

40501052

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

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 陳淑敏  機關長官 孫明峯 

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學

## 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 5-7 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 11-14 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—臺北市立成功高級中學

40501052-1

## 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	399,895,000	31,331,491	30,074,281	1,257,210	4.18	262,394,628	249,670,270	12,724,358	5.10
徵收及依法分配收入						39,800		39,800	
違規罰款收入		0	0	0		39,800	0	39,800	
勞務收入	827,000	113,800	155,000	-41,200	-26.58	634,005	422,000	212,005	50.24
服務收入	827,000	113,800	155,000	-41,200	-26.58	634,005	422,000	212,005	50.24
財產收入	3,138,000	71,560	217,500	-145,940	-67.10	1,804,911	2,157,500	-352,589	-16.34
財產處分收入	40,000	0	0	0		0	20,000	-20,000	-100.00
租金收入	2,106,000	0	197,500	-197,500	-100.00	1,085,444	1,536,000	-450,556	-29.33
權利金收入	540,000	0	0	0		284,500	360,000	-75,500	-20.97
其他財產收入	452,000	71,560	20,000	51,560	257.80	434,967	241,500	193,467	80.11
政府撥入收入	352,717,000	31,143,191	29,536,781	1,606,410	5.44	237,973,220	226,656,010	11,317,210	4.99
公庫撥款收入	352,717,000	29,886,781	29,536,781	350,000	1.18	232,335,361	226,656,010	5,679,351	2.51
政府其他撥入收入		1,256,410	0	1,256,410		5,637,859	0	5,637,859	
教學收入	40,663,000	1,836		1,836		18,801,781	18,989,760	-187,979	-0.99
學雜費收入	40,663,000	1,836	0	1,836		18,801,781	18,989,760	-187,979	-0.99
其他收入	2,550,000	1,104	165,000	-163,896	-99.33	3,140,911	1,445,000	1,695,911	117.36
受贈收入	750,000	0	75,000	-75,000	-100.00	1,916,438	375,000	1,541,438	411.05
雜項收入	1,800,000	1,104	90,000	-88,896	-98.77	1,224,473	1,070,000	154,473	14.44
基金用途	401,415,000	29,879,821	30,074,281	-194,460	-0.65	250,196,137	251,190,270	-994,133	-0.40
高中及高職教育計畫	388,315,000	28,002,666	29,686,681	-1,684,015	-5.67	243,052,365	248,413,970	-5,361,605	-2.16
一般行政管理計畫	2,857,000	258,621	207,600	51,021	24.58	1,406,947	1,611,200	-204,253	-12.68
建築及設備計畫	10,243,000	1,618,534	180,000	1,438,534	799.19	5,736,825	1,165,100	4,571,725	392.39
購建固定資產	10,207,000	1,618,534	180,000	1,438,534	799.19	5,650,825	1,165,100	4,485,725	385.01
其他	36,000					86,000		86,000	
本期賸餘(短絀)	-1,520,000	1,451,670		1,451,670		12,198,491	-1,520,000	13,718,491	-902.53
期初基金餘額	16,753,000					18,754,477	16,753,000	2,001,477	11.95
解繳公庫									
期末基金餘額	15,233,000					30,952,968	15,233,000	15,719,968	103.20

※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：熱食部違規罰款等收入39,800元。
- 二、服務收入：
  - (1)教科書作業管理費較預算分配增加154,225元。
  - (2)112學年度運動成績優良學生甄選等報名費較預期增加57,780元。
- 三、財產處分收入：財產報廢尚未處分。
- 四、租金收入：
  - (1)熱食部品大商行等公用房地使用費較預算分配減少99,806元。
  - (2)舞動陽光體育館及游泳池委外營運土地租金本年度分4期繳納較預算分配少350,750元。
- 五、權利金收入：舞動陽光體育館及游泳池委外營運權利金本年度分4期繳納較預算分配少75,500元。
- 六、其他財產收入：校園場地開放收入超出預期。
- 七、公庫撥款收入：
  - (1)統籌款-代辦112年度臺北市校舍防水委託專案管理技術服務勞務採購案經費4,261,851元。
  - (2)統籌款-112年度臺北市校舍防水委託專案管理技術服務113年現勘及需求計畫書經費1,067,500元。
  - (3)局款-111學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫經費350,000元。
- 八、政府其他撥入收入：
  - (1)RA1263-111學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫結轉112年度41,309元。
  - (2)RA1335-111學年度品德教育推廣與深耕學校實施計畫結轉112年度27,760元。
  - (3)RA1293-教育部補助111學年度高中優質化補助方案(資本)160,000元。
  - (4)RA1801-前瞻基礎建設-電力系統改善暨冷氣裝設計畫之111年度冷氣裝設經費2,229,500元。
  - (5)RA2907-112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費1,680元。
  - (6)RA1263-十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫840,000元。
  - (7)RA2205-111學年度第2學期高中優質化補助方案(經常門)480,000元。
  - (8)RA2933-112年度全國高中辦理童軍教育自主增能活動經費49,000元。
  - (9)RA1735-111年推動中小學社區(團)學生棒球發展計畫經費17,450元。
  - (10)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527,200元。
  - (11)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1,213,960元。
  - (12)RA2A63-112年教師增能研習經費50,000元。
- 九、受贈收入：捐款收入較預期增加。
- 十、雜項收入：舞動陽光112年委託民間參與室內溫水游泳池與體育館委託民間營運管理第1期睦鄰及公益計畫提前繳納等。
- 十一、一般行政管理計畫：行政管理費用覈實支用。
- 十二、建築及設備計畫：
  - (1)預算-無障礙(電梯)改善工程採購評選會議專家出席費等34,602元未分配已執行付款。
  - (2)預算-自來水管汰換工程出席費等53,027元未分配已執行付款。
  - (3)預算-飛輪健身車設備等17,395元已分配未執行付款。
  - (4)預算-購置平板電腦管理軟體36,000元未分配已執行付款。
  - (5)預算-示波器設備等節餘28,380元。

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-3

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 7 月份

- (6)補辦預算-電力系統改善暨冷氣裝設等已執行付款2,753,687元。
- (7)以前年度保留數-電動機教學模組已執行付款160,000元。
- (8)併決算-綜合大樓北處中處屋頂防水工程委託北市府聯合發包中心代辦費16,920元。
- (9)併決算-臺北市校舍防水委託專案1,513,264元。
- (10)併決算-111BYOD計畫購置平板電腦管理軟體50,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-4

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				28,002,666	29,686,681	-1,684,015	-5.67
		累計數				243,052,365	248,413,970	-5,361,605	-2.16

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-5

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			
<b>資產</b>	861,485,518	-292,709,817	12,684,813	9,825,811	-7,855,525	563,779,178	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物							
房屋及建築	683,299,358	-160,660,656			-6,576,752	516,061,950	
機械及設備	95,811,746	-65,414,913	8,824,348	8,550,784	-511,262	30,159,135	
交通及運輸設備	13,854,772	-12,526,923		290,482	33,692	1,071,059	
雜項設備	67,562,913	-54,107,325	3,774,465	759,562	-801,203	15,669,288	
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—臺北市立成功高級中學

40501052-6

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  發展中之無形資產 其他	956,729		86,000	224,983		817,746	電腦軟體不入財產管 理系統，另依規定管 理。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學  
資本資產明細表  
中華民國 112 年 7 月份

40501052-7

1.機械設備：

增加數計8,824,348元，變動原因為：(1)增置：示波器等設備計1,346,707元。(2)撥入：教育局撥入電腦顯示幕等設備計6,859,641元。(3)其他：財政局核准轉增電腦顯示幕計618,000元。減少數計8,550,784元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢帶鋸機等計7,932,784元。(2)其他：財政局核准轉減電腦顯示幕計618,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數計0元。減少數計290,482元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視字幕機等計290,482元。

3.雜項設備：

增加數計3,774,465元，變動原因為：(1)增置：冷暖氣機等設備計2,686,305元。(2)撥入：教育局補助購置冷暖氣機等設備計955,500元、中崙高中撥入黑(白)板計132,660元。減少數計759,562元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢投影機等計759,562元。

4.電腦軟體：

增加數計86,000元，變動原因為：(1)增置：購置平板電腦管理軟體計86,000元。減少數計224,983元，變動原因為：(1)截至112年7月止累計攤銷金額224,983元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學  
 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

40501052-8

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		1,000,000			1,000,000											
房屋及建築		1,000,000			1,000,000											
購建中固定資產																
機械及設備	160,000	2,051,100	1,397,000		3,608,100	1,320,100	1,346,707		1,346,707	102.02	26,607	2.02				37.32
機械及設備	160,000	2,051,100	1,397,000		3,608,100	1,320,100	1,346,707		1,346,707	102.02	26,607	2.02	1. 預算-示波器節 餘5,580元。 2. 預算-汰換平板電腦節 餘12,000元。 3. 補辦預算-教育部補 助111學年度第2學期高中 優質化補助方案購置液晶 觸控顯示器節 餘12,000元。 4. 補辦預算-教科書作業 管理費購置電子天平 等56,187元未分配已執行 付款。		37.32	
購建中固定資產																
交通及運輸設備																
交通及運輸設備																
購建中固定資產																

※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—臺北市立成功高級中學  
 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

40501052-9

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																
雜項設備		516,900	2,391,000		2,907,900	2,806,000	2,686,305		2,686,305	95.73	-119,695	-4.27				92.38
雜項設備		516,900	2,391,000		2,907,900	2,806,000	2,686,305		2,686,305	95.73	-119,695	-4.27	1. 預算-圖書設備 等17,395元已分配未執行 付款。 2. 預算-立式沙包等節 餘10,800元。 3. 補辦預算-電力系統改 善冷氣裝設節 餘500元、貨物稅退 稅91,000元。			92.38
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計	160,000	3,568,000	3,788,000		7,516,000	4,126,100	4,033,012		4,033,012	97.74	-93,088	-2.26				53.66

※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—臺北市立成功高級中學  
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	36,000		36,000		86,000		86,000			86,000		1.預算：購置平板電腦管理軟體36,000元未分配已執行付款。 2.併決算：111BYOD計畫購置平板電腦管理軟體50,000元。	238.89
521 購置電腦軟體	36,000		36,000		86,000		86,000			86,000			238.89
522 購置權利													
54 遞延支出	6,639,000		6,639,000		1,617,813		1,617,813			1,617,813		1.預算-無障礙(電梯)改善工程採購評選會議專家出席費等34,602元未分配已執行付款。 2.預算-自來水管汰換工程出席費等53,027元未分配已執行付款。 3.併決算-綜合大樓北處中處屋頂防水工程委託北市府聯合發包中心代辦費等16,920元。 4.併決算-臺北市校舍防水委託專案1,513,264元。	24.37
541 遞延修繕房屋建築支	6,639,000		6,639,000		1,617,813		1,617,813			1,617,813			24.37
542 其他遞延支出													
總計	6,675,000		6,675,000		1,703,813		1,703,813	0.00		1,703,813	0.00		25.53

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學

## 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	5,457,282,158	100.00	負 債	4,862,550,012	89.10
流動資產	36,412,717	0.67	流動負債	14,355,976	0.26
現金	34,910,717	0.64	應付款項	14,355,976	0.26
銀行存款	34,690,717	0.64	應付代收款	14,355,976	0.26
銀行存款-公庫存款	17,984,536	0.33	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	12,933,491	0.24	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	3,772,690	0.07	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	4,848,194,036	88.84
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	什項負債	4,848,194,036	88.84
戶			存入保證金	3,314,305	0.06
零用及週轉金	220,000	0.00	應付退休及離職金	6,503,711	0.12
應收款項	0	0.00	應付代管資產	4,838,376,020	88.66
其他應收款	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	1,502,000	0.03	淨資產	594,732,146	10.90
預付費用	1,502,000	0.03	淨資產	594,732,146	10.90
長期貸墊款及準備金	17,739,143	0.33	淨資產	594,732,146	10.90
信託代理與保證資產	190,000		信託代理與保證負債	190,000	
保證品	190,000		應付保證品	190,000	

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)各為190,000元，係定存單：112年委託民間參與體育館與溫水游泳池舞動陽光公司履約保證金(113.5.3)190,000元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺北市立成功高級中學

## 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	17,739,143	0.33	累積餘額	587,530,178	10.77
退休及離職準備金	6,503,711	0.12	本期賸餘	7,201,968	0.13
其他準備金	11,235,432	0.21	合計：	5,457,282,158	
其他準備金-獎助學金	1,772,514	0.03			
其他準備金-其他	7,497,157	0.14			
其他準備金-教育儲蓄戶	1,965,761	0.04			
固定資產	562,961,432	10.32			
房屋建築及設備	516,061,950	9.46			
房屋建築及設備	683,299,358	12.52			
累計折舊-房屋建築及設備	-167,237,408	-3.06			
機械及設備	30,159,135	0.55			
機械及設備	96,085,310	1.76			
累計折舊-機械及設備	-65,926,175	-1.21			
信託代理與保證資產	190,000		信託代理與保證負債	190,000	
保證品	190,000		應付保證品	190,000	

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)各為190,000元，係定存單：112年委託民間參與體育館與溫水游泳池舞動陽光公司履約保證金(113.5.3)190,000元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺北市立成功高級中學

## 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	%
交通及運輸設備	1,071,059	0.02			
交通及運輸設備	13,564,290	0.25			
累計折舊-交通及運輸設備	-12,493,231	-0.23			
雜項設備	15,669,288	0.29			
雜項設備	70,577,816	1.29			
累計折舊-雜項設備	-54,908,528	-1.01			
無形資產	817,746	0.01			
無形資產	817,746	0.01			
電腦軟體	817,746	0.01			
其他資產	4,839,351,120	88.68			
什項資產	4,839,351,120	88.68			
存出保證金	11,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	964,100	0.02			
代管資產	4,838,376,020	88.66			
信託代理與保證資產	190,000		信託代理與保證負債	190,000	
保證品	190,000		應付保證品	190,000	

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)各為190,000元，係定存單：112年委託民間參與體育館與溫水游泳池舞動陽光公司履約保證金(113.5.3)190,000元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺北市立成功高級中學

## 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	64,830	0.00			
代管資產-土地	4,816,573,120	88.26			
代管資產-房屋建築及設備	21,738,070	0.40			
合計：	5,457,282,158				

信託代理與保證資產

190,000

信託代理與保證負債

190,000

保證品

190,000

應付保證品

190,000

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)各為190,000元，係定存單：112年委託民間參與體育館與溫水游泳池舞動陽光公司履約保證金(113.5.3)190,000元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺北市立成功高級中學

## 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	31,331,491	270,342,429
徵收及依法分配收入		39,800
違規罰款收入		39,800
勞務收入	113,800	634,005
服務收入	113,800	634,005
財產收益	71,560	9,752,712
財產孳息收入		1,369,944
財產交易利益		7,947,801
其他財產收入	71,560	434,967
政府撥入收入	31,143,191	237,973,220
公庫撥款收入	29,886,781	232,335,361
政府其他撥入收入	1,256,410	5,637,859
教學收入	1,836	18,801,781
學雜費收入	1,836	18,801,781
其他收入	1,104	3,140,911
受贈收入		1,916,438
雜項收入	1,104	1,224,473
支出	31,352,632	263,140,461
人事支出	26,147,302	232,833,139
人事支出	26,147,302	232,833,139
業務支出	1,960,351	9,902,683
業務支出	1,960,351	9,902,683
獎補助支出	32,500	1,469,839
其他獎補助	32,500	1,469,839
財產損失		89,900
財產交易損失		89,900
折舊、折耗及攤銷	2,319,998	16,973,436
固定資產折舊	2,287,858	16,748,453
無形資產攤銷	32,140	224,983
其他支出	892,481	1,871,464
其他支出	892,481	1,871,464

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學  
**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）	-21,141	7,201,968
期初淨資產		587,530,178
解繳公庫		
期末淨資產		594,732,146

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—臺北市立成功高級中學

40501052-17

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	262,394,628	7,947,801	270,342,429	收入
徵收及依法分配收入	39,800		39,800	徵收及依法分配收入
勞務收入	634,005		634,005	勞務收入
財產收入	1,804,911	7,947,801	9,752,712	財產收益
政府撥入收入	237,973,220		237,973,220	政府撥入收入
教學收入	18,801,781		18,801,781	教學收入
其他收入	3,140,911		3,140,911	其他收入
基金用途	250,196,137	12,944,324	263,140,461	支出
用人費用	232,833,139		232,833,139	人事支出
服務費用	7,275,717	2,626,966	9,902,683	業務支出
材料及用品費	1,868,640	-1,868,640		
租金、償債、利息及相關手續費	111,405	-111,405		
稅捐及規費(強制費)	365,081	-365,081		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	281,840	-281,840		
捐助、補助與獎助	1,469,839		1,469,839	獎補助支出
資產短絀		89,900	89,900	財產損失
其他	253,651	1,617,813	1,871,464	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	1,617,813	-1,617,813		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	4,119,012	-4,119,012		
本期賸餘(短絀)	12,198,491	-4,996,523	7,201,968	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	18,754,477	568,775,701	587,530,178	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	30,952,968	563,779,178	594,732,146	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：

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 7 月份

## 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411萬9,012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」727萬5,717元與會計科目「業務支出」990萬2,683元間之調整數262萬6,966元，係「材料及用品費」186萬8,640元、租金、償債、利息及相關手續費11萬1,405元、「稅捐及規費」(強制費)36萬5,081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)28萬1,840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794萬7,801元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益。
2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,697萬3,436元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
3. 會計科目「財產損失」8萬9,900元，係報廢固定資產所發生損失等。

## 四、其他：

預算項目「其他」25萬3,651元與會計科目「其他支出」187萬1,464元間之調整數161萬7,813元，係「遞延支出」161萬7,813元。

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 7 月份

單位：新臺幣元

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
17,984,536	27,254,207	-9,269,671	差異數係因轉(1)其他準備金-獎助學金1,772,514元。(2)其他準備金-其他7,497,157元