

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 112 年 6 月份

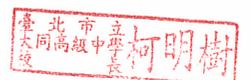
主辦會計人員

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 112 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 1-3 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 5-7 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 16-17 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 18 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 112 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	384,657,000	28,677,230	27,803,598	873,632	3.14	206,652,894	202,951,593	3,701,301	1.82
徵收及依法分配收入						20,210		20,210	
違規罰款收入		0	0	0		20,210	0	20,210	
勞務收入	740,000	157,692	34,000	123,692	363.80	492,198	305,000	187,198	61.38
服務收入	740,000	157,692	34,000	123,692	363.80	492,198	305,000	187,198	61.38
財產收入	9,851,000	247,611	269,500	-21,889	-8.12	5,056,080	5,063,000	-6,920	-0.14
財產處分收入	66,000	0	16,500	-16,500	-100.00	0	33,000	-33,000	-100.00
租金收入		3,000	0	3,000		9,000	0	9,000	
權利金收入	8,800,000	0	0	0		4,401,360	4,402,000	-640	-0.01
利息收入		2,108	0	2,108		2,108	0	2,108	
其他財產收入	985,000	242,503	253,000	-10,497	-4.15	643,612	628,000	15,612	2.49
政府撥入收入	343,120,000	14,323,898	13,348,278	975,620	7.31	186,166,602	182,902,873	3,263,729	1.78
公庫撥款收入	343,120,000	13,348,278	13,348,278	0		183,094,743	182,902,873	191,870	0.10
政府其他撥入收入		975,620	0	975,620		3,071,859	0	3,071,859	
教學收入	29,893,000	13,932,631	14,140,320	-207,689	-1.47	14,260,951	14,260,320	631	0.00
學雜費收入	29,893,000	13,932,631	14,140,320	-207,689	-1.47	14,260,951	14,260,320	631	--
其他收入	1,053,000	15,398	11,500	3,898	33.90	656,853	420,400	236,453	56.24
受贈收入	650,000	12,620	10,000	2,620	26.20	625,488	385,000	240,488	62.46
雜項收入	403,000	2,778	1,500	1,278	85.20	31,365	35,400	-4,035	-11.40
基金用途	387,183,000	30,430,919	27,803,598	2,627,321	9.45	204,685,878	205,477,593	-791,715	-0.39
高中及高職教育計畫	371,415,000	30,143,276	27,482,598	2,660,678	9.68	202,619,883	203,449,593	-829,710	-0.41
一般行政管理計畫	3,475,000	236,087	213,000	23,087	10.84	1,449,943	1,390,000	59,943	4.31
建築及設備計畫	12,293,000	51,556	108,000	-56,444	-52.26	616,052	638,000	-21,948	-3.44
購建固定資產	12,221,000	51,556	108,000	-56,444	-52.26	616,052	638,000	-21,948	-3.44
其他	72,000								
本期賸餘(短絀)	-2,526,000	-1,753,689		-1,753,689		1,967,016	-2,526,000	4,493,016	-177.87
期初基金餘額	11,978,000					13,082,657	11,978,000	1,104,657	9.22
解繳公庫									
期末基金餘額	9,452,000					15,049,673	9,452,000	5,597,673	59.22

※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 112 年 6 月份

- 一、違規罰款收入：主要係廠商違約罰款收入數實入帳。
- 二、服務收入：主要係111-2教科書作管費收入提前入帳。
- 三、財產處分收入：主要係因報廢物品變賣收入不如預期。
- 四、租金收入：主要係租金收入覈實入帳。
- 五、利息收入：收入：主要係因薪津轉帳專戶利息收入覈實入帳。
- 六、公庫撥款收入：主要係112年度公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)25,520元及教學軟體及數位內容經費採購(111年統籌分配稅款精進計畫)局款非統籌款166,350元。
- 七、政府其他撥入收入：  
主要係因國教署撥入補助所致：
  1. 111年度撥入，轉入112年度續執行144,479元(轉入261,558元，移回117,079元)：
    - (1)RA1236-111年度國中高中充實行政人力經費補助轉入112年度143,143元(移回114,537元)。
    - (2)RA1273-111學年度高中部分領域課程雙語教學計畫經費轉入112年度88,365元。
    - (3)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轉入112年度27,550元(移回42元)。
    - (4)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資本門轉入112年度2,500元(移回2,500元)。
  2. 112年度淨撥入2,927,380元(撥入3,281,707元，移回1,059元，沖轉其他應收款353,268元-111年已併決算)：
    - (1)RA1540-111學年度第1學期高中學校台灣手語課程新增鐘點費14,818元(移回1,059元；沖轉其他應收款11,642元-111年已併決算)。
    - (2)RA1250-前瞻基礎建設-高中學校學生參加英語檢定考試報名費82,000元。
    - (3)RA1717-111學年度高中學校進用運動防護員服務計畫第1期414,158元。
    - (4)RA1278-111學年度高級中等學校原住民族語文課程開課經費17,640元(沖轉其他應收款12,751元-111年已併決算)。
    - (5)RA1271-111學年度本土語文(閩南語、閩東語、客語文)開課經費63,504元(沖轉其他應收款4,940元-111年已併決算)。
    - (6)RA1743-111學年度地方政府辦理學校健康促進計畫50,000元。
    - (7)RA1348-111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費第2期款31,080元。
    - (8)RA1237-111學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費269,892元(沖轉其他應收款220,332元-111年已併決算)。
    - (9)RA1254-111學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫(含冷氣電費)107,128元(沖轉其他應收款90,087元-111年已併決算)。
    - (10)RA2907-112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫15,540元。
    - (11)RA2901-112年度防災教育計畫暨所屬高中以下學校防災校園建置計畫50,000元。
    - (12)RA1717-111學年度高中學校進用運動防護員服務計畫第2期51,448元。
    - (13)RA1361-111學年度國中小原住民族語教學支援工作人員交通費2,000元。
    - (14)RA1337-111學年度本土語文國中小教學支援工作人員交通費7,000元。
    - (15)RA1204-111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費24,960元(沖轉其他應收款340元-111年已併決算)。
    - (16)RA2219-112年度補助公立高級中等學校兒實行政人力經費406,251元。
    - (17)RA1262-111學年度本土語文及台灣手語中開課經費162,831元。
    - (18)RA1254-111學年度國民中小學生學生扶助計畫-開班計畫(含冷氣電費)113,301元。
    - (19)RA1229-111學年度公立國中增置專長教師員額實施計畫(國中1000)409,360元。
    - (20)RA2311-111(2)公立國小及國中學校用書經費2,860元。
    - (21)RA1735-111年推動中小學社區(團)學生棒球發展計畫25,000元(沖轉其他應收款13,176元-111年已併決算)。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 6 月份

- (22)RA2273-112學年度高等學校部分領域課程雙語教學計畫246,000元。  
(23)RA1271-111學年度本土語文(閩南語、閩東語、客語文)開課經費63,504元。  
(24)RA2228-112年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費651,432元。  
八、受贈收入：主要係因外界捐款收入超過預期。  
九、雜項收入：主要係因廠商違約罰款收入調整至違規罰款收入帳項所致。

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 112 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	
高中及高職教育計畫		本月數				30,143,276	27,482,598	2,660,678	9.68
		累計數				202,619,883	203,449,593	-829,710	-0.41

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 112 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			
<b>資產</b>	189,740,559	-143,518,295	8,478,706	149,043	-8,655,190	45,896,737	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	32,423,146	-32,098,915				324,231	
房屋及建築	3,958,728	-1,423,576			-41,814	2,493,338	
機械及設備	79,972,461	-58,100,376	7,751,836		-6,182,642	23,441,279	
交通及運輸設備	5,791,486	-4,181,442			-306,087	1,303,957	
雜項設備	66,624,244	-47,713,986	726,870	12,000	-2,124,647	17,500,481	
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 112 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	970,494			137,043		833,451	1.係因電腦軟體不入 財產管理系統。2.電 腦軟體：減少數 計137,043元，變動原 因為：(11)無形資產 攤銷:截至112年6月止 累計攤銷金 額137,043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 112 年 6 月份

40501060-7

一、機械及設備：

1.增加數計7,751,836元，變動原因為：

(1)增置396,550元：不斷電系統1台77,700元、蒸飯箱5台50,000元、5HP抽水馬達(含五金配管拆裝)x2臺84,000元、30T箱型冷卻水塔87,150元、15T箱型冷卻水塔60,900元、蘋果伺服器1部36,800元。

(3)撥入7,270,236元：教育局移撥教育部中小學數位學習精進方案圓展X42i充電車3具148,857元、圓展C48i充電車8具373,896元、Microsoft平板電腦124臺1,599,724元、Acer平板電腦295臺3,584,840元及傑可達86吋觸控液晶螢幕23具1,562,919元等設備(北市教資字第1123022463號)。

(5)受贈85,050元：財團法人國家地震工程研究中心贈送地震預警系統副站(個人電腦)1臺(北市教字第1123034641號)85,050元。

二、雜項設備：

1.增加數計726,870元，變動原因為：

(1)增置204,502元：中文圖說1批29,773元、飲水機新設及汰換3台53,139元、7.1kw一對一分離式冷氣2台68,214元、西文圖書1批1,397元、西文圖書及視聽資料1批7,923元、中文圖書1批20,120元、冰箱1臺23,936元。

(3)撥入454,118元：中崙高中移撥嵌入式拉門黑(白)板23個(北市中崙總字第1123003143號) 305,118元、教育局補助購置中西文圖書1批7,140元及中西文圖書1批12,860元等設備(北市教中字第1123015105號CB22c1)、體育署補助購置懸吊式假人組3個(府授體競字第11230131892號) 129,000元。

(5)受贈68,250元：吸塵器1台68,250元(111—1游泳池清潔費)。

2.減少數計12,000元，變動原因為：(12)其他12,000元：退稅財產減值-聲寶SR-B46D環保冰箱1具 2,000元、東元PWCU-K280CF冷(暖)氣機1具2,000元、國際牌CU-71FLC冷(暖)氣機4具8,000元。

三、電腦軟體：

1.係因電腦軟體不入財產管理系統。

2.減少數計137,043元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年6月止累計攤銷金額137,043元。

3.「電腦軟體」期末餘額833,451元=攤銷系統當月攤銷後餘額833,451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 112 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		2,570,000	953,000		3,523,000	437,000	396,550		396,550	90.74	-40,450	-9.26				11.26
機械及設備		2,570,000	953,000		3,523,000	437,000	396,550		396,550	90.74	-40,450	-9.26				11.26
購建中固定資產																
交通及運輸設備			52,000		52,000											
交通及運輸設備			52,000		52,000											
購建中固定資產																
雜項設備		328,000	270,000		598,000	201,000	204,502		204,502	101.74	3,502	1.74				34.20
雜項設備		328,000	270,000		598,000	201,000	204,502		204,502	101.74	3,502	1.74				34.20
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計		2,898,000	1,275,000		4,173,000	638,000	601,052		601,052	94.21	-36,948	-5.79				14.40

※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 112 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	9,323,000		9,323,000		15,000		15,000			15,000				0.16	
541 遞延修繕房屋建築支	9,323,000		9,323,000		15,000		15,000			15,000				0.16	
542 其他遞延支出															
總計	9,395,000		9,395,000		15,000		15,000	0.00		15,000	0.00			0.16	

主要係因至美樓戶外新設平台及B1社團教室整修工程與活動中心屋頂整修工程超前執行所致。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大同高級中學

## 平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	25,218,169,628	100.00	負 債	25,157,223,218	99.76
流動資產	24,953,098	0.10	流動負債	15,900,284	0.06
現金	23,382,747	0.09	應付款項	15,900,284	0.06
銀行存款	23,202,747	0.09	應付代收款	15,900,284	0.06
銀行存款-公庫存款	6,553,265	0.03	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	13,646,443	0.05	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	2,819,415	0.01	其他應付款	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	183,624	0.00	預收款項	0	0.00
零用及週轉金	180,000	0.00	預收收入	0	0.00
應收款項	103,417	0.00	其他負債	25,141,322,934	99.70
其他應收款	103,417	0.00	什項負債	25,141,322,934	99.70
預付款項	1,466,934	0.01	存入保證金	2,896,686	0.01
預付費用	1,466,934	0.01	應付退休及離職金	2,967,372	0.01
長期貸墊款及準備金	9,712,929	0.04	應付代管資產	25,135,458,876	99.67
			暫收及待結轉帳項	0	0.00

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. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 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112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	9,712,929	0.04	淨資產	60,946,410	0.24
退休及離職準備金	2,967,372	0.01	淨資產	60,946,410	0.24
其他準備金	6,745,557	0.03	淨資產	60,946,410	0.24
其他準備金-獎助學金	3,893,940	0.02	累積餘額	59,304,921	0.24
其他準備金-其他	2,851,617	0.01	本期賸餘	1,641,489	0.01
固定資產	45,063,286	0.18	合計：	25,218,169,628	
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	2,493,338	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	-1,465,390	-0.01			
機械及設備	23,441,279	0.09			
機械及設備	87,724,297	0.35			

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. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 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112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	-64,283,018	-0.25			
交通及運輸設備	1,303,957	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	-4,487,529	-0.02			
雜項設備	17,500,481	0.07			
雜項設備	67,339,114	0.27			
累計折舊-雜項設備	-49,838,633	-0.20			
無形資產	833,451	0.00			
無形資產	833,451	0.00			
電腦軟體	833,451	0.00			
其他資產	25,137,606,864	99.68			
什項資產	25,137,606,864	99.68			
存出保證金	500	0.00			
暫付及待結轉帳項	2,147,488	0.01			
代管資產	25,135,458,876	99.67			

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. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 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112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	25,016,140,000	99.20			
代管資產-房屋建築及設備	117,603,306	0.47			
代管資產-其他政府	30,000	0.00			
合計：	25,218,169,628				

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. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 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112年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	28,745,480	214,519,221
徵收及依法分配收入		20,210
違規罰款收入		20,210
勞務收入	157,692	492,198
服務收入	157,692	492,198
財產收益	247,611	12,780,434
財產孳息收入	5,108	4,412,468
財產交易利益		7,595,354
其他財產收入	242,503	772,612
政府撥入收入	14,323,898	186,166,602
公庫撥款收入	13,348,278	183,094,743
政府其他撥入收入	975,620	3,071,859
教學收入	13,932,631	14,260,951
學雜費收入	13,932,631	14,260,951
其他收入	83,648	798,826
受贈收入	80,870	778,788
雜項收入	2,778	20,038
支出	31,602,606	212,877,732
人事支出	27,916,479	192,847,920
人事支出	27,916,479	192,847,920
業務支出	2,246,012	10,412,772
業務支出	2,246,012	10,412,772
獎補助支出	53,672	339,652
其他獎補助	53,672	339,652
折舊、折耗及攤銷	1,215,743	8,792,906
固定資產折舊	1,193,317	8,655,863
無形資產攤銷	22,426	137,043
其他支出	170,700	484,482
其他支出	170,700	484,482

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112年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-2,857,126	1,641,489
期初淨資產		59,304,921
解繳公庫		
期末淨資產		60,946,410

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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 112 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	206,652,894	7,866,327	214,519,221	收入
徵收及依法分配收入	20,210		20,210	徵收及依法分配收入
勞務收入	492,198		492,198	勞務收入
財產收入	5,056,080	7,724,354	12,780,434	財產收益
政府撥入收入	186,166,602		186,166,602	政府撥入收入
教學收入	14,260,951		14,260,951	教學收入
其他收入	656,853	141,973	798,826	其他收入
基金用途	204,685,878	8,191,854	212,877,732	支出
用人費用	192,847,920		192,847,920	人事支出
服務費用	6,449,581	3,963,191	10,412,772	業務支出
材料及用品費	2,957,135	-2,957,135		
租金、償債、利息及相關手續費	152,170	-152,170		
稅捐及規費(強制費)	213,609	-213,609		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	640,277	-640,277		
捐助、補助與獎助	339,652		339,652	獎補助支出
其他	469,482	8,792,906	8,792,906	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	15,000	15,000	484,482	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	601,052	-601,052		
本期賸餘(短絀)	1,967,016	-325,527	1,641,489	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,082,657	46,222,264	59,304,921	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	15,049,673	45,896,737	60,946,410	期末淨資產

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 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：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60萬1,052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」644萬9,581元與會計科目「業務支出」1,041萬2,772元間之調整數396萬3,191元，係「材料及用品費」295萬7,135元、「租金、償債、利息及相關手續費」15萬2,170元、「稅捐及規費(強制費)」21萬3,609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)64萬277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：

- 會計科目「財產收益」其中772萬4,354元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
- 會計科目「其他收入」其中15萬3,300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；另預算項目「其他收入」其中1萬1,327元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
- 會計科目「折舊、折耗及攤銷」879萬2,906元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

預算項目「其他」46萬9,482元與會計科目「其他支出」48萬4,482元間之調整數15,000元，係「遞延支出」15,000元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同高級中學

40501060-18

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112年6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
6,553,265	9,404,882	-2,851,617	其他準備金：2,851,617元。

製表：

佐理員何香

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  
中華民國112年6月30日

40501060-19

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
13,646,443	13,646,443	0	