

40501060

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 111 年 10 月份

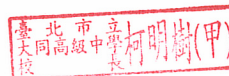
主辦會計人員

王湘庭



機關長官

柯明樹



臺北市地方教育發展基金－臺北市臺北市立大同高級中學
目 次
中華民國 111 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、資本資產明細表.....	第 5-8 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 9-10 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
六、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 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 18-19 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 20 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 111 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	371,678,000	43,751,949	30,074,812	13,677,137	45.48	348,131,201	332,383,255	15,747,946	4.74
勞務收入	740,000					498,229	473,500	24,729	5.22
服務收入	740,000	0	0	0		498,229	473,500	24,729	5.22
財產收入	9,922,000	42,058	107,000	-64,942	-60.69	7,772,696	8,949,300	-1,176,604	-13.15
財產處分收入	66,000	0	0	0		83,813	49,500	34,313	69.32
租金收入		600	0	600		600	0	600	
權利金收入	8,920,000	0	0	0		6,968,820	8,069,800	-1,100,980	-13.64
利息收入		0	0	0		125	0	125	
其他財產收入	936,000	41,458	107,000	-65,542	-61.25	719,338	830,000	-110,662	-13.33
政府撥入收入	330,605,000	43,493,323	29,814,012	13,679,311	45.88	324,325,831	307,611,655	16,714,176	5.43
公庫撥款收入	330,605,000	43,318,012	29,814,012	13,504,000	45.29	321,115,655	307,611,655	13,504,000	4.39
政府其他撥入收入		175,311	0	175,311		3,210,176	0	3,210,176	
教學收入	29,596,000					14,339,906	14,843,000	-503,094	-3.39
學雜費收入	29,596,000	0	0	0		14,339,906	14,843,000	-503,094	-3.39
其他收入	815,000	216,568	153,800	62,768	40.81	1,194,539	505,800	688,739	136.17
受贈收入	550,000	210,749	150,000	60,749	40.50	976,561	453,500	523,061	115.34
雜項收入	265,000	5,819	3,800	2,019	53.13	217,978	52,300	165,678	316.78
基金用途	371,709,000	52,656,936	30,074,812	22,582,124	75.09	335,139,219	332,414,255	2,724,964	0.82
高中及高職教育計畫	326,358,000	45,280,946	26,633,812	18,647,134	70.01	293,940,334	298,978,275	-5,037,941	-1.69
一般行政管理計畫	33,286,000	2,619,265	2,329,000	290,265	12.46	30,054,134	30,408,240	-354,106	-1.16
建築及設備計畫	12,065,000	4,756,725	1,112,000	3,644,725	327.76	11,144,751	3,027,740	8,117,011	268.09
購建固定資產	11,993,000	4,756,725	1,040,000	3,716,725	357.38	11,044,951	2,955,740	8,089,211	273.68
其他	72,000		72,000	-72,000	-100.00	99,800	72,000	27,800	38.61
本期賸餘(短絀)	-31,000	-8,904,987		-8,904,987		12,991,982	-31,000	13,022,982	-42,009.62
期初基金餘額	5,209,000					12,009,063	5,209,000	6,800,063	130.54
解繳公庫									
期末基金餘額	5,178,000					25,001,045	5,178,000	19,823,045	382.83

※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 111 年 10 月份

- 一、財產處分收入：主要係因報廢物品變賣收入高於預期。
- 二、租金收入：主要係因智慧販賣機場租收入原編入其他財產收入，現依教育局於10月11日公告改放租金收入所致。
- 三、權利金收入：主要係受疫情影響，市府政策減租，致收入減少所致。
- 四、利息收入：主要係因薪津轉帳專戶利息收入覈實入帳。
- 五、其他財產收入：主要係因疫情減租退還所繳場地使用費所致。
- 六、公庫撥款收入：主要係因本局所屬學校用人費用不敷數入帳。
- 七、政府其他撥入收入：
- 主要係因國教署撥入補助所致：
1. 110年度撥入，轉入111年度續執行220,310元(撥入363,116元，移回142,806元)：
- (1)RA0237-110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154,880元。
- (2)RA0239-教育部補助110-1資訊科技及化學科之銜接教育鐘點費28,050元(移回21,450元)。
- (3)RA0236-110年教育部補助附設國中之高中學校充實行政人力經費124,200元(分別移回96,715元及1元)。
- (4)RA0262-110學年度本土語文國中開課經費及支援工作人員交通費8,904元(移回2,320元)。
- (5)RA0774-110年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費22,320元(移回22,320元)。
- (6)RA0204-110年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費一案24,672元。
- (7)RA0254-110學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫經費90元。
2. 111年度撥入3,376,523元，移回386,657元：
- (1)RA0315-110學年度精進中小教學品質計畫-減課鐘點費第2期款23,040元。
- (2)RA0735-110年推動高國中小學社團學生棒球發展計畫25,000元。
- (3)RA0717-110學年補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費第1期款156,154元(移回1元)。
- (4)RA0204-110年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費第2期款32,448元(移回17,143元)。
- (5)RA1311-110學年度第2學期公立國小及國中學校6,406元。
- (6)RA0722-補助學校設置樹木解說牌17,100元。
- (7)RA0717-補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫第2期款279,235元(移回264,105元)。
- (8)RA1A62-推動中小學數位學習精進方案-111年高級中等學校軟體及MDM資本門507,000元。
- (9)RA1A62-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90,000元。
- (10)RA0237-110學年度實施十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費483,840元(移回105,280元)。
- (11)RA1501-111年改善無障礙校園環境經費-平面-大同高中278,600元。
- (12)RA1236-111年度國中高中充實行政人力經費補助388,849元。
- (13)RA0254-110學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫26,624元。
- (14)RA1228-111年度補助高級中等學校充實一般教學設備計畫經費497,600元(移回128元)。
- (15)RA0262-110學年度本土語文(閩客語)國中小開課經費及工作人員交通費14,763元。
- (16)RA1147-111年度公立高中因應新課綱規劃總體課程實施所需空間活化需求改善計畫348,824元。
- (17)RA1216-111年度友善校園事務與輔導工作計畫-第9屆性平教育委員會防治小組25,600元。
- (18)RA1229-111學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫175,440元。
- 八、受贈收入：主要係因外界捐款收入超過預期。

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 111 年 10 月份

九、雜項收入：主要係因收到110年醫療人員臨場健康服務補助費及110學年度美科中心工作計畫經費結餘款滾存其他準備金所致。

十、建築及設備計畫：主要係因110年度學校優質圖書館工程保留至111年度續執行及活動中心舞台整修工程超前所致。

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 111 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	
								金額	%
高中及高職教育計畫		本月數				45,280,946	26,633,812	18,647,134	70.01
		累計數				293,940,334	298,978,275	-5,037,941	-1.69

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-5

資本資產明細表

中華民國 111 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 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	193,271,983	-142,620,417	11,007,647	20,768,781	1,716,584	42,607,016	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	32,423,146	-26,749,090			-5,349,825	324,231	
房屋及建築	3,958,728	-1,339,948			-69,690	2,549,090	
機械及設備	80,354,089	-59,794,526	6,221,366	9,442,286	3,039,086	20,377,729	
交通及運輸設備	5,483,893	-4,566,622	431,794	718,696	466,867	1,097,236	
雜項設備	70,663,710	-50,170,231	4,224,687	10,505,473	3,630,146	17,842,839	
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

40501060-6

資本資產明細表

中華民國 111 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 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			
權利 電腦軟體	388,417		129,800	102,326		415,891	1.係因電腦軟體不入 財產管理系統。2.電 腦軟體：減少數 計102,326元，變動原 因為：(11)無形資產 攤銷:截至111年10月 止累計攤銷金 額102,326元。
發展中之無形資產							
其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-7

資本資產明細表

中華民國 111 年 10 月份

一、機械及設備：

1.增加數計6,221,366元，變動原因為：

(1)增置1,787,411元，明細如下：

不斷電系統電池2組40,000元、中心伺服器硬碟2個20,000元、教育部補助階梯式輪椅平臺升降機1套278,600元、桌上型電腦3台66,453元、筆記型電腦42台981,246元、穩壓器2部75,000元、冷卻水塔1台112,000元、分光光度計2台96,773元、投影設備3套19,600元、投影設備3套58,379元、數位電源順序處理器2台39,360元。

(3)撥入4,433,955元，明細如下：

POS收銀機2臺95,128元(南湖高中移撥)、出單3合一列印機2臺24,460元(南湖高中移撥)、APPLE10.2吋平板電腦24臺(CB1A17) 288,000元、3HP移動式雙濾筒集塵機1臺(CB1M23) 78,000元、金工銑床1臺(CB1M23) 60,000元、雷射管2套(CB1M23) 40,000元、機器人教學模組1臺(CB1M23) 120,000元、觸控式大型顯示幕1臺(CB1M23) 180,000元、運動攝錄相機2架(CB1M23) 20,000元、廣播系統1臺(CB1M23) 60,000元、教育局補助階梯式輪椅平臺升降機1套(CB1M04)119,400元、教育部補助一般型電腦5臺(CB1A47) 105,000元、教育部補助14吋筆記型電腦6臺(CB1A47) 117,600元、教育部補助迷你電腦137臺(CB1A47) 2,877,000元、體育署補助購置吊環本體1組249,367元。

2.減少數計9,442,286元，變動原因為：

(5)報廢9,442,286元，明細如下：

機械人1臺、數位印刷機1臺等設備(北市財產字第1113012547號)5,646,405元、製冰機1套、計時器2個等設備(北市財產字第1113014677號) 3,348,545元、升降梯1套(北市財產字第1113016446號) 447,336元。

二、交通及運輸設備：

1.增置431,794元，變動原因為：

(1)增置431,794元，明細如下：

音頻處理器1台、四迴路擴大機3台等共5項431,794元。

2.減少數計718,696元，變動原因為：

(5)報廢718,696元，明細如下：

搬運車1輛、自動氣象觀測裝置1套等設備(北市財產字第1113012547號)654,696元、擴音機2部等設備(北市財產字第1113014677號) 64,000元。

三、雜項設備：

1.增加數計4,224,687元，變動原因為：

(1)增置2,613,737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

40501060-8

資本資產明細表

中華民國 111 年 10 月份

中文圖書1批30,113元、飲水機汰換1臺16,194元、中文圖書1批20,356元、西文圖書及視聽資料1批9,774元、80加崙熱水器1台37,800元、比賽用樂譜2本24,000元、飲水機4座64,776元、1對1分離式冷氣機4台124,428元、水冷式箱型冷氣機1台169,838元、教育部補助按摩槍6支48,000元、火警授信總機財物1套766,175元、磁性玻璃白板1座32,391元、雙面雙列直列書架1座21,594元、桌球檯16座295,904元、單線性喇叭12支、低音線性喇叭2支等共7項908,853元、護貝機1台13,500元、圖書及非書資料120項30,041元。

(3)撥入1,250,663元，明細如下：

自助點餐結帳機KIOSK4個 516,420元(南湖高中移撥)、自助點餐結帳機KIOSK2個(南湖高中移撥) 258,210元、教育局補助按摩器6臺(CB1M53) 48,000元、體育署補助購置鞍馬本體1臺208,171元、體育署補助購置低平衡木1臺85,062元、體育署補助購置垂直跳測定器2組134,800元。

(4)受贈47,500元，明細如下：

製冰機1臺(羽球隊獎勵金)47,500元。

(12)其他312,787元，明細如下：

圖書總帳調整(北市財產字第1113017079號) 312,787元。

2.減少數計10,505,473元，變動原因為：

(5)報廢10,192,686元，明細如下：

碼錶1只、油印機1架等設備(北市財產字第1113012547號) 6,722,137元、投影機2部等設備(北市財產字第1113014677號) 3,400,319元、個人電腦1臺、冷暖氣機2架及冰箱1具(北市財產字第1113016446號) 70,230元。

(12)其他312,787元，明細如下：

圖書總帳調整(北市財產字第1113017079號) 312,787元。

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129,800元，變動原因為：

(1)增置99,800元，明細如下：

數學軟體MATLAB 8年授權版一式99,800元。

(3)撥入30,000元,明細如下：

3D繪圖軟體 Rhino 7(教育授權版)1套(CB1M23) 30,000元。

3.減少數計102,326元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年10月止累計攤銷金額102,326元。

4.「電腦軟體」期末餘額415,891元=攤銷系統當月攤銷後餘額415,891元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 111 年 10 月份

40501060-9

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															
房屋及建築															
購建中固定資產															
機械及設備		1,702,540	958,000		2,660,540	2,193,840	1,787,411		1,787,411	81.47	-406,429	-18.53	主要係因汰換網路及資訊 周邊設備及自動關防機 等2項計319,000元尚在請 購程序中及水質檢驗裝 置100,000元移列經常門 所致。	將儘速完成請購俾辦理後 續核銷撥款事宜。	67.18
機械及設備		1,702,540	958,000		2,660,540	2,193,840	1,787,411		1,787,411	81.47	-406,429	-18.53			67.18
購建中固定資產															
交通及運輸設備		456,500	601,000		1,057,500		431,794		431,794		431,794				40.83
交通及運輸設備		456,500	601,000		1,057,500		431,794		431,794		431,794		係因音頻處理器1台、四 迴路擴大機3台等設備超 前執行。		40.83
購建中固定資產															
雜項設備		2,264,960	454,000		2,718,960	1,691,900	2,613,737		2,613,737	154.49	921,837	54.49	係因單線性喇叭12支、低 音線性喇叭2支等設備超 前執行所致。		96.13
雜項設備		2,264,960	454,000		2,718,960	1,691,900	2,613,737		2,613,737	154.49	921,837	54.49			96.13
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—臺北市立大同高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 111 年 10 月份

40501060-10

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 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總計		4,424,000	2,013,000		6,437,000	3,885,740	4,832,942		4,832,942	124.38	947,202	24.38			75.08

※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 111 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	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	72,000		72,000	72,000	99,800		99,800	138.61	27,800	38.61	係因教育補助購置數學軟體1套併決算所致。		138.61
521 購置電腦軟體	72,000		72,000	72,000	99,800		99,800	138.61	27,800	38.61			138.61
522 購置權利													
54 遞延支出	7,569,000	2,705,183	10,274,183	2,705,183	6,212,009		6,212,009	229.63	3,506,826	129.63	主要係因活動中心舞台整修工程超前執行所致。		60.46
541 遞延修繕房屋建築支出	7,569,000	2,705,183	10,274,183	2,705,183	6,212,009		6,212,009	229.63	3,506,826	129.63			60.46
542 其他遞延支出													
總 計	7,641,000	2,705,183	10,346,183	2,777,183	6,311,809		6,311,809	227.27	3,534,626	127.27			61.01

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111年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	24,228,204,559	100.00	負 債	24,160,596,498	99.72
流動資產	46,395,457	0.19	流動負債	30,058,383	0.12
現金	44,542,607	0.18	應付款項	30,058,383	0.12
銀行存款	44,362,607	0.18	應付代收款	30,058,383	0.12
銀行存款-公庫存款	16,552,928	0.07	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	26,567,628	0.11	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,242,050	0.01	其他應付款	0	0.00
專戶			預收款項	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄	1	0.00	預收收入	0	0.00
戶			其他負債	24,130,538,115	99.60
零用及週轉金	180,000	0.00	什項負債	24,130,538,115	99.60
應收款項	0	0.00	存入保證金	2,549,719	0.01
其他應收款	0	0.00	應付退休及離職金	2,907,392	0.01
預付款項	1,852,850	0.01	應付代管資產	24,125,078,004	99.57
預付費用	1,852,850	0.01	暫收及待結轉帳項	3,000	0.00
長期貸墊款及準備金	9,325,159	0.04			

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. 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。

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111年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	9,325,159	0.04	淨資產	67,608,061	0.28
退休及離職準備金	2,907,392	0.01	淨資產	67,608,061	0.28
其他準備金	6,417,767	0.03	淨資產	67,608,061	0.28
其他準備金-獎助學金	3,855,322	0.02	累積餘額	62,660,629	0.26
其他準備金-其他	2,562,445	0.01	本期賸餘	4,947,432	0.02
固定資產	42,191,125	0.17	合計：	24,228,204,559	
土地改良物	324,231	0.00			
土地改良物	32,423,146	0.13			
累計折舊-土地改良物	-32,098,915	-0.13			
房屋建築及設備	2,549,090	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	-1,409,638	-0.01			
機械及設備	20,377,729	0.08			
機械及設備	77,133,169	0.32			

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. 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。

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111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	-56,755,440	-0.23			
交通及運輸設備	1,097,236	0.00			
交通及運輸設備	5,196,991	0.02			
累計折舊-交通及運輸設備	-4,099,755	-0.02			
雜項設備	17,842,839	0.07			
雜項設備	64,382,924	0.27			
累計折舊-雜項設備	-46,540,085	-0.19			
無形資產	415,891	0.00			
無形資產	415,891	0.00			
電腦軟體	415,891	0.00			
其他資產	24,129,876,927	99.59			
什項資產	24,129,876,927	99.59			
存出保證金	500	0.00			
暫付及待結轉帳項	4,798,423	0.02			
代管資產	24,125,078,004	99.57			

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. 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。

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111年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	44,429,349	354,156,184
勞務收入		498,229
服務收入		498,229
財產收益	719,458	13,750,179
財產孳息收入	600	6,969,545
廢舊物品售價收入		83,813
財產交易利益		5,300,083
其他財產收入	718,858	1,396,738
政府撥入收入	43,493,323	324,325,831
公庫撥款收入	43,318,012	321,115,655
政府其他撥入收入	175,311	3,210,176
教學收入		14,339,906
學雜費收入		14,339,906
其他收入	216,568	1,242,039
受贈收入	210,749	1,024,061
雜項收入	5,819	217,978
支出	53,126,698	349,208,752
人事支出	43,792,897	304,829,299
人事支出	43,792,897	304,829,299
業務支出	4,026,364	18,618,389
業務支出	4,026,364	18,618,389
獎補助支出		278,410
其他獎補助		278,410
財產損失		212,221
財產交易損失		212,221
折舊、折耗及攤銷	1,893,310	18,790,054
固定資產折舊	1,882,364	18,687,728
無形資產攤銷	10,946	102,326
其他支出	3,414,127	6,480,379
其他支出	3,414,127	6,480,379

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111年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-8,697,349	4,947,432
期初淨資產		62,660,629
解繳公庫		
期末淨資產		67,608,061

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。

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 111 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	348,131,201	6,024,983	354,156,184	收入
勞務收入	498,229		498,229	勞務收入
財產收入	7,772,696	5,977,483	13,750,179	財產收益
政府撥入收入	324,325,831		324,325,831	政府撥入收入
教學收入	14,339,906		14,339,906	教學收入
其他收入	1,194,539	47,500	1,242,039	其他收入
基金用途	335,139,219	14,069,533	349,208,752	支出
用人費用	304,829,299		304,829,299	人事支出
服務費用	12,522,609	6,095,780	18,618,389	業務支出
材料及用品費	4,624,590	-4,624,590		
租金、償債、利息及相關手續費	116,516	-116,516		
稅捐及規費(強制費)	333,348	-333,348		
短絀、賠償給付與支應退場支出	31,348	-31,348		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	989,978	-989,978		
	278,410		278,410	獎補助支出
		212,221	212,221	財產損失
		18,790,054	18,790,054	折舊、折耗及攤銷
其他	268,370	6,212,009	6,480,379	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	11,144,751	-11,144,751		
本期賸餘(短絀)	12,991,982	-8,044,550	4,947,432	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,009,063	50,651,566	62,660,629	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	25,001,045	42,607,016	67,608,061	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 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：一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,252萬2,609元與會計科目「業務支出」1,861萬8,389元間之調整數609萬5,780元，係「材料及用品費」462萬4,590元、「租金、償債、利息及相關手續費」11萬6,516元、「稅捐及規費(強制費)」33萬3,348元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」98萬9,978元及「短絀、賠償給付與支應退場支出」3萬1,348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597萬9,483元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等及調整圖書總帳辦理轉增所發生利益。
2. 會計科目「其他收入」其中4萬7,500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。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,879萬54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」其中21萬2,221元係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

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」1,114萬4,751元，其中493萬2,742元已列入雜項設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘621萬2,009元係遞延支出，為會計科目「其他支出」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

40501060-20

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111年10月份

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
16,552,928	19,115,373	-2,562,445	其他準備金：2,562,445元。

製表：

佐理員何香瑩

覆核：

加員羅舜柏

代

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111年10月31日

40501060-21

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
26,567,628	26,710,395	-142,767	本校已入帳銀行未入帳：付款憑單763號142,767元。