

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

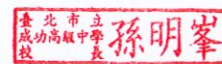
特別收入基金

中華民國 113 年 4 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 113 年 4 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 17-18 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 19 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 4 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	401,750,000	33,609,257	27,613,461	5,995,796	21.71	181,114,815	168,422,686	12,692,129	7.54
徵收及依法分配收入						200		200	
違規罰款收入	0	0	0	0		200	0	200	
勞務收入	901,000	34,500		34,500		289,800		289,800	
服務收入	901,000	34,500	0	34,500		289,800	0	289,800	
財產收入	2,521,000	33,020	248,064	-215,044	-86.69	982,497	963,064	19,433	2.02
財產處分收入	5,000	0	0	0		0	0	0	
租金收入	1,596,000	0	155,161	-155,161	-100.00	677,034	660,161	16,873	2.56
權利金收入	520,000	0	62,903	-62,903	-100.00	192,903	192,903	0	
其他財產收入	400,000	33,020	30,000	3,020	10.07	112,560	110,000	2,560	2.33
政府撥入收入	356,190,000	28,157,709	27,260,397	897,312	3.29	172,038,819	166,419,622	5,619,197	3.38
公庫撥款收入	356,190,000	27,260,397	27,260,397	0		166,419,622	166,419,622	0	
政府其他撥入收入		897,312	0	897,312		5,619,197	0	5,619,197	
教學收入	39,458,000	4,635,458		4,635,458		6,087,852		6,087,852	
學雜費收入	39,458,000	4,635,458	0	4,635,458		6,087,852	0	6,087,852	
其他收入	2,680,000	748,570	105,000	643,570	612.92	1,715,647	1,040,000	675,647	64.97
受贈收入	880,000	745,764	80,000	665,764	832.21	973,014	240,000	733,014	305.42
雜項收入	1,800,000	2,806	25,000	-22,194	-88.78	742,633	800,000	-57,367	-7.17
基金用途	407,391,000	33,753,337	33,254,461	498,876	1.50	165,859,683	174,063,686	-8,204,003	-4.71
高中及高職教育計畫	389,679,000	30,424,031	32,004,361	-1,580,330	-4.94	161,780,548	171,893,636	-10,113,088	-5.88
一般行政管理計畫	2,879,000	199,419	212,100	-12,681	-5.98	677,739	787,450	-109,711	-13.93
建築及設備計畫	14,833,000	3,129,887	1,038,000	2,091,887	201.53	3,401,396	1,382,600	2,018,796	146.01
購建固定資產	14,833,000	3,129,887	1,038,000	2,091,887	201.53	3,401,396	1,382,600	2,018,796	146.01
本期賸餘(短絀)	-5,641,000	-144,080	-5,641,000	5,496,920	-97.45	15,255,132	-5,641,000	20,896,132	-370.43
期初基金餘額	17,234,000					26,131,502	17,234,000	8,897,502	51.63
解繳公庫									
期末基金餘額	11,593,000					41,386,634	11,593,000	29,793,634	257.00

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 4 月份

- 一、違規罰款收入：復興保全股份有限公司警衛勤務採購案違約罰款200元。
- 二、服務收入：
 - (1)112學年度第1學期教科書作業管理費結轉113年度206,400元。
 - (2)113學年度教師甄試報名費等83,400元。
- 三、租金收入：
 - (1)舞動陽光室內溫水泳池綜合大樓體育館營運移轉第3期(113/1/1-2/14)委外場館土地租金收入145,161元。
 - (2)熱食部品大餐飲企業(113/1/1-113/7/18)市有公用房地使用費65,806元。
 - (3)熱食部睿霖新天地(113/1/1-113/7/19)市有公用房地使用費66,129元。
 - (4)舞動陽光公司室內溫水游泳池綜合大樓體育館營運移轉第4期(113/2/15-5/14)委外場館土地租金收入311,376元。
 - (5)中華民國臺北成功中學校友會1-6月房地使用費75,462元。
 - (6)圖書館影印機案(113.4.1-114.3.31)電費500元公用房地使用費12,600元。
- 四、權利金收入：舞動陽光室內溫水泳池綜合大樓體育館營運移轉委外場館權利金收入192,903元。
- 五、政府其他撥入收入：
 - (1)RA2271 112學年度本土語文(閩南語、閩東語、客語文)開課經費結轉113年度61,110元。
 - (2)RA2209 112學年度原住民族語課程開課經費結轉113年度3,138元。
 - (3)RA2237 112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結轉113年度267,156元。
 - (4)RA1565-111年改善無障礙校園環境-新建無障礙電梯經費3,153,200元。
 - (5)RA2526-112學年度高中以下臺灣手語實體課程協同教師鐘點費25,401元。
 - (6)RA2237-112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1,064,160元。
 - (7)RA2A65-FRC機器人競賽-成功高中70,000元。
 - (8)RA3901-113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(經+資)經費50,000元。
 - (9)RA3907-113年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費27,720元。
 - (10)RA3219-113年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費210,000元。
 - (11)RA2763-擔任113年全中運各項運動競賽場地服務部志工組工作人員加班費17,312元。
 - (12)RA3205-112學年度第2學期高中優質化輔助方案-經常門經費670,000元。
- 六、學雜費收入：
 - (1)RA2151-112(1)教育部補助高級中等學校學生免學費經費1,279,200元。
 - (2)112學年度第1學期電腦使用費結轉113年度173,194元。
 - (3)112學年度第2學期學雜費4,635,458元。
- 七、受贈收入：捐款收入較預期增加。
- 八、一般行政管理計畫：行政管理費用覈實支用。
- 九、建築及設備計畫：
 - (1)預算-汰換學生端智慧型掛號機等62,752元已分配尚未執行付款。
 - (2)預算-飲水機等節餘9,021元。
 - (3)預算-臺北市公立學校屋頂防漏委託專案管理技術服務900,000元已分配尚未執行付款。
 - (4)以前年度保留款-無障礙電梯設備已執行2,967,047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 113 年 4 月份

(5)補辦預算-無障礙（電梯）改善工程工管費已執行23,522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 113 年 4 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				30,424,031	32,004,361	-1,580,330	-4.94
		累計數				161,780,548	171,893,636	-10,113,088	-5.88

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 113 年 4 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	869,540,811	-311,611,073	12,643,931	157,680	-15,257,649	555,158,340	
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	-171,935,088			-3,758,144	507,606,126	
機械及設備	98,568,553	-71,018,134	9,293,135		-10,541,382	26,302,172	
交通及運輸設備	13,564,290	-12,615,466	11,000		-84,051	875,773	
雜項設備	73,442,405	-56,042,385	349,227	20,000	-874,072	16,855,175	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							

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 113 年 4 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			
購建中固定資產	29,956		2,990,569			3,020,525	1.校舍拆除改建工程 已支出340元，因尚 未完工驗收不列入財 產帳。2.八德樓無障 礙電梯工程已支 出3,020,185元，因尚 未完工驗收不列入財 產帳。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	636,249			137,680		498,569	電腦軟體不入財產管 理系統，另依規定管 理。
發展中之無形資產							
其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
資本資產明細表
中華民國 113 年 4 月份

40501052-7

1.機械設備：

增加數計9,293,135元，變動原因為：(1)增置：碎紙機等設備計50,600元。(2)撥入：教育局撥入個人電腦等設備計9,242,535元。

2.交通及運輸設備：

增加數計11,000元，變動原因為：(1)增置：導電度計等設備計11,000元。

3.雜項設備：

增加數計349,227元，變動原因為：(1)增置：購置圖書等設備計349,227元。減少數計20,000元，變動原因為：(1)其他：以前年度教育局補助補辦預算112年度擊劍場空調設備冷氣貨物稅退稅20,000元。

4.購建中固定資產：

增加數計2,990,569元，變動原因為：(1)增置：無障礙(電梯)改善工程及電梯設備等計2,990,569元購建中。

5.電腦軟體：

減少數計137,680元，變動原因為：(1)截至113年4月底止累計攤銷137,680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 113 年 4 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																	
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	2,653,792	3,000,000	2,089,000		7,742,792	2,653,792	2,505,499		2,505,499	94.41	-148,293	-5.59			32.36		
房屋及建築	2,653,792	3,000,000	2,089,000		7,742,792	2,653,792					-2,653,792	-100.00	主要係八德樓無障礙電梯改善工程廠商施工中。係八德樓無障礙電梯改善工程估驗計價工程款及工管費2,505,499元。				
購建中固定資產							2,505,499		2,505,499		2,505,499						
機械及設備	500,000	1,775,300	1,325,000		3,600,300	607,600	535,670		535,670	88.16	-71,930	-11.84				14.88	
機械及設備	500,000	1,775,300	1,325,000		3,600,300	607,600	50,600		50,600	8.33	-557,000	-91.67	1. 主要係八德樓無障礙電梯改善工程電梯設備500,000元廠商施工中。 2. 預算-學生端智慧型掛號機等57,000元已分配未執行付款。係八德樓無障礙電梯改善工程估驗計價設備款485,070元。	督促總務處儘速執行付款。	1.41		
購建中固定資產							485,070		485,070		485,070						
交通及運輸設備		11,000			11,000	11,000	11,000		11,000	100.00							100.00
交通及運輸設備		11,000			11,000	11,000	11,000		11,000	100.00					100.00		
購建中固定資產																	
雜項設備		404,700			404,700	364,000	349,227		349,227	95.94	-14,773	-4.06			86.29		

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 113 年 4 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		404,700			404,700	364,000	349,227		349,227	95.94	-14,773	-4.06	1. 預算-圖書館圖書5,752元已分配尚未執行付款。 2. 預算-飲水機等節餘9,021元。		86.29	
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總 計	3,153,792	5,191,000	3,414,000		11,758,792	3,636,392	3,401,396		3,401,396	93.54	-234,996	-6.46			28.93	

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 113 年 4 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											臺北市公立學校屋頂防漏 委託專案管理技術服 務900,000元已分配尚未執 行付款。	本案保留決標至2月1日，故 延後付款期程；已督促總務 處儘速執行。	
521 購置電腦軟體													
522 購置權利													
54 遞延支出	9,642,000		9,642,000	900,000					-900,000	-100.00			
541 遞延修繕房屋建築支	9,642,000		9,642,000	900,000					-900,000	-100.00			
542 其他遞延支出													
總 計	9,642,000		9,642,000	900,000				0.00	-900,000	-100.00			

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113年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	625,596,773	100.00	負 債	29,051,799	4.64
流動資產	50,542,400	8.08	流動負債	19,344,628	3.09
現金	46,894,630	7.50	應付款項	19,344,628	3.09
銀行存款	46,674,630	7.46	應付代收款	19,344,628	3.09
銀行存款-公庫存款	25,384,161	4.06	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	17,413,936	2.78	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	3,876,533	0.62	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	9,707,171	1.55
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	什項負債	9,707,171	1.55
戶			存入保證金	2,476,119	0.40
零用及週轉金	220,000	0.04	應付退休及離職金	7,231,052	1.16
應收款項	15,653	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	15,653	0.00	淨資產	596,544,974	95.36
預付款項	3,632,117	0.58	淨資產	596,544,974	95.36
預付費用	3,632,117	0.58	淨資產	596,544,974	95.36
長期貸墊款及準備金	19,354,755	3.09	累積餘額	584,061,240	93.36

信託代理與保證資產 190,000

保證品 190,000

信託代理與保證負債

應付保證品

190,000

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113年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	19,354,755	3.09	本期賸餘	3,241,199	0.52
退休及離職準備金	7,231,052	1.16	淨資產調整數	9,242,535	1.48
其他準備金	12,123,703	1.94	合計：	625,596,773	
其他準備金-獎助學金	1,837,514	0.29			
其他準備金-其他	8,059,373	1.29			
其他準備金-教育儲蓄戶	2,226,816	0.36			
固定資產	554,659,771	88.66			
房屋建築及設備	507,606,126	81.14			
房屋建築及設備	683,299,358	109.22			
累計折舊-房屋建築及設備	-175,693,232	-28.08			
機械及設備	26,302,172	4.20			
機械及設備	107,861,688	17.24			
累計折舊-機械及設備	-81,559,516	-13.04			
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113年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	875,773	0.14			
交通及運輸設備	13,575,290	2.17			
累計折舊-交通及運輸設備	-12,699,517	-2.03			
雜項設備	16,855,175	2.69			
雜項設備	73,771,632	11.79			
累計折舊-雜項設備	-56,916,457	-9.10			
購建中固定資產	3,020,525	0.48			
購建中固定資產	3,020,525	0.48			
無形資產	498,569	0.08			
無形資產	498,569	0.08			
電腦軟體	498,569	0.08			
其他資產	541,278	0.09			
什項資產	541,278	0.09			
存出保證金	11,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	530,278	0.08			

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113年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	4,857,647,934	776.48			
代管資產-土地改良物	64,830	0.01			
代管資產-土地	4,837,327,613	773.23			
代管資產-房屋建築及設備	20,255,491	3.24			
應付代管資產	-4,857,647,934	-776.48			
合計：	625,596,773				

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113年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	33,609,257	181,095,185
徵收及依法分配收入		200
違規罰款收入		200
勞務收入	34,500	289,800
服務收入	34,500	289,800
財產收益	33,020	982,497
財產孳息收入		869,937
其他財產收入	33,020	112,560
政府撥入收入	28,157,709	172,038,819
公庫撥款收入	27,260,397	166,419,622
政府其他撥入收入	897,312	5,619,197
教學收入	4,635,458	6,087,852
學雜費收入	4,635,458	6,087,852
其他收入	748,570	1,696,017
受贈收入	745,764	973,014
雜項收入	2,806	723,003
支出	32,983,487	177,853,986
人事支出	28,682,189	155,774,812
人事支出	28,682,189	155,774,812
業務支出	1,652,361	5,052,017
業務支出	1,652,361	5,052,017
獎補助支出	260,500	1,338,244
其他獎補助	260,500	1,338,244
折舊、折耗及攤銷	2,360,037	15,395,699
固定資產折舊	2,325,617	15,258,019
無形資產攤銷	34,420	137,680
其他支出	28,400	293,214
其他支出	28,400	293,214

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113年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	625,770	3,241,199
期初淨資產		584,061,240
解繳公庫		
淨資產調整數		9,242,535
期末淨資產		596,544,974

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29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 113 年 1 月 1 日 至 4 月 30 日

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	181,114,815	-19,630	181,095,185	收入
徵收及依法分配收入	200		200	徵收及依法分配收入
勞務收入	289,800		289,800	勞務收入
財產收入	982,497		982,497	財產收益
政府撥入收入	172,038,819		172,038,819	政府撥入收入
教學收入	6,087,852		6,087,852	教學收入
其他收入	1,715,647	-19,630	1,696,017	其他收入
基金用途	165,859,683	11,994,303	177,853,986	支出
用人費用	155,774,812		155,774,812	人事支出
服務費用	3,476,554	1,575,463	5,052,017	業務支出
材料及用品費	860,740	-860,740		
租金、償債、利息及相關手續費	45,813	-45,813		
稅捐及規費(強制費)	346,525	-346,525		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	322,385	-322,385		
捐助、補助與獎助	1,338,244		1,338,244	獎補助支出
		15,395,699	15,395,699	折舊、折耗及攤銷
其他	293,214		293,214	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	3,401,396	-3,401,396		
本期賸餘(短絀)	15,255,132	-12,013,933	3,241,199	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	26,131,502	557,929,738	584,061,240	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		9,242,535	9,242,535	淨資產調整數
期末基金餘額	41,386,634	555,158,340	596,544,974	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 4 月 30 日

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 113 年 4 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340萬1,396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」347萬6,554元與會計科目「業務支出」505萬2,017元間之調整數157萬5,463元，係「材料及用品費」86萬740元、租金、償債、利息及相關手續費4萬5,813元、「稅捐及規費」(強制費)34萬6,525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)32萬2,385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「其他收入」其中1萬9,630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。

2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,539萬5,699元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

會計科目「淨資產調整數」924萬2,535元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

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 113 年 4 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