

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

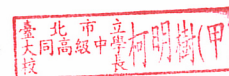
中華民國 111 年 9 月份

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 9 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 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 9 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 10-13 頁
二、收入支出表.....	第 14-15 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16-18 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 19 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 9 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	47,157,309	46,875,348	281,961	0.60	304,379,252	302,308,443	2,070,809	0.68
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	36,721	38,500	-1,779	-4.62	7,730,638	8,842,300	-1,111,662	-12.57
財產處分收入	66,000	14,200	16,500	-2,300	-13.94	83,813	49,500	34,313	69.32
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	22,521	22,000	521	2.37	677,880	723,000	-45,120	-6.24
政府撥入收入	330,605,000	46,938,867	46,828,548	110,319	0.24	280,832,508	277,797,643	3,034,865	1.09
公庫撥款收入	330,605,000	46,828,548	46,828,548	0		277,797,643	277,797,643	0	
政府其他撥入收入		110,319	0	110,319		3,034,865	0	3,034,865	
教學收入	29,596,000	4,320		4,320		14,339,906	14,843,000	-503,094	-3.39
學雜費收入	29,596,000	4,320	0	4,320		14,339,906	14,843,000	-503,094	-3.39
其他收入	815,000	177,401	8,300	169,101	2,037.36	977,971	352,000	625,971	177.83
受贈收入	550,000	40,709	500	40,209	8,041.80	765,812	303,500	462,312	152.33
雜項收入	265,000	136,692	7,800	128,892	1,652.46	212,159	48,500	163,659	337.44
基金用途	371,709,000	31,108,349	46,875,348	-15,766,999	-33.64	282,482,283	302,339,443	-19,857,160	-6.57
高中及高職教育計畫	326,358,000	26,626,721	43,166,648	-16,539,927	-38.32	248,659,388	272,344,463	-23,685,075	-8.70
一般行政管理計畫	33,286,000	2,604,238	2,631,000	-26,762	-1.02	27,434,869	28,079,240	-644,371	-2.29
建築及設備計畫	12,065,000	1,877,390	1,077,700	799,690	74.20	6,388,026	1,915,740	4,472,286	233.45
購建固定資產	11,993,000	1,777,590	1,077,700	699,890	64.94	6,288,226	1,915,740	4,372,486	228.24
其他	72,000	99,800		99,800		99,800		99,800	
本期賸餘(短絀)	-31,000	16,048,960		16,048,960		21,896,969	-31,000	21,927,969	-70,735.38
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					33,906,032	5,178,000	28,728,032	554.81

※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 9 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，致收入減少所致。

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3,201,083元，移回386,528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(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。

(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。

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年度續執行及火警受信總機與桌球檯執行進度超前所致。

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 9 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				26,626,721	43,166,648	-16,539,927	-38.32
		累計數				248,659,388	272,344,463	-23,685,075	-8.70

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 9 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	8,906,699	20,757,835	3,598,948	42,399,378	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	32,423,146	-26,749,090			-4,814,838	859,218	
房屋及建築	3,958,728	-1,339,948			-62,721	2,556,059	
機械及設備	80,354,089	-59,794,526	5,932,639	9,442,286	3,675,400	20,725,316	
交通及運輸設備	5,483,893	-4,566,622		718,696	495,801	694,376	
雜項設備	70,663,710	-50,170,231	2,844,260	10,505,473	4,305,306	17,137,572	
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 9 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 發展中之無形資產 其他	388,417		129,800	91,380		426,837	1.係因電腦軟體不入 財產管理系統。2.電 腦軟體：減少數 計91,380元，變動原 因為：(11)無形資產 攤銷:截至111年9月止 累計攤銷金 額91,380元。

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 9 月份

40501060-6

一、機械及設備：

1.增加數計5,932,639元，變動原因為：

(1)增置1,748,051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。

(3)撥入4,184,588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、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。

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2,844,260元，變動原因為：

(1)增置1,661,343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。

(3)撥入822,630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 9 月份

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。

(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MATHLAB 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91,380元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年9月止累計攤銷金額91,380元。

4.「電腦軟體」期末餘額426,837元=攤銷系統當月攤銷後餘額426,837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 9 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	958,000		2,660,540	1,700,840	1,748,051		1,748,051	102.78	47,211	2.78			65.70
機械及設備		1,702,540	958,000		2,660,540	1,700,840	1,748,051		1,748,051	102.78	47,211	2.78			65.70
購建中固定資產															
交通及運輸設備		456,500	61,000		517,500										
交通及運輸設備		456,500	61,000		517,500										
購建中固定資產															
雜項設備		2,264,960	454,000		2,718,960	603,900	1,661,343		1,661,343	275.10	1,057,443	175.10			61.10
雜項設備		2,264,960	454,000		2,718,960	603,900	1,661,343		1,661,343	275.10	1,057,443	175.10	係因火警受信總機及桌球檯執行進度超前所致。		61.10
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總計		4,424,000	1,473,000		5,897,000	2,304,740	3,409,394		3,409,394	147.93	1,104,654	47.93			57.82

※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 9 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		99,800		99,800		99,800		係因教育補助購置數學軟體1套，已執行並經局核准併決算。		138.61
521 購置電腦軟體	72,000		72,000		99,800		99,800		99,800				138.61
522 購置權利													
54 遞延支出	7,569,000	2,705,183	10,274,183	2,705,183	2,878,832		2,878,832	106.42	173,649	6.42			28.02
541 遞延修繕房屋建築支出	7,569,000	2,705,183	10,274,183	2,705,183	2,878,832		2,878,832	106.42	173,649	6.42			28.02
542 其他遞延支出													
總 計	7,641,000	2,705,183	10,346,183	2,705,183	2,978,632		2,978,632	110.11	273,449	10.11			28.79

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	24,222,472,696	100.00	負 債	24,146,167,286	99.68
流動資產	42,624,310	0.18	流動負債	14,209,073	0.06
現金	41,119,764	0.17	應付款項	14,209,073	0.06
銀行存款	40,939,764	0.17	應付代收款	14,209,073	0.06
銀行存款-公庫存款	25,755,528	0.11	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	13,725,792	0.06	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,223,421	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	235,023	0.00	預收收入	0	0.00
戶			其他負債	24,131,958,213	99.63
零用及週轉金	180,000	0.00	什項負債	24,131,958,213	99.63
應收款項	0	0.00	存入保證金	3,604,356	0.01
其他應收款	0	0.00	應付退休及離職金	2,905,712	0.01
預付款項	1,504,546	0.01	應付代管資產	24,125,448,145	99.60
預付費用	1,504,546	0.01	暫收及待結轉帳項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	9,371,170	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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	9,371,170	0.04	淨資產	76,305,410	0.32
退休及離職準備金	2,905,712	0.01	淨資產	76,305,410	0.32
其他準備金	6,465,458	0.03	淨資產	76,305,410	0.32
其他準備金-獎助學金	4,005,573	0.02	累積餘額	62,660,629	0.26
其他準備金-其他	2,459,885	0.01	本期賸餘	13,644,781	0.06
固定資產	41,972,541	0.17	合計：	24,222,472,696	
土地改良物	859,218	0.00			
土地改良物	32,423,146	0.13			
累計折舊-土地改良物	-31,563,928	-0.13			
房屋建築及設備	2,556,059	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	-1,402,669	-0.01			
機械及設備	20,725,316	0.09			
機械及設備	76,844,442	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9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	-56,119,126	-0.23			
交通及運輸設備	694,376	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	-4,070,821	-0.02			
雜項設備	17,137,572	0.07			
雜項設備	63,002,497	0.26			
累計折舊-雜項設備	-45,864,925	-0.19			
無形資產	426,837	0.00			
無形資產	426,837	0.00			
電腦軟體	426,837	0.00			
其他資產	24,128,077,838	99.61			
什項資產	24,128,077,838	99.61			
存出保證金	500	0.00			
暫付及待結轉帳項	2,629,193	0.01			
代管資產	24,125,448,145	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9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	120,934,575	0.50			
合計：	24,222,472,696				

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	50,304,909	309,726,835
勞務收入		498,229
服務收入		498,229
財產收益	3,184,321	13,030,721
財產孳息收入		6,968,945
廢舊物品售價收入	14,200	83,813
財產交易利益	3,147,600	5,300,083
其他財產收入	22,521	677,880
政府撥入收入	46,938,867	280,832,508
公庫撥款收入	46,828,548	277,797,643
政府其他撥入收入	110,319	3,034,865
教學收入	4,320	14,339,906
學雜費收入	4,320	14,339,906
其他收入	177,401	1,025,471
受贈收入	40,709	813,312
雜項收入	136,692	212,159
支出	31,206,428	296,082,054
人事支出	25,522,114	261,036,402
人事支出	25,522,114	261,036,402
業務支出	3,566,943	14,592,025
業務支出	3,566,943	14,592,025
獎補助支出	41,382	278,410
其他獎補助	41,382	278,410
財產損失		212,221
財產交易損失		212,221
折舊、折耗及攤銷	1,942,961	16,896,744
固定資產折舊	1,933,040	16,805,364
無形資產攤銷	9,921	91,380
其他支出	133,028	3,066,252
其他支出	133,028	3,066,252

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9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）	19,098,481	13,644,781
期初淨資產		62,660,629
解繳公庫		
期末淨資產		76,305,410

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

40501060-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 9 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	304,379,252	5,347,583	309,726,835	收入
勞務收入	498,229		498,229	勞務收入
財產收入	7,730,638	5,300,083	13,030,721	財產收益
政府撥入收入	280,832,508		280,832,508	政府撥入收入
教學收入	14,339,906		14,339,906	教學收入
其他收入	977,971	47,500	1,025,471	其他收入
基金用途	282,482,283	13,599,771	296,082,054	支出
用人費用	261,036,402		261,036,402	人事支出
服務費用	10,068,216	4,523,809	14,592,025	業務支出
材料及用品費	3,445,384	-3,445,384		
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	597,213	-597,213		
	278,410		278,410	獎補助支出
		212,221	212,221	財產損失
		16,896,744	16,896,744	折舊、折耗及攤銷
其他	187,420	2,878,832	3,066,252	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	6,388,026	-6,388,026		
本期賸餘(短絀)	21,896,969	-8,252,188	13,644,781	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	33,906,032	42,399,378	76,305,410	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 9 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 9 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」1,006萬8,216元與會計科目「業務支出」1,459萬2,025元間之調整數452萬3,809元，係「材料及用品費」344萬5,384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」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530萬83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」1,689萬6,744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」638萬8,026元，其中35萬9,194元已列入雜項設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘287萬8,832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

40501060-19

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111年9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
25,755,528	28,215,413	-2,459,885	其他準備金：2,459,885元。

製表：

佐理員何香瑩

覆核：

會計室主任王湘庭

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

40501060-20

中華民國111年9月30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
13,725,792	16,308,449	-2,582,657	本校已入帳銀行未入帳：付款憑單689號2,582,657元。