

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

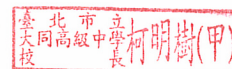
中華民國 112 年 7 月份

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 7 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 5-8 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 9-10 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 112 年 7 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	30,001,324	28,778,904	1,222,420	4.25	236,654,218	231,730,497	4,923,721	2.12
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	8,500	167,000	-158,500	-94.91	500,698	472,000	28,698	6.08
服務收入	740,000	8,500	167,000	-158,500	-94.91	500,698	472,000	28,698	6.08
財產收入	9,851,000	4,458,796	4,430,000	28,796	0.65	9,514,876	9,493,000	21,876	0.23
財產處分收入	66,000	0	0	0		0	33,000	-33,000	-100.00
租金收入		0	0	0		9,000	0	9,000	
權利金收入	8,800,000	4,401,360	4,398,000	3,360	0.08	8,802,720	8,800,000	2,720	0.03
利息收入		0	0	0		2,108	0	2,108	
其他財產收入	985,000	57,436	32,000	25,436	79.49	701,048	660,000	41,048	6.22
政府撥入收入	343,120,000	24,625,115	24,122,304	502,811	2.08	210,791,717	207,025,177	3,766,540	1.82
公庫撥款收入	343,120,000	24,122,304	24,122,304	0		207,217,047	207,025,177	191,870	0.09
政府其他撥入收入		502,811	0	502,811		3,574,670	0	3,574,670	
教學收入	29,893,000	905,040	30,000	875,040	2,916.80	15,165,991	14,290,320	875,671	6.13
學雜費收入	29,893,000	905,040	30,000	875,040	2,916.80	15,165,991	14,290,320	875,671	6.13
其他收入	1,053,000	3,873	29,600	-25,727	-86.92	660,726	450,000	210,726	46.83
受贈收入	650,000	928	10,000	-9,072	-90.72	626,416	395,000	231,416	58.59
雜項收入	403,000	2,945	19,600	-16,655	-84.97	34,310	55,000	-20,690	-37.62
基金用途	387,183,000	27,868,913	28,778,904	-909,991	-3.16	232,554,791	234,256,497	-1,701,706	-0.73
高中及高職教育計畫	371,415,000	27,273,468	28,545,904	-1,272,436	-4.46	229,893,351	231,995,497	-2,102,146	-0.91
一般行政管理計畫	3,475,000	238,953	213,000	25,953	12.18	1,688,896	1,603,000	85,896	5.36
建築及設備計畫	12,293,000	356,492	20,000	336,492	1,682.46	972,544	658,000	314,544	47.80
購建固定資產	12,221,000	356,492	20,000	336,492	1,682.46	972,544	658,000	314,544	47.80
其他	72,000								
本期賸餘(短絀)	-2,526,000	2,132,411		2,132,411		4,099,427	-2,526,000	6,625,427	-262.29
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					17,182,084	9,452,000	7,730,084	81.78

※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 7 月份

- 一、違規罰款收入：主要係廠商違約罰款收入覈實入帳。
- 二、財產處分收入：主要係因報廢物品變賣收入不如預期。
- 三、租金收入：主要係租金收入覈實入帳。
- 四、利息收入：主要係因薪津轉帳專戶利息收入覈實入帳。
- 五、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。
- 六、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3,430,191元(撥入3,887,935元，移回1,059元，沖轉其他應收款456,685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(沖轉其他應收款78,335元-111年已併決算)。
- (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(沖轉其他應收款25,082元-111年已併決算)。
- (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)。
- (22)RA2273-112學年度高中等學校部分領域課程雙語教學計畫246,000元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 7 月份

- (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。
(25)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。
(26)RA1237-111學年度實施十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費522,312元。
(27)RA2540-111學年度第2學期高中學校台灣手語課程新增鐘點費16,276元。
(28)RA2A63-教師增能研習費(112年度推動中小學數位學習精進方案-臺北市國民中學實施計畫)50,000元。
七、受贈收入：主要係因外界捐款收入超過預期。
八、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。
九、建築及設備計畫：主要係因充實一般科目教學及實習設備計畫學生用複式顯微鏡11台超前執行所致。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 7 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				27,273,468	28,545,904	-1,272,436	-4.46
		累計數				229,893,351	231,995,497	-2,102,146	-0.91

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 7 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	189,740,559	-143,518,295	8,978,318	6,739,692	-3,335,121	45,125,769	
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			-48,783	2,486,369	
機械及設備	79,972,461	-58,100,376	8,251,448	5,348,053	-1,669,468	23,106,012	
交通及運輸設備	5,791,486	-4,181,442		144,672	-206,077	1,259,295	
雜項設備	66,624,244	-47,713,986	726,870	1,087,493	-1,410,793	17,138,842	
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 7 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			159,474		811,020	1.係因電腦軟體不入 財產管理系統。2.電 腦軟體：減少數 計159,474元，變動原 因為：(11)無形資產 攤銷:截至112年7月止 累計攤銷金 額159,474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 7 月份

40501060-7

一、機械及設備：

1.增加數計8,251,448元，變動原因為：

(1)增置746,262元：不斷電系統1台77,700元、蒸飯箱5台50,000元、5HP抽水馬達2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、複式顯微鏡11台349,712元。

(3)撥入7,420,136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)、體育署補助購置弧形無動力跑步機1台149,900 (府授體競字第11230131892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。

2.減少數計5,348,053元，變動原因為：

(5)報廢5,348,053元：成形機1臺、金工車床1臺等193個設備(北市財產字第1123022023號)5,348,053元。

二、交通及運輸設備：

1.減少數計144,672元，變動原因為：

(5)報廢144,672元：錄影系統1套、麥克風1支等4個設備(北市財產字第1123022023號)144,672元。

三、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1,0587,493元，變動原因為：

(5)報廢1,075,493元：塵埃採集器2具、護貝機1臺等37個設備(北市財產字第1123022023號)1,075,493元。

(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。

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 7 月份

40501060-8

四、電腦軟體：

- 1.係因電腦軟體不入財產管理系統。
- 2.減少數計159,474元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年7月止累計攤銷金額159,474元。
- 3.「電腦軟體」期末餘額811,020元=攤銷系統當月攤銷後餘額811,020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 7 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															
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	746,262		746,262	170.77	309,262	70.77			21.18
機械及設備		2,570,000	953,000		3,523,000	437,000	746,262		746,262	170.77	309,262	70.77	主要係因顯微鏡11台超前執行。		21.18
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	主要係冰箱1臺超前執行。		34.20
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															

※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 112 年 7 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 總計		2,898,000	1,275,000		4,173,000	638,000	950,764		950,764	149.02	312,764	49.02			22.78

※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 7 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	20,000	21,780		21,780	108.90	1,780	8.90			0.23
541 遞延修繕房屋建築支	9,323,000		9,323,000	20,000	21,780		21,780	108.90	1,780	8.90			0.23
542 其他遞延支出													
總 計	9,395,000		9,395,000	20,000	21,780		21,780	108.90	1,780	8.90			0.23

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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	25,216,517,125	100.00	負 債	25,154,209,272	99.75
流動資產	24,521,726	0.10	流動負債	13,048,667	0.05
現金	23,690,694	0.09	應付款項	13,048,667	0.05
銀行存款	23,510,694	0.09	應付代收款	13,048,667	0.05
銀行存款-公庫存款	9,435,467	0.04	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	12,529,089	0.05	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,362,514	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	183,624	0.00	預收收入	0	0.00
戶			其他負債	25,141,160,605	99.70
零用及週轉金	180,000	0.00	什項負債	25,141,160,605	99.70
應收款項	0	0.00	存入保證金	3,103,066	0.01
其他應收款	0	0.00	應付退休及離職金	2,968,804	0.01
預付款項	831,032	0.00	應付代管資產	25,135,088,735	99.68
預付費用	831,032	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	9,703,889	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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	9,703,889	0.04	淨資產	62,307,853	0.25
退休及離職準備金	2,968,804	0.01	淨資產	62,307,853	0.25
其他準備金	6,735,085	0.03	淨資產	62,307,853	0.25
其他準備金-獎助學金	3,888,868	0.02	累積餘額	59,304,921	0.24
其他準備金-其他	2,846,217	0.01	本期賸餘	3,002,932	0.01
固定資產	44,314,749	0.18	合計：	25,216,517,125	
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	2,486,369	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	-1,472,359	-0.01			
機械及設備	23,106,012	0.09			
機械及設備	82,875,856	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7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	-59,769,844	-0.24			
交通及運輸設備	1,259,295	0.00			
交通及運輸設備	5,646,814	0.02			
累計折舊-交通及運輸設備	-4,387,519	-0.02			
雜項設備	17,138,842	0.07			
雜項設備	66,263,621	0.26			
累計折舊-雜項設備	-49,124,779	-0.19			
無形資產	811,020	0.00			
無形資產	811,020	0.00			
電腦軟體	811,020	0.00			
其他資產	25,137,165,741	99.69			
什項資產	25,137,165,741	99.69			
存出保證金	500	0.00			
暫付及待結轉帳項	2,076,506	0.01			
代管資產	25,135,088,735	99.68			

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7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	25,016,140,000	99.21			
代管資產-房屋建築及設備	117,233,165	0.46			
代管資產-其他政府	30,000	0.00			
合計：	25,216,517,125				

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	30,151,224	244,670,445
徵收及依法分配收入		20,210
違規罰款收入		20,210
勞務收入	8,500	500,698
服務收入	8,500	500,698
財產收益	4,608,696	17,389,130
財產孳息收入	4,401,360	8,813,828
財產交易利益		7,595,354
其他財產收入	207,336	979,948
政府撥入收入	24,625,115	210,791,717
公庫撥款收入	24,122,304	207,217,047
政府其他撥入收入	502,811	3,574,670
教學收入	905,040	15,165,991
學雜費收入	905,040	15,165,991
其他收入	3,873	802,699
受贈收入	928	779,716
雜項收入	2,945	22,983
支出	28,789,781	241,667,513
人事支出	25,855,110	218,703,030
人事支出	25,855,110	218,703,030
業務支出	1,563,256	11,976,028
業務支出	1,563,256	11,976,028
獎補助支出	44,890	384,542
其他獎補助	44,890	384,542
財產損失	67,763	67,763
財產交易損失	67,763	67,763
折舊、折耗及攤銷	1,202,817	9,995,723
固定資產折舊	1,180,386	9,836,249
無形資產攤銷	22,431	159,474
其他支出	55,945	540,427
其他支出	55,945	540,427

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	1,361,443	3,002,932
期初淨資產		59,304,921
解繳公庫		
期末淨資產		62,307,853

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

40501060-18

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 7 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	236,654,218	8,016,227	244,670,445	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	500,698		500,698	勞務收入
財產收入	9,514,876	7,874,254	17,389,130	財產收益
政府撥入收入	210,791,717		210,791,717	政府撥入收入
教學收入	15,165,991		15,165,991	教學收入
其他收入	660,726	141,973	802,699	其他收入
基金用途	232,554,791	9,112,722	241,667,513	支出
用人費用	218,703,030		218,703,030	人事支出
服務費用	7,523,850	4,452,178	11,976,028	業務支出
材料及用品費	3,316,672	-3,316,672		
租金、償債、利息及相關手續費	172,620	-172,620		
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	749,277	-749,277		
捐助、補助與獎助	384,542		384,542	獎補助支出
資產短絀		67,763	67,763	財產損失
		9,995,723	9,995,723	折舊、折耗及攤銷
其他	518,647	21,780	540,427	其他支出
遞延支出	21,780	-21,780		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	950,764	-950,764		
本期賸餘(短絀)	4,099,427	-1,096,495	3,002,932	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	17,182,084	45,125,769	62,307,853	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 7 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95萬764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」752萬3,850元與會計科目「業務支出」1,197萬6,028元間之調整數445萬2,178元，係「材料及用品費」331萬6,672元、「租金、償債、利息及相關手續費」17萬2,620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)74萬9,277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：

1. 會計科目「財產收益」其中787萬4,254元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 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。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」999萬5,723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」6萬7,763元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」51萬8,647元與會計科目「其他支出」54萬427元間之調整數21,780元，係「遞延支出」21,780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 112年7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
9,435,467	12,281,684	-2,846,217	其他準備金：2,846,217元。

製表：助理員何香瑩

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

40501060-21

中華民國112年7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
12,529,089	12,529,089	0	