

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 6 月份

主辦會計人員

莊靜怡



機關長官

莊智鈞



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 6 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 1-2 頁 |
| 貳、附屬表 | |
| 一、主要業務計畫執行明細表..... | 第 3 頁 |
| 二、資本資產明細表..... | 第 4-7 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 8-9 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 10 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 11-12 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 17-19 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 6 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 | 21,229,909 | 26,851,132 | -5,621,223 | -20.93 | 197,842,748 | 202,690,297 | -4,847,549 | -2.39 |
| 勞務收入 | 740,000 | 28,260 | | 28,260 | | 326,737 | 251,000 | 75,737 | 30.17 |
| 服務收入 | 740,000 | 28,260 | 0 | 28,260 | | 326,737 | 251,000 | 75,737 | 30.17 |
| 財產收入 | 9,922,000 | 26,103 | 253,500 | -227,397 | -89.70 | 4,091,611 | 4,345,300 | -253,689 | -5.84 |
| 財產處分收入 | 66,000 | 0 | 16,500 | -16,500 | -100.00 | 2,500 | 33,000 | -30,500 | -92.42 |
| 權利金收入 | 8,920,000 | 0 | 0 | 0 | | 3,667,800 | 3,667,800 | 0 | |
| 其他財產收入 | 936,000 | 26,103 | 237,000 | -210,897 | -88.99 | 421,311 | 644,500 | -223,189 | -34.63 |
| 政府撥入收入 | 330,605,000 | 20,936,073 | 20,036,332 | 899,741 | 4.49 | 184,843,690 | 183,486,997 | 1,356,693 | 0.74 |
| 公庫撥款收入 | 330,605,000 | 20,036,332 | 20,036,332 | 0 | | 183,486,997 | 183,486,997 | 0 | |
| 政府其他撥入收入 | | 899,741 | 0 | 899,741 | | 1,356,693 | 0 | 1,356,693 | |
| 教學收入 | 29,596,000 | 234,480 | 6,553,000 | -6,318,520 | -96.42 | 7,935,486 | 14,273,000 | -6,337,514 | -44.40 |
| 學雜費收入 | 29,596,000 | 234,480 | 6,553,000 | -6,318,520 | -96.42 | 7,935,486 | 14,273,000 | -6,337,514 | -44.40 |
| 其他收入 | 815,000 | 4,993 | 8,300 | -3,307 | -39.84 | 645,224 | 334,000 | 311,224 | 93.18 |
| 受贈收入 | 550,000 | 801 | 500 | 301 | 60.20 | 583,703 | 302,000 | 281,703 | 93.28 |
| 雜項收入 | 265,000 | 4,192 | 7,800 | -3,608 | -46.26 | 61,521 | 32,000 | 29,521 | 92.25 |
| 基金用途 | 371,709,000 | 26,768,087 | 26,851,132 | -83,045 | -0.31 | 198,476,128 | 202,721,297 | -4,245,169 | -2.09 |
| 高中及高職教育計畫 | 326,358,000 | 23,793,603 | 24,342,412 | -548,809 | -2.25 | 175,629,077 | 181,478,449 | -5,849,372 | -3.22 |
| 一般行政管理計畫 | 33,286,000 | 2,164,381 | 2,508,720 | -344,339 | -13.73 | 20,094,544 | 20,547,508 | -452,964 | -2.20 |
| 建築及設備計畫 | 12,065,000 | 810,103 | | 810,103 | | 2,752,507 | 695,340 | 2,057,167 | 295.85 |
| 購建固定資產 | 11,993,000 | 810,103 | | 810,103 | | 2,752,507 | 695,340 | 2,057,167 | 295.85 |
| 其他 | 72,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | -31,000 | -5,538,178 | | -5,538,178 | | -633,380 | -31,000 | -602,380 | 1,943.16 |
| 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 | | | | | 11,375,683 | 5,178,000 | 6,197,683 | 119.69 |

※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 6 月份

- 一、服務收入：主要係因110-1教科書作管費收入高於預期所致。
- 二、財產處分收入：主要係因報廢物品變賣收入不如預期。
- 三、其他財產收入：主要係因110-2體育班宿舍費不及提繳致收入不如預期。
- 四、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1,136,383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。
 - (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。
 - (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。
 - (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。
- 五、學雜費收入：主要係因110-2學雜費收入未及提繳致收入不如預期。
- 六、受贈收入：主要係因外界捐款收入超過預期。
- 七、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所致。
- 八、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年度續執行所致。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 6 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 | | | | 23,793,603 | 24,342,412 | -548,809 | -2.25 |
| | | 累計數 | | | | 175,629,077 | 181,478,449 | -5,849,372 | -3.22 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 6 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 | 2,284,742 | 20,707,786 | 9,159,565 | 41,388,087 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 32,423,146 | -26,749,090 | | | -3,209,892 | 2,464,164 | |
| 房屋及建築 | 3,958,728 | -1,339,948 | | | -41,814 | 2,576,966 | |
| 機械及設備 | 80,354,089 | -59,794,526 | 1,005,588 | 9,442,286 | 5,544,572 | 17,667,437 | |
| 交通及運輸設備 | 5,483,893 | -4,566,622 | | 718,696 | 566,234 | 764,809 | |
| 雜項設備 | 70,663,710 | -50,170,231 | 1,249,154 | 10,505,473 | 6,300,465 | 17,537,625 | |
| 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

40501060-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 6 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 | | 30,000 | 41,331 | | 377,086 | 1.係因電腦軟體不入 財產管理系統。2.電 腦軟體：減少數 計41,331元，變動原 因為：(1)無形資產 攤銷:截至111年6月止 累計攤銷金 額41,331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 6 月份

一、機械及設備：

1.增加數計1,005,588元，變動原因為：

(1)增置40,000元，明細如下：

不斷電系統電池2組40,000元。

(3)撥入965,588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。

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、昇降梯1套(北市財產字第1113016446號) 447,336元。

二、交通及運輸設備：

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1,249,154元，變動原因為：

(1)增置114,237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。

(3)撥入774,630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。

(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：

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 6 月份

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30,000元，變動原因為：(3)撥入30,000元：3D繪圖軟體 Rhino 7(教育授權版)1套(CB1M23) 30,000元。

3.減少數計41,331元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年6月止累計攤銷金額41,331元。

4.「電腦軟體」期末餘額377,086元=攤銷系統當月攤銷後餘額377,086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 6 月份

40501060-8

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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | 1,702,540 | 532,000 | | 2,234,540 | 277,340 | 40,000 | | 40,000 | 14.42 | -237,340 | -85.58 | | | | 1.79 |
| 機械及設備 | | 1,702,540 | 532,000 | | 2,234,540 | 277,340 | 40,000 | | 40,000 | 14.42 | -237,340 | -85.58 | 主要係因箱型冷氣冷卻水塔併同冷氣機原規劃機型因漲價致編列預算不足，故111年汰換空調設備整體重新規畫，致執行落後。 | 業已於共同供應契約下單議價完成，俟廠商交貨後將儘速辦理驗收後付款事宜。 | | 1.79 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 456,500 | | | 456,500 | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 456,500 | | | 456,500 | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 2,264,960 | 398,000 | | 2,662,960 | 418,000 | 114,237 | | 114,237 | 27.33 | -303,763 | -72.67 | | | | 4.29 |
| 雜項設備 | | 2,264,960 | 398,000 | | 2,662,960 | 418,000 | 114,237 | | 114,237 | 27.33 | -303,763 | -72.67 | 主要係因一對一分離式冷氣機及箱型冷氣機業原規劃機型因漲價致編列預算不足，故111年汰換空調設備整體重新規畫，致執行落後。 | 業已於共同供應契約下單議價完成，俟廠商交貨後將儘速辦理驗收後付款事宜。 | | 4.29 |

※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 6 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 購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總計 | | 4,424,000 | 930,000 | | 5,354,000 | 695,340 | 154,237 | | 154,237 | 22.18 | -541,103 | -77.82 | | | 2.88 |

※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 6 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 | | | | | | | | | | | |
| 521 購置電腦軟體 | 72,000 | | 72,000 | | | | | | | | | | | |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | | | |
| 54 遞延支出 | 7,569,000 | 2,705,183 | 10,274,183 | 2,705,183 | 2,598,270 | | 2,598,270 | 96.05 | -106,913 | -3.95 | | | 25.29 | |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 7,569,000 | 2,705,183 | 10,274,183 | 2,705,183 | 2,598,270 | | 2,598,270 | 96.05 | -106,913 | -3.95 | | | 25.29 | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 7,641,000 | 2,705,183 | 10,346,183 | 2,705,183 | 2,598,270 | | 2,598,270 | 96.05 | -106,913 | -3.95 | | | 25.11 | |

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6月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-----------|----------------|--------|----------|----------------|-------|
| 資 產 | 24,223,544,035 | 100.00 | 負 債 | 24,170,780,265 | 99.78 |
| 流動資產 | 43,741,654 | 0.18 | 流動負債 | 37,753,106 | 0.16 |
| 現金 | 42,569,831 | 0.18 | 應付款項 | 37,753,106 | 0.16 |
| 銀行存款 | 42,389,831 | 0.17 | 應付代收款 | 37,753,106 | 0.16 |
| 銀行存款-公庫存款 | 3,585,947 | 0.01 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 37,152,345 | 0.15 | 應付工程款 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款 | 1,651,536 | 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 | 3 | 0.00 | 預收收入 | 0 | 0.00 |
| 戶 | | | 其他負債 | 24,133,027,159 | 99.63 |
| 零用及週轉金 | 180,000 | 0.00 | 什項負債 | 24,133,027,159 | 99.63 |
| 應收款項 | 0 | 0.00 | 存入保證金 | 3,470,245 | 0.01 |
| 其他應收款 | 0 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 2,901,416 | 0.01 |
| 預付款項 | 1,171,823 | 0.00 | 應付代管資產 | 24,126,655,498 | 99.60 |
| 預付費用 | 1,171,823 | 0.00 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 |
| 長期貸墊款及準備金 | 9,343,029 | 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6月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|-------------|-------|------|----------------|-------|
| 準備金 | 9,343,029 | 0.04 | 淨資產 | 52,763,770 | 0.22 |
| 退休及離職準備金 | 2,901,416 | 0.01 | 淨資產 | 52,763,770 | 0.22 |
| 其他準備金 | 6,441,613 | 0.03 | 淨資產 | 52,763,770 | 0.22 |
| 其他準備金-獎助學金 | 3,915,064 | 0.02 | 累積餘額 | 62,660,629 | 0.26 |
| 其他準備金-其他 | 2,526,549 | 0.01 | 本期短絀 | -9,896,859 | -0.04 |
| 固定資產 | 41,011,001 | 0.17 | 合計： | 24,223,544,035 | |
| 土地改良物 | 2,464,164 | 0.01 | | | |
| 土地改良物 | 32,423,146 | 0.13 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -29,958,982 | -0.12 | | | |
| 房屋建築及設備 | 2,576,966 | 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 | -1,381,762 | -0.01 | | | |
| 機械及設備 | 17,667,437 | 0.07 | | | |
| 機械及設備 | 71,917,391 | 0.30 | | | |

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6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 | -54,249,954 | -0.22 | | | |
| 交通及運輸設備 | 764,809 | 0.00 | | | |
| 交通及運輸設備 | 4,765,197 | 0.02 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -4,000,388 | -0.02 | | | |
| 雜項設備 | 17,537,625 | 0.07 | | | |
| 雜項設備 | 61,407,391 | 0.25 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -43,869,766 | -0.18 | | | |
| 無形資產 | 377,086 | 0.00 | | | |
| 無形資產 | 377,086 | 0.00 | | | |
| 電腦軟體 | 377,086 | 0.00 | | | |
| 其他資產 | 24,129,071,265 | 99.61 | | | |
| 什項資產 | 24,129,071,265 | 99.61 | | | |
| 存出保證金 | 500 | 0.00 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 2,415,267 | 0.01 | | | |
| 代管資產 | 24,126,655,498 | 99.60 | | | |

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6月30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 | 99.09 | | | |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 122,141,928 | 0.50 | | | |
| 合計： | 24,223,544,035 | | | | |

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6月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 22,076,119 | 199,923,331 |
| 勞務收入 | 28,260 | 326,737 |
| 服務收入 | 28,260 | 326,737 |
| 財產收益 | 872,313 | 6,124,694 |
| 財產孳息收入 | | 3,667,800 |
| 廢舊物品售價收入 | | 2,500 |
| 財產交易利益 | 846,210 | 2,033,083 |
| 其他財產收入 | 26,103 | 421,311 |
| 政府撥入收入 | 20,936,073 | 184,843,690 |
| 公庫撥款收入 | 20,036,332 | 183,486,997 |
| 政府其他撥入收入 | 899,741 | 1,356,693 |
| 教學收入 | 234,480 | 7,935,486 |
| 學雜費收入 | 234,480 | 7,935,486 |
| 其他收入 | 4,993 | 692,724 |
| 受贈收入 | 801 | 631,203 |
| 雜項收入 | 4,192 | 61,521 |
| 支出 | 28,545,923 | 209,820,190 |
| 人事支出 | 24,555,870 | 187,292,075 |
| 人事支出 | 24,555,870 | 187,292,075 |
| 業務支出 | 1,267,474 | 8,190,865 |
| 業務支出 | 1,267,474 | 8,190,865 |
| 獎補助支出 | 134,640 | 216,281 |
| 其他獎補助 | 134,640 | 216,281 |
| 財產損失 | | 212,221 |
| 財產交易損失 | | 212,221 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,845,766 | 11,286,078 |
| 固定資產折舊 | 1,839,473 | 11,244,747 |
| 無形資產攤銷 | 6,293 | 41,331 |
| 其他支出 | 742,173 | 2,622,670 |
| 其他支出 | 742,173 | 2,622,670 |

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6月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 本期賸餘（短絀） | -6,469,804 | -9,896,859 |
| 期初淨資產 | | 62,660,629 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 52,763,770 |

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

40501060-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 6 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 | 197,842,748 | 2,080,583 | 199,923,331 | 收入 |
| 勞務收入 | 326,737 | | 326,737 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 4,091,611 | 2,033,083 | 6,124,694 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 184,843,690 | | 184,843,690 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 7,935,486 | | 7,935,486 | 教學收入 |
| 其他收入 | 645,224 | 47,500 | 692,724 | 其他收入 |
| 基金用途 | 198,476,128 | 11,344,062 | 209,820,190 | 支出 |
| 用人費用 | 187,292,075 | | 187,292,075 | 人事支出 |
| 服務費用 | 5,443,490 | 2,747,375 | 8,190,865 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 1,959,594 | -1,959,594 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 67,016 | -67,016 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 176,157 | -176,157 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 513,260 | -513,260 | | |
| 短絀、賠償給付與支應退場支出 | 31,348 | -31,348 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 216,281 | | 216,281 | 獎補助支出 |
| | | 212,221 | 212,221 | 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 | 2,752,507 | -2,752,507 | | |
| | | 11,286,078 | 11,286,078 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 24,400 | 2,598,270 | 2,622,670 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | -633,380 | -9,263,479 | -9,896,859 | 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 | 11,375,683 | 41,388,087 | 52,763,770 | 期末淨資產 |

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 6 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 111 年 6 月份

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」544萬3,490元與會計科目「業務支出」819萬865元間之調整數274萬7,375元，係「材料及用品費」195萬9,594元、「租金、償債、利息及相關手續費」6萬7,016元、「稅捐及規費(強制費)」17萬6,157元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」51萬3,260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203萬3,083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」1,128萬6,078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」275萬2,507元，其中15萬4,237元已列入雜項設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘259萬8,270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6月30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 |
|-----------|-----------|------------|----------------------|
| 3,585,947 | 6,112,496 | -2,526,549 | 其他準備金-其他：2,526,549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111年6月份

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 |
|------------|------------|-----------|---|
| 37,152,345 | 37,119,745 | 32,600 | 係因本校已入帳銀行未入帳：支出收回書7號5,600元及收入傳票599號27,000元(該筆款項係存入支票，票據交換中) |