

40501051

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建國高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 111 年 4 月份

主辦會計人員

林純妙



機關長官

徐建國



臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學

目 次

中華民國 111 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 - 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 3 頁
二、資本資產明細表.....	第 4 - 5 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 6 - 7 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 8 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 9 - 12 頁
二、收入支出表.....	第 13 - 14 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15 - 16 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 17 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建國高級中學

40501051-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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	528,920,000	20,496,784	21,017,000	-520,216	-2.48	201,872,523	197,156,000	4,716,523	2.39
勞務收入	1,230,000	23,355	80,000	-56,645	-70.81	532,632	590,000	-57,368	-9.72
服務收入	1,230,000	23,355	80,000	-56,645	-70.81	532,632	590,000	-57,368	-9.72
財產收入	985,000	45,920	44,000	1,920	4.36	403,268	455,000	-51,732	-11.37
財產處分收入	17,000	0	0	0		650	1,000	-350	-35.00
利息收入	1,000	0	0	0		0	0	0	
其他財產收入	967,000	45,920	44,000	1,920	4.36	402,618	454,000	-51,382	-11.32
政府撥入收入	468,994,000	1,079,800	791,000	288,800	36.51	179,500,784	175,427,000	4,073,784	2.32
公庫撥款收入	468,994,000	791,000	791,000	0		175,427,000	175,427,000	0	
政府其他撥入收入		288,800	0	288,800		4,073,784	0	4,073,784	
教學收入	51,190,000	18,973,622	20,000,000	-1,026,378	-5.13	19,218,525	20,342,000	-1,123,475	-5.52
學雜費收入	51,190,000	18,973,622	20,000,000	-1,026,378	-5.13	19,218,525	20,342,000	-1,123,475	-5.52
其他收入	6,521,000	374,087	102,000	272,087	266.75	2,217,314	342,000	1,875,314	548.34
受贈收入	5,579,000	370,653	100,000	270,653	270.65	2,168,758	327,000	1,841,758	563.23
雜項收入	942,000	3,434	2,000	1,434	71.70	48,556	15,000	33,556	223.71
基金用途	548,753,000	43,772,295	40,850,000	2,922,295	7.15	219,794,957	216,989,000	2,805,957	1.29
高中及高職教育計畫	498,367,000	38,236,835	38,232,000	4,835	0.01	198,413,918	200,459,000	-2,045,082	-1.02
一般行政管理計畫	41,600,000	2,731,352	2,608,000	123,352	4.73	15,900,241	16,490,000	-589,759	-3.58
建築及設備計畫	8,786,000	2,804,108	10,000	2,794,108	27,941.08	5,480,798	40,000	5,440,798	13,602.00
購建固定資產	8,750,000	2,804,108	10,000	2,794,108	27,941.08	5,480,798	40,000	5,440,798	13,602.00
其他	36,000								
本期賸餘(短絀)	-19,833,000	-23,275,511	-19,833,000	-3,442,511	17.36	-17,922,434	-19,833,000	1,910,566	-9.63
期初基金餘額	80,702,437					110,549,076	80,702,437	29,846,639	36.98
解繳公庫									
期末基金餘額	60,869,437					92,626,642	60,869,437	31,757,205	52.17

※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 111 年 4 月份

一、服務收入：主要係教科書作業管理費等收入較預計收入減少所致。

二、財產處分收入：主要係報廢財產殘值收入較預計收入減少所致。

三、其他財產收入：主要係開放學校場地收入較預計收入減少所致。

四、政府其他撥入收入：主要係教育部等補助以下各項合計4,073,784元。

1. 110學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫910,553元。
2. 高中學校國際教育旅行課程發展計畫10,000元。
3. 110學年度科學班補助經費742,659元。
4. 110學年度實施十二年國教課程綱要課程新增鐘點費907,520元。
5. 110學年度高中第二外語教育經費195,224元。
6. 110學年藝術與美感教育卓越領航計畫經費100,835元。
7. 110學年度補助直轄市縣(市)政府辦理雙重特殊需求學生發掘與輔導方案37,000元。
8. 110學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費440,000元。
9. 110年推動高國中小學社團學生棒球發展計畫25,000元。
10. 110學年度高中優質化補助方案經常門281,700元。
11. 110學年補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫392,493元。
12. 110-2資訊科技科及化學科銜接教育鐘點費30,800元。

五、受贈收入：主要係各界捐助學生獎學金等較預計收入增加所致。

六、雜項收入：主要係商標使用回饋金等較預計收入增加所致。

七、建築及設備計畫：

1. 褐根病檢測及防治費用已分配未執行數79萬1,100元。本案完成第一階段驗收付款，第二階段履約於111年2月9日進場施作，於111年4月26日履約完竣，後續安排驗收程序。
2. 泉州街2-1至2-11號宿舍拆除工程已分配未執行數237萬8,441元。本案於111年2月8日開工，已完成一次估驗計價付款，承商於111年4月28日報竣，後續進行竣工查驗及驗收程序後辦理付款作業。
3. 修整建棒球運動場地計畫已分配未執行數8,464元。本案於111年3月1日開工，將續依實際情形支用工程管理費。
4. 網球場整修工程已分配未執行數1萬元。本案統包工程標尚在廠商評選階段、監造標已決標，將待群長學校通知支用代辦及評選委員等費用。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建國高級中學

40501051-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 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				38,236,835	38,232,000	4,835	0.01
		累計數				198,413,918	200,459,000	-2,045,082	-1.02

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建國高級中學

40501051-4

資本資產明細表

中華民國 111 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	759,741,047	-256,572,400	442,036	4,642,955	-5,202,814	493,764,914	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	22,770,555	-14,747,329			-369,260	7,653,966	
房屋及建築	513,508,617	-78,406,062			-2,824,088	432,278,467	
機械及設備	132,465,125	-98,482,922	371,000	2,449,740	-1,837,667	30,065,796	
交通及運輸設備	23,095,461	-21,803,992		539,202	420,291	1,172,558	
雜項設備	66,154,439	-43,132,095	59,500	1,478,897	-592,090	21,010,857	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							

註：一、機械及設備增加數計371,000元，變動原因為：(1)撥入：應付代收款購置平板電腦371,000元。減少數計2,449,740元，變動原因為：(1)報廢：財政局核准報廢個人電腦等設備2,448,540元。(2)其他：財政部退還110年度減徵貨物稅財產減值1,200元。

二、交通及運輸設備減少數計539,202元，變動原因為：(1)報廢：財政局核准報廢綜合擴大機等設備539,202元。

三、雜項設備增加數計59,500元，變動原因為：(1)增置：購置圖書設備30,000元。(2)撥入：應付代收款購置冰箱設備29,500元。減少數計1,478,897元，變動原因為：(1)撥出：魏氏兒童智力量表移撥予敦化國小等40校995,200元。(2)報廢：圖書設備部分報廢13,686元及財政局核准報廢跑道等設備460,811元。(3)其他：財政部退還110年度減徵貨物稅財產減值9,200元。

四、電腦軟體減少數計175,116元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年4月止累計攤銷金額175,116元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建國高級中學

40501051-5

資本資產明細表

中華民國 111 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	184,683		11,536			196,219	係因棒球場整建工程 尚在建中，俟工程全 部完工後再行列帳於 財產分類統計表。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	1,562,167			175,116		1,387,051	係因電腦軟體不入財 產管理系統，另依規 定辦理。
發展中之無形資產							
其他							

註：一、機械及設備增加數計371,000元，變動原因為：(1)撥入：應付代收款購置平板電腦371,000元。減少數計2,449,740元，變動原因為：(1)報廢：財政局核准報廢個人電腦等設備2,448,540元。(2)其他：財政部退還110年度減徵貨物稅財產減值1,200元。

二、交通及運輸設備減少數計539,202元，變動原因為：(1)報廢：財政局核准報廢綜合擴大機等設備539,202元。

三、雜項設備增加數計59,500元，變動原因為：(1)增置：購置圖書設備30,000元。(2)撥入：應付代收款購置冰箱設備29,500元。減少數計1,478,897元，變動原因為：(1)撥出：魏氏兒童智力量表移撥予敦化國小等40校995,200元。(2)報廢：圖書設備部分報廢13,686元及財政局核准報廢跑道等設備460,811元。(3)其他：財政部退還110年度減徵貨物稅財產減值9,200元。

四、電腦軟體減少數計175,116元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年4月止累計攤銷金額175,116元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建國高級中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 4 月份

40501051-6

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	5,869,417				5,869,417	738,599	11,536		11,536	1.56	-727,063	-98.44	1. 寧波西街103、105號及泉州街2-303號宿舍拆除工程已分配未執行數71萬8,599元，本案於2月23日驗收合格亦已完成撥款，惟經財管人員洽詢財政局，因該段圍牆係屬代管公務用財產，修繕費用應以遞延費用科目列帳，不以原預算所列土地改良物科目列支。 2. 修整建棒球運動場地計畫已分配數20,000元，以購建中固定資產科目執行11,536元，將續依實際情形支用工程管理費。		0.20	
土地改良物	5,869,417				5,869,417	738,599					-738,599	-100.00				
購建中固定資產							11,536		11,536		11,536					
房屋及建築																
房屋及建築																
購建中固定資產																
機械及設備	199,384	3,074,101	67,000		3,340,485											
機械及設備	199,384	3,074,101	67,000		3,340,485											
購建中固定資產																
交通及運輸設備		51,999	472,000		523,999											

※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—臺北市立建國高級中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 4 月份

40501051-7

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																
交通及運輸設備		51,999	472,000		523,999											
購建中固定資產																
雜項設備		623,900	223,000		846,900	30,000	30,000	30,000	100.00							3.54
雜項設備		623,900	223,000		846,900	30,000	30,000	30,000	100.00							3.54
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計	6,068,801	3,750,000	762,000		10,580,801	768,599	41,536	41,536	5.40	-727,063	-94.60					0.39

※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 111 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	36,000		36,000												
521 購置電腦軟體	36,000		36,000												
522 購置權利															
54 遞延支出	5,000,000		5,000,000	10,000	5,439,262		5,439,262	54,392.62	5,429,262	54,292.62				108.79	
541 遞延修繕房屋建築支					340,000		340,000		340,000						
542 其他遞延支出	5,000,000		5,000,000	10,000	5,099,262		5,099,262	50,992.62	5,089,262	50,892.62	正誼樓3樓走廊天花板結構修復110年已補助未執行數366,998元，111年2月已驗收付款340,000元，惟委託技術服務付款流程尚簽辦中。			101.99	
總計	5,036,000		5,036,000	10,000	5,439,262		5,439,262	54,392.62	5,429,262	54,292.62	1.寧波西街103、105號及及泉州街2-303號宿舍拆除工程110年已補助未執行數3,270,314元(含前年度預算保留718,599元因屬代管公務用財產修繕改以遞延費用科目列帳)，111年已執行數3,102,567元。 2.泉州街2-1至2-11號宿舍拆除工程110年已補助未執行數4,375,136元，已完成第一次估驗計價付款1,996,695元，承商於111年4月28日報竣，後續進行竣工查驗及驗收程序後辦理付款作業。			108.01	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建國高級中學

平衡表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	23,306,504,073	100.00	負 債	22,720,112,517	97.48
流動資產	53,451,366	0.23	流動負債	20,019,385	0.09
現金	45,470,108	0.20	應付款項	20,019,385	0.09
庫存現金	0	0.00	應付代收款	19,919,385	0.09
銀行存款	45,290,108	0.19	應付費用	0	0.00
銀行存款-公庫存款	23,326,248	0.10	應付工程款	100,000	0.00
銀行存款-保管款	19,654,817	0.08	預收款項	0	0.00
銀行存款-郵局	0	0.00	預收收入	0	0.00
銀行存款-定期存款	0	0.00	其他負債	22,700,093,132	97.40
銀行存款-代繳費款	2,309,043	0.01	什項負債	22,700,093,132	97.40
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	存入保證金	2,666,134	0.01
零用及週轉金	180,000	0.00	應付退休及離職金	8,812,184	0.04
應收款項	3,069,849	0.01	應付代管資產	22,688,614,814	97.35
其他應收款	3,069,849	0.01	暫收及待結轉帳項	0	0.00
信託代理與保證資產	215,619		信託代理與保證負債	215,619	
保證品	215,619		應付保證品	215,619	

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

2. 經管宿舍遭占用對占用人申請強制執行返還不當得利-方國良及葉秀蘭(債權憑證)\$31,342元。

3. 保證品計215,619元，係為力麒營造106年致知樓等屋頂防水整修工程結構保固金(定存單)。

4. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建國高級中學

平衡表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
預付款項	4,911,409	0.02	淨資產	586,391,556	2.52
預付費用	4,911,409	0.02	淨資產	586,391,556	2.52
長期貸墊款及準備金	70,051,320	0.30	淨資產	586,391,556	2.52
準備金	70,051,320	0.30	累積餘額	613,717,723	2.63
退休及離職準備金	8,812,184	0.04	本期短絀	-27,326,167	-0.12
其他準備金	61,239,136	0.26	合計：	23,306,504,073	
其他準備金-獎助學金	37,694,415	0.16			
其他準備金-其他	12,764,384	0.05			
其他準備金-仁愛基金	10,769,337	0.05			
其他準備金-教育儲蓄戶	11,000	0.00			
固定資產	492,377,863	2.11			
土地改良物	7,653,966	0.03			
土地改良物	22,770,555	0.10			
信託代理與保證資產	215,619		信託代理與保證負債	215,619	
保證品	215,619		應付保證品	215,619	

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

2. 經管宿舍遭占用對占用人申請強制執行返還不當得利-方國良及葉秀蘭(債權憑證)\$31,342元。

3. 保證品計215,619元，係為力麒營造106年致知樓等屋頂防水整修工程結構保固金(定存單)。

4. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建國高級中學

平衡表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-土地改良物	-15,116,589	-0.06			
房屋建築及設備	432,278,467	1.85			
房屋建築及設備	513,508,617	2.20			
累計折舊-房屋建築及設備	-81,230,150	-0.35			
機械及設備	30,065,796	0.13			
機械及設備	130,386,385	0.56			
累計折舊-機械及設備	-100,320,589	-0.43			
交通及運輸設備	1,172,558	0.01			
交通及運輸設備	22,556,259	0.10			
累計折舊-交通及運輸設備	-21,383,701	-0.09			
雜項設備	21,010,857	0.09			
雜項設備	64,735,042	0.28			
累計折舊-雜項設備	-43,724,185	-0.19			
購建中固定資產	196,219	0.00			
信託代理與保證資產	215,619		信託代理與保證負債	215,619	
保證品	215,619		應付保證品	215,619	

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

2. 經管宿舍遭占用對占用人申請強制執行返還不當得利-方國良及葉秀蘭(債權憑證)\$31,342元。

3. 保證品計215,619元，係為力麒營造106年致知樓等屋頂防水整修工程結構保固金(定存單)。

4. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建國高級中學

平衡表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
購建中固定資產	196,219	0.00			
無形資產	1,387,051	0.01			
無形資產	1,387,051	0.01			
電腦軟體	1,387,051	0.01			
其他資產	22,689,236,473	97.35			
什項資產	22,689,236,473	97.35			
暫付及待結轉帳項	621,659	0.00			
代管資產	22,688,614,814	97.35			
代管資產-土地改良物	35,764	0.00			
代管資產-土地	22,552,112,147	96.76			
代管資產-房屋建築及設備	82,555,103	0.35			
代管資產-其他政府	53,911,800	0.23			
合計：	23,306,504,073				
信託代理與保證資產	215,619		信託代理與保證負債	215,619	
保證品	215,619		應付保證品	215,619	

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

2. 經營宿舍遭占用對占用人申請強制執行返還不當得利-方國良及葉秀蘭(債權憑證)\$31,342元。

3. 保證品計215,619元，係為力麒營造106年致知樓等屋頂防水整修工程結構保固金(定存單)。

4. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建國高級中學

收入支出表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	20,897,284	202,263,094
勞務收入	23,355	532,632
服務收入	23,355	532,632
財產收益	446,420	803,768
廢舊物品售價收入		400
財產交易利益		250
其他財產收入	446,420	803,118
政府撥入收入	1,079,800	179,500,784
公庫撥款收入	791,000	175,427,000
政府其他撥入收入	288,800	4,073,784
教學收入	18,973,622	19,218,525
學雜費收入	18,973,622	19,218,525
其他收入	374,087	2,207,385
受贈收入	370,653	2,168,758
雜項收入	3,434	38,627
支出	46,759,223	229,589,261
人事支出	36,854,349	206,136,686
人事支出	36,854,349	206,136,686
業務支出	3,939,454	7,787,045
業務支出	3,939,454	7,787,045
獎補助支出	154,388	352,432
其他獎補助	154,388	352,432
財產損失	732,800	780,960
財產交易損失	732,800	780,960
折舊、折耗及攤銷	2,254,128	9,054,880
固定資產折舊	2,210,349	8,879,764
無形資產攤銷	43,779	175,116
其他支出	2,824,104	5,477,258
其他支出	2,824,104	5,477,258

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建國高級中學

收入支出表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-25,861,939	-27,326,167
期初淨資產		613,717,723
解繳公庫		
期末淨資產		586,391,556

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建國高級中學

40501051-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 4 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	201,872,523	390,571	202,263,094	收入
勞務收入	532,632		532,632	勞務收入
財產收入	403,268	400,500	803,768	財產收益
政府撥入收入	179,500,784		179,500,784	政府撥入收入
教學收入	19,218,525		19,218,525	教學收入
其他收入	2,217,314	-9,929	2,207,385	其他收入
基金用途	219,794,957	9,794,304	229,589,261	支出
用人費用	206,136,686		206,136,686	人事支出
服務費用	6,506,191	1,280,854	7,787,045	業務支出
材料及用品費	1,077,569	-1,077,569		
租金、償債、利息及相關手續費	8,500	-8,500		
稅捐及規費(強制費)	1,945	-1,945		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	192,840	-192,840		
捐助、補助與獎助	352,432		352,432	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,480,798	-5,480,798	780,960	財產損失
其他	37,996	9,054,880	9,054,880	折舊、折耗及攤銷
其他	37,996	5,439,262	5,477,258	其他支出
本期賸餘(短絀)	-17,922,434	-9,403,733	-27,326,167	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	110,549,076	503,168,647	613,717,723	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	92,626,642	493,764,914	586,391,556	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 4 月份

一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

1. 預算項目「服務費用」650萬6,191與會計科目「業務支出」778萬7,045元間之調整數128萬854元，係「材料及用品費」107萬7,569元、「租金、償債、利息及相關手續費」8,500元、「稅捐及規費(強制費)」1,945元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」19萬2,840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. 預算項目「其他收入」其中9,929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」905萬4,880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」78萬960元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 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」548萬798元，其中4萬1,536元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘543萬9,262元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學
 銀行存款-市庫存款調節表
 中華民國 111 年 4 月 30 日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
23,326,248	51,694,862	-28,368,614	<p>1. 其他準備金-獎助學金 4,834,893</p> <p>其他準備金-獎助學金帳上餘額37,694,415元，其中含定存本金(郵局定存單)32,832,246元、台銀存單27,276元及活存4,834,893元。</p> <p>2. 其他準備金-其他 12,764,384</p> <p>本校其他準備金 1,296,690</p> <p>其他準備金-指定捐款 11,467,694</p> <p>3. 其他準備金-仁愛基金 10,769,337</p>