

40501060

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

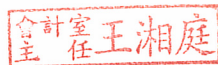
會計月報

特別收入基金

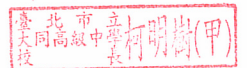
中華民國 111 年 12 月份

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 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、資本資產明細表.....	第 5-9 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 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 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	371,678,000	15,566,716	14,936,822	629,894	4.22	389,739,130	371,678,000	18,061,130	4.86
勞務收入	740,000		266,500	-266,500	-100.00	498,229	740,000	-241,771	-32.67
服務收入	740,000	0	266,500	-266,500	-100.00	498,229	740,000	-241,771	-32.67
財產收入	9,922,000	134,830	945,700	-810,870	-85.74	7,270,246	9,922,000	-2,651,754	-26.73
財產處分收入	66,000	1,600	16,500	-14,900	-90.30	85,413	66,000	19,413	29.41
租金收入		0	0	0		600	0	600	
權利金收入	8,920,000	0	850,200	-850,200	-100.00	6,308,616	8,920,000	-2,611,384	-29.28
利息收入		1,453	0	1,453		1,578	0	1,578	
其他財產收入	936,000	131,777	79,000	52,777	66.81	874,039	936,000	-61,961	-6.62
政府撥入收入	330,605,000	7,551,516	6,262,722	1,288,794	20.58	350,517,902	330,605,000	19,912,902	6.02
公庫撥款收入	330,605,000	6,802,722	6,262,722	540,000	8.62	345,993,000	330,605,000	15,388,000	4.65
政府其他撥入收入		748,794	0	748,794		4,524,902	0	4,524,902	
教學收入	29,596,000	7,775,297	7,253,000	522,297	7.20	30,115,203	29,596,000	519,203	1.75
學雜費收入	29,596,000	7,775,297	7,253,000	522,297	7.20	30,115,203	29,596,000	519,203	1.75
其他收入	815,000	105,073	208,900	-103,827	-49.70	1,337,550	815,000	522,550	64.12
受贈收入	550,000	94,948	0	94,948		1,102,291	550,000	552,291	100.42
雜項收入	265,000	10,125	208,900	-198,775	-95.15	235,259	265,000	-29,741	-11.22
基金用途	371,709,000	25,843,438	14,936,822	10,906,616	73.02	388,665,536	371,709,000	16,956,536	4.56
高中及高職教育計畫	326,358,000	15,252,443	12,294,283	2,958,160	24.06	334,493,777	326,358,000	8,135,777	2.49
一般行政管理計畫	33,286,000	2,497,433	2,037,800	459,633	22.56	34,813,902	33,286,000	1,527,902	4.59
建築及設備計畫	12,065,000	8,093,562	604,739	7,488,823	1,238.36	19,357,857	12,065,000	7,292,857	60.45
購建固定資產	11,993,000	7,517,062	604,739	6,912,323	1,143.03	18,681,557	11,993,000	6,688,557	55.77
其他	72,000	576,500		576,500		676,300	72,000	604,300	839.31
本期賸餘(短絀)	-31,000	-10,276,722		-10,276,722		1,073,594	-31,000	1,104,594	-3,563.21
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					13,082,657	5,178,000	7,904,657	152.66

※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 111 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：主要係因報廢物品變賣收入高於預期。
- 三、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。
- 四、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。
- 五、利息收入：主要係因薪津轉帳專戶利息收入覈實入帳。
- 六、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。
- 七、公庫撥款收入：主要係因本局所屬學校用人費用不敷數14,848,000元及統籌款備戰112及113年全國中等學校運動會工程經費540,000元入帳所致。
- 八、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4,963,207元，移回397,057元，轉入112年度261,558元：
- (1)RA0315-110學年度精進國中小教學品質計畫-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(轉入112年度經常門27,550元及資本門2,500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(轉入112年度143,143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。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 月份

- (19)RA1348-111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費12,600元。
(20)RA1273-111學年度高中部分領域課程雙語教學計畫經費246,000元(轉入112年度88,365元)。
(21)RA1237-111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269,892元。
(22)RA1204-111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製) 37,440元。
(23)RA1811-各直轄市及縣市立高中學校資本門計畫480,000元。
(24)RA1364-111學年度第1學期公立國小及國中學校用書經費6,131元。
(25)RA1261-111年度學校編制內教師客語及閩南語能力認證報名費2,016元。
(26)RA0907-110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫4,200元。
(27)RA1774-111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費71,720元(移回10,400元)。
(28)111年學習扶助經費90,087元。
(29)111年推動中小學社團學生棒球發展計畫13,176元。
(30)111年國民中學生涯發展教育經費340元。
(31)教育部補助111學年度公立國中增置專長教師員額計畫-國中1000專案經費25,082元。
(32)教育部補助111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經費220,332元。
(33)教育部補助111本土語言國中小開課經費78,335元。
(34)教育部補助高中原住民族語課程鐘點經費12,751元。
(35)教育部補助高中本土語文課程鐘點經費4,940元。
(36)教育部補助高中手語課程鐘點費經費11,642元。

九、受贈收入：主要係因外界捐款收入超過預期。

十、雜項收入：主要係因廠商違約罰款等實際收入不如預期。

十一、建築及設備計畫：主要係因111年度保留款學校優質圖書館整修工程轉入本年度續執行及專科教室大型觸控式液晶螢幕相關等設備補辦預算致超過預期。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 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				15,252,443	12,294,283	2,958,160	24.06
		累計數				334,493,777	326,358,000	8,135,777	2.49

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 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 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	17,259,254	20,790,678	-897,878	46,222,264	
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			-83,628	2,535,152	
機械及設備	80,354,089	-59,794,526	9,060,658	9,442,286	1,694,150	21,872,085	
交通及運輸設備	5,483,893	-4,566,622	1,026,289	718,696	385,180	1,610,044	
雜項設備	70,663,710	-50,170,231	6,466,007	10,505,473	2,456,245	18,910,258	
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 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 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		706,300	124,223		970,494	1.係因電腦軟體不入 財產管理系統。2.電 腦軟體：減少數 計124,223元，變動原 因為：(11)無形資產 攤銷:截至111年12月 止累計攤銷金 額124,223元。
發展中之無形資產							
其他							

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 12 月份

一、機械及設備：

1.增加數計9,060,658元，變動原因為：

(1)增置4,491,703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、關防機1台75,000元、單槍1台33,800元、電容式全平面黑板2面59,504元、電容式觸控螢幕（86吋）2台241,984元、APPLE筆記型電腦1台64,463元、數位相機單鏡組1台29,752元、割草機1台232,000元、大型觸控液晶顯示器16台1,723,792元、網路附加儲存系統1台+3.5吋企業級硬碟4台+4TB外接式硬碟5台243,997元。

(3)撥入4,568,955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、南門國小移撥EB-L2000SX短焦投影機5部135,000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1,026,289元，變動原因為：

(1)增置1,026,289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、微型無線麥克風1支10,909元、電容式麥克風套裝1組14,876元、多功能直播機1台34,710元、250W LED投射燈30付534,000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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學
資本資產明細表
中華民國 111 年 12 月份

40501060-8

三、雜項設備：

1.增加數計6,466,007元，變動原因為：

(1)增置2,775,456元，明細如下：

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、自動打孔裝訂機1台90,000元、無線吸塵器1台11,901元、防潮箱1台11,901元、西文圖書1批11,222元、圖書及非書資料1批19,490元、電冰箱1台17,205元。

(3)撥入3,330,264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、教育局移撥冷(暖)氣機33臺1,382,601元、教育局補助全中運田徑跳高軟墊1組(CB1M69) 697,000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706,300元，變動原因為：

(1)增置676,300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

40501060-9

資本資產明細表

中華民國 111 年 12 月份

數學軟體MATHLAB 8年授權版一式99,800元、快刀中文相似度比對系統1套99,500元、虛擬磁碟管理系統3套72,000元、高中軟體IPEVO Visualizer遠距教學視訊直播軟體195,000元、高中軟體Weeny Genius 行動教學&裝置保護系統(420U) 210,000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124,223元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷金額124,223元。

4.「電腦軟體」期末餘額970,494元=攤銷系統當月攤銷後餘額970,494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 12 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															
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	3,030,000	-19,540	4,713,000	4,713,000	4,491,703		4,491,703	95.30	-221,297	-4.70			95.30
機械及設備		1,702,540	3,030,000	-19,540	4,713,000	4,713,000	4,491,703		4,491,703	95.30	-221,297	-4.70	各項採購結 餘221,297元。		95.30
購建中固定資產															
交通及運輸設備		456,500	601,000		1,057,500	1,057,500	1,026,289		1,026,289	97.05	-31,211	-2.95			97.05
交通及運輸設備		456,500	601,000		1,057,500	1,057,500	1,026,289		1,026,289	97.05	-31,211	-2.95	各項採購結餘31,211元。		97.05
購建中固定資產															
雜項設備		2,264,960	544,000	19,540	2,828,500	2,828,500	2,775,456		2,775,456	98.12	-53,044	-1.88			98.12
雜項設備		2,264,960	544,000	19,540	2,828,500	2,828,500	2,775,456		2,775,456	98.12	-53,044	-1.88	各項採購結餘53,044元。		98.12
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總計		4,424,000	4,175,000		8,599,000	8,599,000	8,293,448		8,293,448	96.45	-305,552	-3.55			96.45

※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 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	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	676,300		676,300	939.31	604,300	839.31	主要係因： 1.預算內軟體編 列72,000元，實際執 行72,000元，明細如下： 虛擬磁碟管理系統編 列72,000元，執 行72,000元。 2.年度中獲其他機關補 助，未及納入預算，辦理 併決算： (1)教育部補助辦理數位內 容與教學軟 體3項504,500元。 (2)教育部補助辦理數學軟 體MATHLAB 8年授 權99,800元。		939.31
521 購置電腦軟體	72,000		72,000	72,000	676,300		676,300	939.31	604,300	839.31			939.31
522 購置權利													
54 遞延支出	7,569,000	2,705,183	10,274,183	10,274,183	10,388,109		10,388,109	101.11	113,926	1.11			101.11
541 遞延修繕房屋建築支	7,569,000	2,705,183	10,274,183	10,274,183	10,388,109		10,388,109	101.11	113,926	1.11	學校優質圖書館整修工程 上年度保留2,705,183元，超 支依111.02.11北市教工字 第1113027505號函併決算。		101.11
542 其他遞延支出													
總 計	7,641,000	2,705,183	10,346,183	10,346,183	11,064,409		11,064,409	106.94	718,226	6.94			106.94

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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	24,206,349,069	100.00	負 債	24,147,044,148	99.76
流動資產	25,131,366	0.10	流動負債	16,791,496	0.07
現金	24,672,732	0.10	應付款項	16,309,948	0.07
銀行存款	24,672,732	0.10	應付代收款	12,511,805	0.05
銀行存款-公庫存款	10,820,374	0.04	應付費用	2,281,092	0.01
銀行存款-保管款	13,852,279	0.06	應付工程款	334,054	0.00
銀行存款-代繳費款	0	0.00	其他應付款	1,182,997	0.00
專戶			預收款項	481,548	0.00
銀行存款-教育儲蓄	79	0.00	預收收入	481,548	0.00
戶			其他負債	24,130,252,652	99.69
零用及週轉金	0	0.00	什項負債	24,130,252,652	99.69
應收款項	458,634	0.00	存入保證金	2,742,921	0.01
其他應收款	458,634	0.00	應付退休及離職金	2,910,451	0.01
預付款項	0	0.00	應付代管資產	24,124,337,722	99.66
預付費用	0	0.00	暫收及待結轉帳項	261,558	0.00
長期貸墊款及準備金	9,254,849	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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	9,254,849	0.04	淨資產	59,304,921	0.24
退休及離職準備金	2,910,451	0.01	淨資產	59,304,921	0.24
其他準備金	6,344,398	0.03	淨資產	59,304,921	0.24
其他準備金-獎助學金	3,902,507	0.02	累積餘額	59,304,921	0.24
其他準備金-其他	2,441,891	0.01	合計：	24,206,349,069	
固定資產	45,251,770	0.19			
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	2,535,152	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	-1,423,576	-0.01			
機械及設備	21,872,085	0.09			
機械及設備	79,972,461	0.33			

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	-58,100,376	-0.24			
交通及運輸設備	1,610,044	0.01			
交通及運輸設備	5,791,486	0.02			
累計折舊-交通及運輸設備	-4,181,442	-0.02			
雜項設備	18,910,258	0.08			
雜項設備	66,624,244	0.28			
累計折舊-雜項設備	-47,713,986	-0.20			
無形資產	970,494	0.00			
無形資產	970,494	0.00			
電腦軟體	970,494	0.00			
其他資產	24,125,740,590	99.67			
什項資產	24,125,740,590	99.67			
存出保證金	500	0.00			
暫付及待結轉帳項	1,402,368	0.01			
代管資產	24,124,337,722	99.66			

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12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	24,002,828,000	99.16			
代管資產-房屋建築及設備	119,824,152	0.50			
合計：	24,206,349,069				

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	17,781,317	397,978,714
勞務收入		498,229
服務收入		498,229
財產收益	2,349,431	15,462,330
財產孳息收入	1,453	6,310,794
廢舊物品售價收入	1,600	85,413
財產交易利益	2,214,601	7,514,684
其他財產收入	131,777	1,551,439
政府撥入收入	7,551,516	350,517,902
公庫撥款收入	6,802,722	345,993,000
政府其他撥入收入	748,794	4,524,902
教學收入	7,775,297	30,115,203
學雜費收入	7,775,297	30,115,203
其他收入	105,073	1,385,050
受贈收入	94,948	1,149,791
雜項收入	10,125	235,259
支出	23,209,027	401,334,422
人事支出	11,443,549	341,799,829
人事支出	11,443,549	341,799,829
業務支出	5,809,793	26,347,328
業務支出	5,809,793	26,347,328
獎補助支出	225,139	553,549
其他獎補助	225,139	553,549
財產損失		212,221
財產交易損失		212,221
折舊、折耗及攤銷	1,293,795	21,426,413
固定資產折舊	1,282,848	21,302,190
無形資產攤銷	10,947	124,223
其他支出	4,436,751	10,995,082
其他支出	4,436,751	10,995,082

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-5,427,710	-3,355,708
期初淨資產		62,660,629
解繳公庫		
期末淨資產		59,304,921

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 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	389,739,130	8,239,584	397,978,714	收入
勞務收入	498,229		498,229	勞務收入
財產收入	7,270,246	8,192,084	15,462,330	財產收益
政府撥入收入	350,517,902		350,517,902	政府撥入收入
教學收入	30,115,203		30,115,203	教學收入
其他收入	1,337,550	47,500	1,385,050	其他收入
基金用途	388,665,536	12,668,886	401,334,422	支出
用人費用	341,799,829		341,799,829	人事支出
服務費用	18,467,188	7,880,140	26,347,328	業務支出
材料及用品費	5,953,549	-5,953,549		
租金、償債、利息及相關手續費	244,424	-244,424		
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	1,317,471	-1,317,471		
	553,549		553,549	獎補助支出
		212,221	212,221	財產損失
		21,426,413	21,426,413	折舊、折耗及攤銷
其他	606,973	10,388,109	10,995,082	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	19,357,857	-19,357,857		
本期賸餘(短絀)	1,073,594	-4,429,302	-3,355,708	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	13,082,657	46,222,264	59,304,921	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 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：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896萬9,748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」1,846萬7,188元與會計科目「業務支出」2,634萬7,328元間之調整數788萬140元，係「材料及用品費」595萬3,549元、「租金、償債、利息及相關手續費」24萬4,424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」(不含捐助、補助與獎助)131萬7,471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819萬2,084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」2,142萬6,413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「其他」60萬6,973元與會計科目「其他支出」1,099萬5,082元間之調整數1,038萬8,109元，係「遞延支出」1,038萬8,109元。

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12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
10,820,374	13,262,265	-2,441,891	其他準備金:2,441,891元。

製表:

佐理員 何 金 玉

覆核:

會計室 王湘庭 主 任

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12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
13,852,279	13,852,279	0	