業務支出
材料及用品費	4,327,473	-4,327,473		
租金、償債、利息及相關手續費	93,281	-93,281		
稅捐及規費(強制費)	267,359	-267,359		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,112,225	-1,112,225		
捐助、補助與獎助	334,439		334,439	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	5,286,301	-5,286,301		財產損失
其他	406,278	1,935,908	19,935,908	折舊、折耗及攤銷
其他	406,278	1,396,292	1,802,570	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,452,118	-12,999,280	-11,547,162	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,300,926	65,568,073	80,868,999	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	16,753,044	52,568,793	69,321,837	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 10 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：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 10 月份

調整數說明如下：

1. 會計收支欄「財產收益」其中296萬3,521元係基金間及其他機關撥入固定資產所發生利益等，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
2. 會計收支欄「其他收入」其中10萬6,500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，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回；另預算執行數欄「其他收入」其中1,151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. 資產短絀/財產損失：
會計收支欄「財產損失」2萬2,251元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回
4. 預算執行數欄「服務費用」1,180萬4,414元與會計收支欄「業務支出」1,760萬4,752元間之調整數580萬338元，係「材料及用品費」432萬7,473元、「租金、償債、利息及相關手續費」9萬3,281元、「稅捐及規費(強制費)」26萬7,359元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」111萬2,225元之調整數合計。
5. 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」1,993萬5,908元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
6. 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」528萬6,301元，其中389萬9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；餘139萬6,292元係遞延支出，為「其他支出」之調整數。
7. 預算執行數欄「其他支出」40萬6,278元與會計收支欄「其他支出」180萬2,570元間之調整數139萬6,292元，係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」項下遞延支出之調整數。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同高級中學

40501060-21

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110年10月31日

單位:新台幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
10,481,567	12,225,691	-1,744,124	其他準備金-其他:1,744,124元。

製表:

佐理員何香瑩

覆核:

會計室主任莊靜怡

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學
銀行存款-保管款調節表
中華民國110年10月份

40501060-22

單位:新台幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
30,920,241	30,914,241	6,000	本校已入帳銀行未入帳：支出收回書E00011 號收回曹志禕109學年度第1學期各級學校體育獎勵金-戶名錯誤遭支付處退匯。