

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

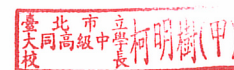
中華民國 111 年 8 月份

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 8 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 8 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	24,931,548	25,553,166	-621,618	-2.43	257,221,943	255,433,095	1,788,848	0.70
勞務收入	740,000	11,700	30,000	-18,300	-61.00	498,229	473,500	24,729	5.22
服務收入	740,000	11,700	30,000	-18,300	-61.00	498,229	473,500	24,729	5.22
財產收入	9,922,000	-1,116,966	24,500	-1,141,466	-4,659.04	7,693,917	8,803,800	-1,109,883	-12.61
財產處分收入	66,000	0	0	0		69,613	33,000	36,613	110.95
權利金收入	8,920,000	-1,100,340	0	-1,100,340		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	-16,626	24,500	-41,126	-167.86	655,359	701,000	-45,641	-6.51
政府撥入收入	330,605,000	25,896,549	25,489,466	407,083	1.60	233,893,641	230,969,095	2,924,546	1.27
公庫撥款收入	330,605,000	25,489,466	25,489,466	0		230,969,095	230,969,095	0	
政府其他撥入收入		407,083	0	407,083		2,924,546	0	2,924,546	
教學收入	29,596,000					14,335,586	14,843,000	-507,414	-3.42
學雜費收入	29,596,000	0	0	0		14,335,586	14,843,000	-507,414	-3.42
其他收入	815,000	140,265	9,200	131,065	1,424.62	800,570	343,700	456,870	132.93
受贈收入	550,000	140,709	500	140,209	28,041.80	725,103	303,000	422,103	139.31
雜項收入	265,000	-444	8,700	-9,144	-105.10	75,467	40,700	34,767	85.42
基金用途	371,709,000	28,956,685	25,553,166	3,403,519	13.32	251,373,934	255,464,095	-4,090,161	-1.60
高中及高職教育計畫	326,358,000	25,042,468	23,156,154	1,886,314	8.15	222,032,667	229,177,815	-7,145,148	-3.12
一般行政管理計畫	33,286,000	2,434,194	2,397,012	37,182	1.55	24,830,631	25,448,240	-617,609	-2.43
建築及設備計畫	12,065,000	1,480,023		1,480,023		4,510,636	838,040	3,672,596	438.24
購建固定資產	11,993,000	1,480,023		1,480,023		4,510,636	838,040	3,672,596	438.24
其他	72,000								
本期賸餘(短絀)	-31,000	-4,025,137		-4,025,137		5,848,009	-31,000	5,879,009	-18,964.55
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					17,857,072	5,178,000	12,679,072	244.86

※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 8 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、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。

三、利息收入：主要係因薪津轉帳專戶利息收入覈實入帳。

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2,826,659元，移回122,423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(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。

(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。

(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。

五、受贈收入：主要係因外界捐款收入超過預期。

六、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。

七、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年度續執行及汰換桌上型電腦(含顯示器)及筆記型電腦執行進度超前所致。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 8 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				25,042,468	23,156,154	1,886,314	8.15
		累計數				222,032,667	229,177,815	-7,145,148	-3.12

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 8 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	3,914,217	20,747,914	5,531,988	39,349,857	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	32,423,146	-26,749,090			-4,279,856	1,394,200	
房屋及建築	3,958,728	-1,339,948			-55,752	2,563,028	
機械及設備	80,354,089	-59,794,526	2,546,287	9,442,286	4,372,810	18,036,374	
交通及運輸設備	5,483,893	-4,566,622		718,696	518,954	717,529	
雜項設備	70,663,710	-50,170,231	1,337,930	10,505,473	4,975,832	16,301,768	
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 8 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	81,459		336,958	1.係因電腦軟體不入 財產管理系統。2.電 腦軟體：減少數 計81,459元，變動原 因為：(11)無形資產 攤銷:截至111年8月止 累計攤銷金 額81,459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
資本資產明細表
中華民國 111 年 8 月份

40501060-6

一、機械及設備：

1.增加數計2,546,287元，變動原因為：

(1)增置1,461,299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、教育部補助購置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。

(3)撥入1,084,988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。

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：

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1,337,930元，變動原因為：

(1)增置203,013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。

(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：

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 8 月份

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81,459元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年8月止累計攤銷金額81,459元。

4.「電腦軟體」期末餘額336,958元=攤銷系統當月攤銷後餘額336,958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 8 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															
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	374,140	1,461,299		1,461,299	390.58	1,087,159	290.58			65.40
機械及設備		1,702,540	532,000		2,234,540	374,140	1,461,299		1,461,299	390.58	1,087,159	290.58	主要係因汰換桌上型電腦(含顯示器)及筆記型電腦執行進度超前。		65.40
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	573,900	203,013		203,013	35.37	-370,887	-64.63			7.62
雜項設備		2,264,960	398,000		2,662,960	573,900	203,013		203,013	35.37	-370,887	-64.63	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。	業已完成驗收及製作結算驗收證明書，待廠商提送發票後將儘速辦理撥付款項事宜。	7.62
購建中固定資產															
租賃資產															

※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 8 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 租賃資產 其他 其他 總 計		4,424,000	930,000		5,354,000	948,040	1,664,312		1,664,312	175.55	716,272	75.55			31.09

※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 8 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	2,846,324		2,846,324	105.22	141,141	5.22			27.70
541 遞延修繕房屋建築支出	7,569,000	2,705,183	10,274,183	2,705,183	2,846,324		2,846,324	105.22	141,141	5.22			27.70
542 其他遞延支出													
總計	7,641,000	2,705,183	10,346,183	2,705,183	2,846,324		2,846,324	105.22	141,141	5.22			27.51

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8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	24,218,032,332	100.00	負 債	24,160,825,403	99.76
流動資產	41,037,070	0.17	流動負債	28,568,984	0.12
現金	40,237,357	0.17	應付款項	28,568,984	0.12
銀行存款	40,057,357	0.17	應付代收款	28,568,984	0.12
銀行存款-公庫存款	10,740,245	0.04	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	27,925,057	0.12	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,388,252	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	3,803	0.00	預收收入	0	0.00
戶			其他負債	24,132,256,419	99.65
零用及週轉金	180,000	0.00	什項負債	24,132,256,419	99.65
應收款項	0	0.00	存入保證金	3,501,521	0.01
其他應收款	0	0.00	應付退休及離職金	2,904,280	0.01
預付款項	799,713	0.00	應付代管資產	24,125,850,618	99.62
預付費用	799,713	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	9,247,860	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8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	9,247,860	0.04	淨資產	57,206,929	0.24
退休及離職準備金	2,904,280	0.01	淨資產	57,206,929	0.24
其他準備金	6,343,580	0.03	淨資產	57,206,929	0.24
其他準備金-獎助學金	4,003,864	0.02	累積餘額	62,660,629	0.26
其他準備金-其他	2,339,716	0.01	本期短絀	-5,453,700	-0.02
固定資產	39,012,899	0.16	合計：	24,218,032,332	
土地改良物	1,394,200	0.01			
土地改良物	32,423,146	0.13			
累計折舊-土地改良物	-31,028,946	-0.13			
房屋建築及設備	2,563,028	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	-1,395,700	-0.01			
機械及設備	18,036,374	0.07			
機械及設備	73,458,090	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8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	-55,421,716	-0.23			
交通及運輸設備	717,529	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	-4,047,668	-0.02			
雜項設備	16,301,768	0.07			
雜項設備	61,496,167	0.25			
累計折舊-雜項設備	-45,194,399	-0.19			
無形資產	336,958	0.00			
無形資產	336,958	0.00			
電腦軟體	336,958	0.00			
其他資產	24,128,397,545	99.63			
什項資產	24,128,397,545	99.63			
存出保證金	500	0.00			
暫付及待結轉帳項	2,546,427	0.01			
代管資產	24,125,850,618	99.62			

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8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	25,050,948	259,421,926
勞務收入	11,700	498,229
服務收入	11,700	498,229
財產收益	-997,566	9,846,400
財產孳息收入	-1,100,340	6,968,945
廢舊物品售價收入		69,613
財產交易利益	119,400	2,152,483
其他財產收入	-16,626	655,359
政府撥入收入	25,896,549	233,893,641
公庫撥款收入	25,489,466	230,969,095
政府其他撥入收入	407,083	2,924,546
教學收入		14,335,586
學雜費收入		14,335,586
其他收入	140,265	848,070
受贈收入	140,709	772,603
雜項收入	-444	75,467
支出	29,325,464	264,875,626
人事支出	25,639,583	235,514,288
人事支出	25,639,583	235,514,288
業務支出	1,820,239	11,025,082
業務支出	1,820,239	11,025,082
獎補助支出		237,028
其他獎補助		237,028
財產損失		212,221
財產交易損失		212,221
折舊、折耗及攤銷	1,834,854	14,953,783
固定資產折舊	1,801,022	14,872,324
無形資產攤銷	33,832	81,459
其他支出	30,788	2,933,224
其他支出	30,788	2,933,224

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8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）	-4,274,516	-5,453,700
期初淨資產		62,660,629
解繳公庫		
期末淨資產		57,206,929

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 8 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	257,221,943	2,199,983	259,421,926	收入
勞務收入	498,229		498,229	勞務收入
財產收入	7,693,917	2,152,483	9,846,400	財產收益
政府撥入收入	233,893,641		233,893,641	政府撥入收入
教學收入	14,335,586		14,335,586	教學收入
其他收入	800,570	47,500	848,070	其他收入
基金用途	251,373,934	13,501,692	264,875,626	支出
用人費用	235,514,288		235,514,288	人事支出
服務費用	7,485,801	3,539,281	11,025,082	業務支出
材料及用品費	2,468,356	-2,468,356		
租金、償債、利息及相關手續費	109,016	-109,016		
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	597,213	-597,213		
	237,028		237,028	獎補助支出
		212,221	212,221	財產損失
		14,953,783	14,953,783	折舊、折耗及攤銷
其他	86,900	2,846,324	2,933,224	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	4,510,636	-4,510,636		
本期賸餘(短絀)	5,848,009	-11,301,709	-5,453,700	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	17,857,072	39,349,857	57,206,929	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 8 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 8 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」748萬5,801元與會計科目「業務支出」1,102萬5,082元間之調整數353萬9,281元，係「材料及用品費」246萬8,356元、「租金、償債、利息及相關手續費」10萬9,016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」59萬7,213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215萬2,483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」1,495萬3,783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」451萬636元，其中166萬4,312元已列入雜項設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘284萬6,324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8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
10,740,245	13,042,263	-2,302,018	1. 其他準備金：2,339,716元。 2. 本校已入帳銀行未入帳：支出收回書13號37,698元。

製表：



覆核：



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

40501060-21

中華民國111年8月31日

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
27,925,057	27,902,072	22,985	本校已入帳銀行未入帳：收入傳票791號22,985元。