

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 12 月份

主辦會計人員 莊靜怡

會計室主任 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 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 12 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	12,735,469	13,413,181	-677,712	-5.05	367,962,961	362,544,000	5,418,961	1.49
勞務收入	740,000	10,000	224,000	-214,000	-95.54	460,961	740,000	-279,039	-37.71
服務收入	740,000	10,000	224,000	-214,000	-95.54	460,961	740,000	-279,039	-37.71
財產收入	8,871,000	73,045	144,299	-71,254	-49.38	6,986,904	8,871,000	-1,884,096	-21.24
財產處分收入	82,000	0	0	0		57,400	82,000	-24,600	-30.00
權利金收入	7,806,000	0	74	-74	-100.00	6,133,227	7,806,000	-1,672,773	-21.43
利息收入	1,000	116	500	-384	-76.80	186	1,000	-814	-81.40
其他財產收入	982,000	72,929	143,725	-70,796	-49.26	796,091	982,000	-185,909	-18.93
政府撥入收入	319,707,000	2,540,772	1,755,882	784,890	44.70	328,313,131	319,707,000	8,606,131	2.69
公庫撥款收入	319,707,000	2,809,903	1,755,882	1,054,021	60.03	325,014,947	319,707,000	5,307,947	1.66
政府其他撥入收入		-269,131	0	-269,131		3,298,184	0	3,298,184	
教學收入	30,872,000	8,995,882	9,640,000	-644,118	-6.68	30,215,394	30,872,000	-656,606	-2.13
學雜費收入	30,872,000	8,995,882	9,640,000	-644,118	-6.68	30,215,394	30,872,000	-656,606	-2.13
其他收入	2,354,000	1,115,770	1,649,000	-533,230	-32.34	1,986,571	2,354,000	-367,429	-15.61
受贈收入	550,000	1,110,588	0	1,110,588		1,912,175	550,000	1,362,175	247.67
雜項收入	1,804,000	5,182	1,649,000	-1,643,818	-99.69	74,396	1,804,000	-1,729,604	-95.88
基金用途	372,636,000	20,787,758	13,413,181	7,374,577	54.98	371,254,824	372,636,000	-1,381,176	-0.37
高中及高職教育計畫	324,297,000	12,271,364	11,405,821	865,543	7.59	321,301,506	324,297,000	-2,995,494	-0.92
一般行政管理計畫	32,835,000	2,135,443	2,007,360	128,083	6.38	33,438,433	32,835,000	603,433	1.84
建築及設備計畫	15,504,000	6,380,951		6,380,951		16,514,885	15,504,000	1,010,885	6.52
購建固定資產	15,432,000	6,282,951		6,282,951		16,361,885	15,432,000	929,885	6.03
其他	72,000	98,000		98,000		153,000	72,000	81,000	112.50
本期賸餘(短絀)	-10,092,000	-8,052,289		-8,052,289		-3,291,863	-10,092,000	6,800,137	-67.38
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					12,009,063	8,519,000	3,490,063	40.97

※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 12 月份

- 一、服務收入：主要係暑期游泳訓練班未開班致收入不如預期。
- 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、本市公立國民中小學午餐廚房精進計畫經費80,000元、110年度用人費用不敷數3,193,000元、統籌款-110年專科教室環境升級3.0計畫958,021元及局款非統籌-110年一師一載具96,000元致收入增加。
- 七、政府其他撥入收入：
- 主要係教育部補助3,298,184元(撥入3,765,464元，移回104,164元，結轉下期363,116元)：
- (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(124,200元結轉下期)。
- (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(28,050元結轉下期)。
- (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(154,880元結轉下期)。
- (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。
- (23)110年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費一案48,672元(24,672元結轉下期)。
- (24)109年提升國中小學自然科學領域教學設備計畫32,000元。
- (25)110學年度本土語文國中開課經費及國中小教學支援工作人員交通費12,645元(8,904元結轉下期)。
- (26)110學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫33,860元(90元結轉下期)。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 月份

- (27)110年度(109學年度第2學期)課程學習成果教師延長認證經費8,600元。
- (28)110年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費38,880元(22,320元結轉下期)。
- (29)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。
- (30)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。
- (31)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)。
- 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。

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 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				12,271,364	11,405,821	865,543	7.59
		累計數				321,301,506	324,297,000	-2,995,494	-0.92

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 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(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	8,912,416	2,374,623	-21,454,300	50,651,566	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	32,423,146	-20,329,306			-6,419,784	5,674,056	
房屋及建築	3,958,728	-1,256,320			-83,628	2,618,780	
機械及設備	75,982,271	-53,403,413	6,291,561	1,919,743	-6,391,113	20,559,563	
交通及運輸設備	5,144,788	-4,132,636	373,755	34,650	-433,986	917,271	
雜項設備	68,841,079	-42,044,442	2,094,100	271,469	-8,125,789	20,493,479	
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 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(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		153,000	148,761		388,417	1.係因電腦軟體不入 財產管理系統。2.電 腦軟體：減少數 計148,761元，變動原 因為：(11)無形資產 攤銷:截至110年12月 止累計攤銷金 額148,761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 12 月份

40501060-7

一、機械及設備：

1.增加數計6,291,561元，變動原因為：

(1)增置3,354,719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)、碎紙機3臺38,700元、平板電腦8台96,000元、騎縫密碼機1台69,000元、網路交換器1臺50,462元、網路伺服器1臺205,538元、液晶螢幕1台99,348元。

(3)撥入2,130,777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、教育局移撥EB-2055雷射混光長焦投影機5臺134,000元。

(4)受贈806,065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、HP筆記型電腦1臺(柔道隊獎勵金) 35,000元、跑步機1臺(體育局補助)140,000元、觸控式大型螢幕(體育局補助)1台118,291元、動態攝錄設備1組(體育局補助)29,973元、雷射雕刻機組1台(體育局補助)179,837元、工業用工具車2座(體育局補助)39,964元、自動加值機1臺(體育局補助)95,000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：

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 12 月份

40501060-8

1.增加數計373,755元，變動原因為：

(1)增置43,300元，明細如下：

擴大機1台22,300元、擴音機1部21,000元。

(4)受贈330,455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、無限耳掛式麥克風擴音設備1組(教育局補助)49,955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2,094,100元，變動原因為：

(1)增置1,469,356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、壓克力講台2套28,140元、中文圖書一批10,740元、油墨印刷機1台90,000元、中文圖書一批23,538元、吸塵器1台15,900元、油印機1台250,000元。

(3)撥入27,744元，明細如下：

教育局移撥42U機櫃1個27,744元。

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 12 月份

40501060-9

(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) 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.增加數計153,000元，變動原因為：(1)增置：防毒軟體1套55,000元、Acrobat Standard 2020教學軟體1套17,000元、設備儀器借還管理系統內部網路版1套81,000元。

3.減少數計148,761元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至110年12月止累計攤銷金額148,761元。

4.「電腦軟體」期末餘額388,417元=攤銷系統當月攤銷後餘額388,417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 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
	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														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		2,617,433	715,000	38,200	3,370,633	3,370,633	3,354,719		3,354,719	99.53	-15,914	-0.47	各項採購結餘15,914元。	
機械及設備		2,617,433	715,000	38,200	3,370,633	3,370,633	3,354,719		3,354,719	99.53	-15,914	-0.47		
購建中固定資產														
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		21,000	25,000		46,000	46,000	43,300		43,300	94.13	-2,700	-5.87	各項採購結餘2,700元。	
購建中固定資產														
雜項設備		1,093,567	428,000	-38,200	1,483,367	1,483,367	1,469,356		1,469,356	99.06	-14,011	-0.94	各項採購結餘14,011元。	
雜項設備		1,093,567	428,000	-38,200	1,483,367	1,483,367	1,469,356		1,469,356	99.06	-14,011	-0.94		
購建中固定資產														
總 計		3,732,000	1,168,000		4,900,000	4,900,000	4,867,375		4,867,375	99.33	-32,625	-0.67		

※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 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
	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	153,000	212.50	153,000		81,000	112.50	主要係因：年度中因實際業務需要辦理：動支基金餘款辦理軟體採購設備儀器借還e化系統81,000元。	
521 購置電腦軟體	72,000		72,000	72,000	153,000	212.50	153,000		81,000	112.50		
522 購置權利												
54 遞延支出	11,700,000		11,700,000	11,700,000	11,494,510	98.24	11,494,510		-205,490	-1.76	主要係因： 1.年度中獲其他機關補助，未及納入預算：教育局補助款-地震災損修復工程(災害準備金)執行871,376元、專科教室環境升級3.0-國中科技應用探究實驗室計畫執行958,021元。 2.預算內工程編列8,113,000元，實際執行5,219,989元，明細如下： (1)學校優質圖書館整修工程編列7,603,000元，執行4,758,589元。 (2)專科教室環境改善工程編列510,000元，執行461,400元。 其中學校優質圖書館整修工程因申請室內裝修延誤致進行落後。 主要係因： 1.年度中因實際業務需要辦理：動支停車場委外營運權利金辦理停車場人行道整修工程873,064元。 2.預算內工程編列3,587,000元，實際執行3,572,060元，明細如下： 籃球場地坪整修工程編列3,587,000元，執行3,572,060元。	學校優質圖書館整修工程業於11月上旬完成施工中消防防護計畫書、消防圖說、室內裝修審查，將督商趕趕工進，提升預算執行率。
541 遞延修繕房屋建築支出	8,113,000		8,113,000	8,113,000	7,049,386	86.89	7,049,386		-1,063,614	-13.11		
542 其他遞延支出	3,587,000		3,587,000	3,587,000	4,445,124	123.92	4,445,124		858,124	23.92		
總 計	11,772,000		11,772,000	11,772,000	11,647,510	98.94	11,647,510		-124,490	-1.06		

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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	23,207,495,983	100.00	負 債	23,144,835,354	99.73
流動資產	32,354,667	0.14	流動負債	22,647,664	0.10
現金	32,329,567	0.14	應付款項	18,579,928	0.08
銀行存款	32,329,567	0.14	應付代收款	14,856,919	0.06
銀行存款-公庫存款	14,150,569	0.06	應付費用	1,366,245	0.01
銀行存款-保管款	18,178,996	0.08	應付工程款	2,007,416	0.01
銀行存款-代繳費款	0	0.00	其他應付款	349,348	0.00
專戶			預收款項	4,067,736	0.02
銀行存款-教育儲蓄	2	0.00	預收收入	4,067,736	0.02
戶			其他負債	23,122,187,690	99.63
零用及週轉金	0	0.00	什項負債	23,122,187,690	99.63
應收款項	100	0.00	存入保證金	3,409,749	0.01
其他應收款	100	0.00	應付退休及離職金	2,656,687	0.01
預付款項	25,000	0.00	應付代管資產	23,115,758,138	99.60
預付費用	25,000	0.00	暫收及待結轉帳項	363,116	0.00
長期貸墊款及準備金	8,643,442	0.04			

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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	8,643,442	0.04	淨資產	62,660,629	0.27
退休及離職準備金	2,656,687	0.01	淨資產	62,660,629	0.27
其他準備金	5,986,755	0.03	淨資產	62,660,629	0.27
其他準備金-獎助學金	3,813,241	0.02	累積餘額	62,660,629	0.27
其他準備金-其他	2,173,514	0.01	合計：	23,207,495,983	
固定資產	50,263,149	0.22			
土地改良物	5,674,056	0.02			
土地改良物	32,423,146	0.14			
累計折舊-土地改良物	-26,749,090	-0.12			
房屋建築及設備	2,618,780	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	-1,339,948	-0.01			
機械及設備	20,559,563	0.09			
機械及設備	80,354,089	0.35			

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12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	-59,794,526	-0.26			
交通及運輸設備	917,271	0.00			
交通及運輸設備	5,483,893	0.02			
累計折舊-交通及運輸設備	-4,566,622	-0.02			
雜項設備	20,493,479	0.09			
雜項設備	70,663,710	0.30			
累計折舊-雜項設備	-50,170,231	-0.22			
無形資產	388,417	0.00			
無形資產	388,417	0.00			
電腦軟體	388,417	0.00			
其他資產	23,115,846,308	99.61			
什項資產	23,115,846,308	99.61			
存出保證金	500	0.00			
暫付及待結轉帳項	87,670	0.00			
代管資產	23,115,758,138	99.60			

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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	13,557,489	371,853,851
勞務收入	10,000	460,961
服務收入	10,000	460,961
財產收益	860,065	10,737,445
財產孳息收入	116	6,133,413
廢舊物品售價收入		57,400
財產交易利益	647,020	2,731,541
其他財產收入	212,929	1,815,091
政府撥入收入	2,540,772	328,313,131
公庫撥款收入	2,809,903	325,014,947
政府其他撥入收入	-269,131	3,298,184
教學收入	8,995,882	30,215,394
學雜費收入	8,995,882	30,215,394
其他收入	1,150,770	2,126,920
受贈收入	1,145,588	2,053,675
雜項收入	5,182	73,245
支出	21,713,915	390,062,221
人事支出	9,586,889	328,734,135
人事支出	9,586,889	328,734,135
業務支出	4,383,085	24,730,854
業務支出	4,383,085	24,730,854
獎補助支出	230,501	564,940
其他獎補助	230,501	564,940
財產損失		22,251
財產交易損失		22,251
折舊、折耗及攤銷	1,923,943	23,805,521
固定資產折舊	1,913,046	23,656,760
無形資產攤銷	10,897	148,761
其他支出	5,589,497	12,204,520
其他支出	5,589,497	12,204,520

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12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）	-8,156,426	-18,208,370
期初淨資產		80,868,999
解繳公庫		
期末淨資產		62,660,629

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 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	367,962,961	3,890,890	371,853,851	收入
勞務收入	460,961		460,961	勞務收入
財產收入	6,986,904	3,750,541	10,737,445	財產收益
政府撥入收入	328,313,131		328,313,131	政府撥入收入
教學收入	30,215,394		30,215,394	教學收入
其他收入	1,986,571	140,349	2,126,920	其他收入
基金用途	371,254,824	18,807,397	390,062,221	支出
用人費用	328,734,135		328,734,135	人事支出
服務費用	16,669,959	8,060,895	24,730,854	業務支出
材料及用品費	6,267,469	-6,267,469		
租金、償債、利息及相關手續費	195,891	-195,891		
稅捐及規費(強制費)	296,110	-296,110		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,301,425	-1,301,425		
捐助、補助與獎助	564,940		564,940	獎補助支出
		22,251	22,251	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	16,514,885	-16,514,885		
		23,805,521	23,805,521	折舊、折耗及攤銷
其他	710,010	11,494,510	12,204,520	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,291,863	-14,916,507	-18,208,370	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	12,009,063	50,651,566	62,660,629	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 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：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 月份

調整數說明如下：

1. 會計收支欄「財產收益」其中375萬541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14萬1,500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」1,666萬9,959元與會計收支欄「業務支出」2,473萬854元間之調整數806萬895元，係「材料及用品費」626萬7,469元、「租金、償債、利息及相關手續費」19萬5,891元、「稅捐及規費(強制費)」29萬6,110元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」130萬1,425元之調整數合計。

5. 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」2,380萬5,521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」1,651萬4,885元，其中502萬375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1,149萬4,510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」71萬10元與會計收支欄「其他支出」1,220萬4,520元間之調整數1,149萬4,510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12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
14,150,569	16,324,083	-2,173,514	其他準備金-其他:2,173,514元。

製表:

佐理員何香瑩

覆核:

會計室莊靜怡

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12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
18,178,996	18,178,996	0	