

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 11 月份

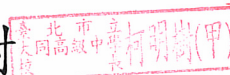
主辦會計人員

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 11 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 11 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	45,079,451	33,877,004	11,202,447	33.07	389,189,104	371,570,206	17,618,898	4.74
徵收及依法分配收入						51,698		51,698	
違規罰款收入		0	0	0		51,698	0	51,698	
勞務收入	740,000					501,598	484,000	17,598	3.64
服務收入	740,000	0	0	0		501,598	484,000	17,598	3.64
財產收入	9,851,000	21,436	30,000	-8,564	-28.55	9,703,288	9,699,500	3,788	0.04
財產處分收入	66,000	0	0	0		0	49,500	-49,500	-100.00
租金收入		0	0	0		12,000	0	12,000	
權利金收入	8,800,000	0	0	0		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	21,436	30,000	-8,564	-28.55	886,460	850,000	36,460	4.29
政府撥入收入	343,120,000	33,635,925	27,425,004	6,210,921	22.65	351,399,029	339,886,186	11,512,843	3.39
公庫撥款收入	343,120,000	31,781,082	27,425,004	4,356,078	15.88	344,434,134	339,886,186	4,547,948	1.34
政府其他撥入收入		1,854,843	0	1,854,843		6,964,895	0	6,964,895	
教學收入	29,893,000	11,385,580	6,400,000	4,985,580	77.90	26,516,271	20,690,320	5,825,951	28.16
學雜費收入	29,893,000	11,385,580	6,400,000	4,985,580	77.90	26,516,271	20,690,320	5,825,951	28.16
其他收入	1,053,000	36,510	22,000	14,510	65.95	1,017,220	810,200	207,020	25.55
受贈收入	650,000	34,928	20,000	14,928	74.64	934,128	625,000	309,128	49.46
雜項收入	403,000	1,582	2,000	-418	-20.90	83,092	185,200	-102,108	-55.13
基金用途	387,183,000	28,938,776	33,877,004	-4,938,228	-14.58	378,239,954	374,096,206	4,143,748	1.11
高中及高職教育計畫	371,415,000	28,076,535	23,990,204	4,086,331	17.03	361,141,097	359,071,206	2,069,891	0.58
一般行政管理計畫	3,475,000	126,683	326,000	-199,317	-61.14	2,709,318	2,833,000	-123,682	-4.37
建築及設備計畫	12,293,000	735,558	9,560,800	-8,825,242	-92.31	14,389,539	12,192,000	2,197,539	18.02
購建固定資產	12,221,000	735,558	9,560,800	-8,825,242	-92.31	14,389,539	12,120,000	2,269,539	18.73
其他	72,000					72,000		-72,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,526,000	16,140,675		16,140,675		10,949,150	-2,526,000	13,475,150	-533.46
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					24,031,807	9,452,000	14,579,807	154.25

※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 11 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、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、112年度本局所屬學校用人費用不敷數3,354,000元及局款非統籌-112(1)高中及幼兒園代理教師完整聘期之薪資差額(統籌分配稅款)1,002,078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100,003元(轉入261,558元，移回161,555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(移回44,476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6,864,892元(撥入7,881,511元，移回559,934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(移回33,210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(移回275,799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35,280元(沖轉其他應收款12,751元-111年已併決算；移回6,552元)。
- (5)RA1271-111學年度本土語文(閩南語、閩東語、客語文)開課經費127,008元(沖轉其他應收款4,940元-111年已併決算；移回105,914元)。
- (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)220,429元(沖轉其他應收款90,087元-111年已併決算；移回5,400元)。
- (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(移回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)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；移回78,388元)。
- (19)RA2311-111(2)公立國小及國中學校用書經費2,860元。
- (20)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)。
- (21)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 11 月份

- (22)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。
- (23)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。
- (24)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(移回2,164元)。
- (25)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。
- (26)RA1624-111學年度國中小藝文場館體驗補助計畫16,800元。
- (27)RA2811-112年度各直轄市及縣市立高中學校資本門計畫2,000,000元。
- (28)RA2261-112年高中學校編制內教師參加客語及閩南語能力認證報名費630元。
- (29)RA2216-112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112工作經費95,000元。
- (30)RA2774-112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費19,751元。
- (31)RA1278-111學年度高級中等學校原住民族語文課程開課經費6,552元。
- (32)RA2275-(前膽)112學年度高中學校英語文課程全英語授課計畫311,600元。
- (33)RA2348-112學年度精進國中小教師教學專業與課程品質計畫-兼任輔導員及秘書減課鐘點費9,072元。
- (34)RA1271-111學年度本土語文(閩南語、閩東語、客語文)開課經費9,240元。
- (35)RA2293-112學年度第1學期高中優質化補助方案(經常門)808,000元。
- (36)RA2271-112學年度本土語文(閩南語、閩東語、客語文)開課經費80,014元。
- (37)RA2209-112學年度高級中等學校原住民族語文課程開課經費19,051元。
- (38)RA2204-112年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費37,440元。
- (39)RA2252-112學年度高級中等學校臺灣手語課程開課經費8,890元。
- (40)RA2237-112學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費571,536元。

七、學雜費收入：主要係因學雜費收入覈實入帳。

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。

十、建築及設備計畫：主要係因語言及智慧教室整修工程及活動中心屋頂整修工程等工程超前執行所致。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

40501060-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 11 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				28,076,535	23,990,204	4,086,331	17.03
		累計數				361,141,097	359,071,206	2,069,891	0.58

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 11 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	15,159,322	7,558,563	-7,518,305	46,304,718	
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			-76,659	2,458,493	
機械及設備	79,972,461	-58,100,376	12,454,751	5,933,478	-4,354,569	24,038,789	
交通及運輸設備	5,791,486	-4,181,442	120,585	176,672	-337,040	1,216,917	
雜項設備	66,624,244	-47,713,986	2,583,986	1,199,225	-2,750,037	17,544,982	
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 11 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	970,494			249,188		721,306	1.係因電腦軟體不入 財產管理系統。2.電 腦軟體：減少數 計249,188元，變動原 因為：(11)無形資產 攤銷:截至112年11月 止累計攤銷金 額249,188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 112 年 11 月份

40501060-7

一、機械及設備：

1.增加數計12,454,751元，變動原因為：

(1)增置3,327,940元：不斷電系統、蒸飯箱及各校教學用設備等計3,327,940元。

(3)撥入8,976,136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、圓展C48i充電車設備等計8,976,136元。

(4)受贈150,675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元及渦流循環馬達1座65,625元。

2.減少數計5,933,478元，變動原因為：

(5)報廢5,933,478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、個人電腦、顯示器等15個設備(北市財產字第1123026112號)339,251元及個人電腦、印表機等9個設備(北市財產字第1123026899號)246,174元。

二、交通及運輸設備：

1.增加數計120,585元，變動原因為：

(1)增置50,585元：麥克風等設備50,585元。

(4)受贈70,000元：擴音機2座70,000元。

2.減少數計176,672元，變動原因為：

(5)報廢176,672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元及擴音機1部(北市財產字第1123026899號) 32,000元。

三、雜項設備：

1.增加數計2,583,986元，變動原因為：

(1)增置514,575元：中文圖說、飲水機新設及汰換3台及各校教學用設備等計514,575元。

(3)撥入1,906,161元：中崙高中移撥嵌入式拉門黑(白)板設備等計1,906,161元。

(4)受贈163,250元：吸塵器1台68,250元(111—1游泳池清潔費)及三層式鋁合金活動看臺2架95,000元(111—2游泳池清潔費)。

2.減少數計1,199,225元，變動原因為：

(5)報廢1,199,225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元及冷(暖)氣機、櫥櫃等5個設備(北市財產字第1123026899號)111,732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 11 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249,188元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年11月止累計攤銷金額249,188元。
- 3.「電腦軟體」期末餘額721,306元=攤銷系統當月攤銷後餘額721,306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 11 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	1,120,000	17,000	3,707,000	3,540,000	3,327,940		3,327,940	94.01	-212,060	-5.99			89.77
機械及設備		2,570,000	1,120,000	17,000	3,707,000	3,540,000	3,327,940		3,327,940	94.01	-212,060	-5.99			89.77
購建中固定資產															
交通及運輸設備			52,000		52,000	52,000	50,585		50,585	97.28	-1,415	-2.72			97.28
交通及運輸設備			52,000		52,000	52,000	50,585		50,585	97.28	-1,415	-2.72			97.28
購建中固定資產															
雜項設備		328,000	590,000	-17,000	901,000	581,000	514,575		514,575	88.57	-66,425	-11.43			57.11
雜項設備		328,000	590,000	-17,000	901,000	581,000	514,575		514,575	88.57	-66,425	-11.43	主要係因採購圖書一批已請購尚在辦理驗收致執行落後。	將儘速辦理驗收付款事宜。	57.11
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 11 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	1,762,000		4,660,000	4,173,000	3,893,100		3,893,100	93.29	-279,900	-6.71			83.54

※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 11 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	72,000					-72,000	-100.00	主要係網站架設軟體(網站 前后台管理系統)執行落後 所致。	該系統須將網站舊有系統重 新製作，惟廠商仍在製作 中，將督促廠商儘速完成俾 辦理後續請購核銷事宜。		
521 購置電腦軟體	72,000		72,000	72,000					-72,000	-100.00				
522 購置權利														
54 遞延支出	9,323,000		9,323,000	9,222,000	10,496,439		10,496,439	113.82	1,274,439	13.82			112.59	
541 遞延修繕房屋建築支	9,323,000		9,323,000	9,222,000	10,496,439		10,496,439	113.82	1,274,439	13.82	主要係語言及智慧教室整 修工程超前執行所致。		112.59	
542 其他遞延支出														
總 計	9,395,000		9,395,000	9,294,000	10,496,439		10,496,439	112.94	1,202,439	12.94			111.72	

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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	25,228,391,455	100.00	負 債	25,158,054,930	99.72
流動資產	36,916,659	0.15	流動負債	19,181,836	0.08
現金	35,879,959	0.14	應付款項	19,181,836	0.08
銀行存款	35,699,959	0.14	應付代收款	19,181,836	0.08
銀行存款-公庫存款	16,660,743	0.07	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	17,461,507	0.07	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,489,625	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	88,084	0.00	預收收入	0	0.00
戶			其他負債	25,138,873,094	99.65
零用及週轉金	180,000	0.00	什項負債	25,138,873,094	99.65
應收款項	0	0.00	存入保證金	2,319,984	0.01
其他應收款	0	0.00	應付退休及離職金	2,974,939	0.01
預付款項	1,036,700	0.00	應付代管資產	25,133,578,171	99.62
預付費用	1,036,700	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	9,128,803	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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	9,128,803	0.04	淨資產	70,336,525	0.28
退休及離職準備金	2,974,939	0.01	淨資產	70,336,525	0.28
其他準備金	6,153,864	0.02	淨資產	70,336,525	0.28
其他準備金-獎助學金	3,912,580	0.02	累積餘額	59,304,921	0.24
其他準備金-其他	2,241,284	0.01	本期賸餘	11,031,604	0.04
固定資產	45,583,412	0.18	合計：	25,228,391,455	
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	2,458,493	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	-1,500,235	-0.01			
機械及設備	24,038,789	0.10			
機械及設備	86,493,734	0.34			

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11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	-62,454,945	-0.25			
交通及運輸設備	1,216,917	0.00			
交通及運輸設備	5,735,399	0.02			
累計折舊-交通及運輸設備	-4,518,482	-0.02			
雜項設備	17,544,982	0.07			
雜項設備	68,009,005	0.27			
累計折舊-雜項設備	-50,464,023	-0.20			
無形資產	721,306	0.00			
無形資產	721,306	0.00			
電腦軟體	721,306	0.00			
其他資產	25,136,041,275	99.63			
什項資產	25,136,041,275	99.63			
存出保證金	500	0.00			
暫付及待結轉帳項	2,462,604	0.01			
代管資產	25,133,578,171	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11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	99.16			
代管資產-房屋建築及設備	115,752,601	0.46			
代管資產-其他政府	0	0.00			
合計：	25,228,391,455				

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	45,705,580	400,444,305
徵收及依法分配收入		51,698
違規罰款收入		51,698
勞務收入		501,598
服務收入		501,598
財產收益	647,565	20,585,891
財產孳息收入		8,816,828
財產交易利益	596,129	9,894,063
其他財產收入	51,436	1,875,000
政府撥入收入	33,635,925	351,399,029
公庫撥款收入	31,781,082	344,434,134
政府其他撥入收入	1,854,843	6,964,895
教學收入	11,385,580	26,516,271
學雜費收入	11,385,580	26,516,271
其他收入	36,510	1,389,818
受贈收入	34,928	1,318,053
雜項收入	1,582	71,765
支出	30,005,966	389,412,701
人事支出	25,163,568	337,732,246
人事支出	25,163,568	337,732,246
業務支出	3,017,223	24,968,243
業務支出	3,017,223	24,968,243
獎補助支出	21,000	451,542
其他獎補助	21,000	451,542
財產損失		75,057
財產交易損失		75,057
折舊、折耗及攤銷	1,251,390	14,990,790
固定資產折舊	1,228,959	14,741,602
無形資產攤銷	22,431	249,188
其他支出	552,785	11,194,823
其他支出	552,785	11,194,823

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	15,699,614	11,031,604
期初淨資產		59,304,921
解繳公庫		
期末淨資產		70,336,525

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 11 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	389,189,104	11,255,201	400,444,305	收入
徵收及依法分配收入	51,698		51,698	徵收及依法分配收入
勞務收入	501,598		501,598	勞務收入
財產收入	9,703,288	10,882,603	20,585,891	財產收益
政府撥入收入	351,399,029		351,399,029	政府撥入收入
教學收入	26,516,271		26,516,271	教學收入
其他收入	1,017,220	372,598	1,389,818	其他收入
基金用途	378,239,954	11,172,747	389,412,701	支出
用人費用	337,732,246		337,732,246	人事支出
服務費用	15,472,121	9,496,122	24,968,243	業務支出
材料及用品費	7,355,816	-7,355,816		
租金、償債、利息及相關手續費	317,889	-317,889		
稅捐及規費(強制費)	423,198	-423,198		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,399,219	-1,399,219		
捐助、補助與獎助	451,542		451,542	獎補助支出
資產短絀		75,057	75,057	財產損失
		14,990,790	14,990,790	折舊、折耗及攤銷
其他	698,384	10,496,439	11,194,823	其他支出
遞延支出	10,496,439	-10,496,439		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,893,100	-3,893,100		
本期賸餘(短絀)	10,949,150	82,454	11,031,604	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	24,031,807	46,304,718	70,336,525	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 11 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389萬3,100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」1,547萬2,121元與會計科目「業務支出」2,496萬8,243元間之調整數949萬6,122元，係「材料及用品費」735萬5,816元、「租金、償債、利息及相關手續費」31萬7,889元、「稅捐及規費(強制費)」42萬3,198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)139萬9,219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1,088萬2,603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38萬3,925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」1,499萬790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」7萬5,057元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」69萬8,384元與會計科目「其他支出」1,119萬4,823元間之調整數1,049萬6,439元，係「遞延支出」1,049萬6,439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11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
16,660,743	18,902,027	-2,241,284	其他準備金：2,241,284元。

製表：

佐理員何香瑩

覆核：

會計室王湘庭

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11月30日

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
17,461,507	17,461,507	0	