

40501051

臺北市府教育局主管

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

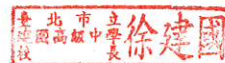
中華民國 111 年 6 月份

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 6 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 - 6 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 7 - 8 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 9 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 10 - 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 - 15 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16 - 17 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 18 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 6 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	46,192,518	43,848,000	2,344,518	5.35	297,511,805	282,863,000	14,648,805	5.18
勞務收入	1,230,000	43,085	70,000	-26,915	-38.45	673,817	690,000	-16,183	-2.35
服務收入	1,230,000	43,085	70,000	-26,915	-38.45	673,817	690,000	-16,183	-2.35
財產收入	985,000	45,406	31,000	14,406	46.47	449,222	548,000	-98,778	-18.03
財產處分收入	17,000	0	0	0		1,198	1,000	198	19.80
利息收入	1,000	32	1,000	-968	-96.80	32	1,000	-968	-96.80
其他財產收入	967,000	45,374	30,000	15,374	51.25	447,992	546,000	-98,008	-17.95
政府撥入收入	468,994,000	45,765,242	43,345,000	2,420,242	5.58	269,839,861	260,237,000	9,602,861	3.69
公庫撥款收入	468,994,000	43,345,000	43,345,000	0		260,336,000	260,237,000	99,000	0.04
政府其他撥入收入		2,420,242	0	2,420,242		9,503,861	0	9,503,861	
教學收入	51,190,000	193,440		193,440		24,154,365	20,342,000	3,812,365	18.74
學雜費收入	51,190,000	193,440	0	193,440		24,154,365	20,342,000	3,812,365	18.74
其他收入	6,521,000	145,345	402,000	-256,655	-63.84	2,394,540	1,046,000	1,348,540	128.92
受贈收入	5,579,000	140,737	400,000	-259,263	-64.82	2,335,616	1,027,000	1,308,616	127.42
雜項收入	942,000	4,608	2,000	2,608	130.40	58,924	19,000	39,924	210.13
基金用途	548,753,000	39,868,504	43,848,000	-3,979,496	-9.08	306,110,454	302,696,000	3,414,454	1.13
高中及高職教育計畫	498,367,000	37,110,824	38,779,000	-1,668,176	-4.30	275,925,783	278,409,000	-2,483,217	-0.89
一般行政管理計畫	41,600,000	2,531,443	5,029,000	-2,497,557	-49.66	23,392,791	24,127,000	-734,209	-3.04
建築及設備計畫	8,786,000	226,237	40,000	186,237	465.59	6,791,880	160,000	6,631,880	4,144.93
購建固定資產	8,750,000	226,237	40,000	186,237	465.59	6,791,880	160,000	6,631,880	4,144.93
其他	36,000								
本期賸餘(短絀)	-19,833,000	6,324,014		6,324,014		-8,598,649	-19,833,000	11,234,351	-56.64
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					101,950,427	60,869,437	41,080,990	67.49

※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 6 月份

- 一、財產處分收入：主要係報廢財產殘值收入較預計收入增加所致。
- 二、利息收入：主要係專戶利息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、公庫撥款收入：教育局補助辦理校園褐根病防治作業(統籌款)99,000元。
- 五、政府其他撥入收入：主要係教育部等補助以下各項合計9,503,861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2,167,722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691,135元。
  12. 110-2資訊科技科及化學科銜接教育鐘點費30,800元。
  13. 111年度資優教育業務運作計畫(經常門)1,514,772元。
  14. 2022年FRC國際機器人大賽美國區域賽機票70,000元。
  15. 推動中小學數位學習精進方案經費(經常門)90,000元。
  16. 推動中小學數位學習精進方案經費(資本門)1,371,600元。
  17. 111年高級中等學校及大專校院卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫660,000元。
- 六、學雜費收入：主要係學雜費收入較預計收入增加所致。
- 七、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。
- 八、雜項收入：主要係商標使用回饋金等較預計收入增加所致。
- 九、建築及設備計畫：
  1. 泉州街2-1至2-11號宿舍拆除工程已分配未執行數313萬5,410元。本案於111年4月28日竣工，5月4日竣工查驗確認，於6月8日辦理驗收程序，6月29日複驗通過，刻正簽辦付款事宜。
  2. 修整建棒球運動場地計畫已分配未執行數456萬4,580元。本案於111年3月1日開工，6月13日竣工查驗確認，於6月23日辦理驗收程序，訂於7月8日辦理複驗，待驗收通過後辦理付款事宜。
  3. 推動中小學數位學習精進方案計畫已分配未執行數137萬1,600元。因教育局尚在統計各校需裝設之軟體內容，且待本校新購置之平板數量確定方可進行後續採購程序。

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 6 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	
高中及高職教育計畫		本月數				37,110,824	38,779,000	-1,668,176	-4.30
		累計數				275,925,783	278,409,000	-2,483,217	-0.89

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 6 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>	759,741,047	-256,572,400	3,372,961	4,730,513	-12,350,617	489,460,478	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	22,770,555	-14,747,329			-553,890	7,469,336	
房屋及建築	513,508,617	-78,406,062			-4,236,132	430,866,423	
機械及設備	132,465,125	-98,482,922	752,304	2,449,740	-4,335,821	27,948,946	
交通及運輸設備	23,095,461	-21,803,992	2,392,733	539,202	-2,005,004	1,139,996	
雜項設備	66,154,439	-43,132,095	209,396	1,478,897	-1,219,770	20,533,073	
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—臺北市立建國高級中學

40501051-5

**資本資產明細表**

中華民國 111 年 6 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		18,528			203,211	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			262,674		1,299,493	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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建國高級中學

40501051-6

資本資產明細表

中華民國 111 年 6 月份

一、機械及設備增加數計752,304元，變動原因為：(1)撥入：應付代收款購置平板電腦371,000元及臺北特教學校移撥抽痰維生設備9,152元。(2)其他：補列99年度太陽能光電設備372,152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、交通及運輸設備增加數計2,392,733元，變動原因為：(1)其他：補列99年度太陽能光電設備2,392,733元。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209,396元，變動原因為：(1)增置：購置圖書設備110,000元。(2)撥入：應付代收款購置冰箱等設備49,396元及教育部補助款購置冰箱設備50,000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262,674元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年6月止累計攤銷金額262,674元。

五、購建中固定資產增加數計18,528元，變動原因為：(1)增置：棒球場整建工程施工費18,528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 6 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 土地 土地 購建中固定資產 土地改良物 土地改良物																	
	5,869,417				5,869,417	5,869,417	18,528		18,528	0.32	-5,850,889	-99.68	1. 寧波西街103、105號及泉州街2-303號宿舍拆除工程已分配數718,599元，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. 泉州街2-1至2-11號宿舍拆除工程已分配數766,824元，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。 3. 修整建棒球運動場地計畫已分配數4,383,994元，以購建中固定資產科目執行18,528元，將續依實際情形支用工程管理費。				
	5,869,417				5,869,417	5,869,417					-5,869,417	-100.00					
購建中固定資產 房屋及建築 房屋及建築 購建中固定資產							18,528		18,528		18,528						

※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 6 月份

40501051-8

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																	
機械及設備	199,384	3,074,101	531,000		3,804,485	199,384						-199,384	-100.00	修整建棒球運動場地計畫已分配數199,384元，本案於6月23日辦理驗收，訂於7月8日複驗，待驗收通過後辦理付款事宜。			
機械及設備	199,384	3,074,101	531,000		3,804,485	199,384						-199,384	-100.00				
購建中固定資產																	
交通及運輸設備		51,999	514,000		565,999												
交通及運輸設備		51,999	514,000		565,999												
購建中固定資產																	
雜項設備		623,900	1,094,000		1,717,900	110,000	160,000		160,000	145.45	50,000	45.45			9.31		
雜項設備		623,900	1,094,000		1,717,900	110,000	160,000		160,000	145.45	50,000	45.45	110學年度高中優質化輔助方案分配數0元，已執行5萬元。因教室辦公室冰箱損壞，為提供教師公務使用，爰先行支用。		9.31		
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	2,139,000		11,957,801	6,178,801	178,528		178,528	2.89	-6,000,273	-97.11		1.49			

※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  
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 6 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	50,000	6,613,352		6,613,352	13,226.70	6,563,352	13,126.70				132.27	
541 遞延修繕房屋建築支					366,057		366,057		366,057						
542 其他遞延支出	5,000,000		5,000,000	50,000	6,247,295		6,247,295	12,494.59	6,197,295	12,394.59	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年已執行數366,057元。 1.寧波西街103、105號及泉州街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3,111,207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5,141,960元(含前年度預算保留766,824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2,006,550元。本案於6月29日複驗通過，刻正簽辦付款事宜。		124.95		
總計	5,036,000		5,036,000	50,000	6,613,352		6,613,352	13,226.70	6,563,352	13,126.70				131.32	

## 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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	23,312,471,621	100.00	負 債	22,721,060,716	97.46
流動資產	64,937,927	0.28	流動負債	21,265,653	0.09
現金	59,537,872	0.26	應付款項	21,265,653	0.09
庫存現金	0	0.00	應付代收款	21,165,653	0.09
銀行存款	59,357,872	0.25	應付費用	0	0.00
銀行存款-公庫存款	36,336,940	0.16	應付工程款	100,000	0.00
銀行存款-保管款	20,990,397	0.09	預收款項	0	0.00
銀行存款-郵局	185	0.00	預收收入	0	0.00
銀行存款-定期存款	0	0.00	其他負債	22,699,795,063	97.37
銀行存款-代繳費款專戶	2,030,350	0.01	什項負債	22,699,795,063	97.37
銀行存款-薪津專戶	0	0.00	存入保證金	2,980,867	0.01
銀行存款-教育儲蓄戶	0	0.00	應付退休及離職金	8,826,588	0.04
零用及週轉金	180,000	0.00	應付代管資產	22,687,987,608	97.32
應收款項	2,354,042	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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他應收款	2,354,042	0.01	淨資產	591,410,905	2.54
預付款項	3,046,013	0.01	淨資產	591,410,905	2.54
預付費用	3,046,013	0.01	淨資產	591,410,905	2.54
長期貸墊款及準備金	68,960,020	0.30	累積餘額	613,717,723	2.63
準備金	68,960,020	0.30	本期短絀	-22,306,818	-0.10
退休及離職準備金	8,826,588	0.04	合計：	23,312,471,621	
其他準備金	60,133,432	0.26			
其他準備金-獎助學金	36,818,450	0.16			
其他準備金-其他	12,574,837	0.05			
其他準備金-仁愛基金	10,729,145	0.05			
其他準備金-教育儲蓄戶	11,000	0.00			
固定資產	488,160,985	2.09			
土地改良物	7,469,336	0.03			
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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
土地改良物	22,770,555	0.10			
累計折舊-土地改良物	-15,301,219	-0.07			
房屋建築及設備	430,866,423	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	-82,642,194	-0.35			
機械及設備	27,948,946	0.12			
機械及設備	130,767,689	0.56			
累計折舊-機械及設備	-102,818,743	-0.44			
交通及運輸設備	1,139,996	0.00			
交通及運輸設備	24,948,992	0.11			
累計折舊-交通及運輸設備	-23,808,996	-0.10			
雜項設備	20,533,073	0.09			
雜項設備	64,884,938	0.28			
累計折舊-雜項設備	-44,351,865	-0.19			
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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
購建中固定資產	203,211	0.00			
購建中固定資產	203,211	0.00			
無形資產	1,299,493	0.01			
無形資產	1,299,493	0.01			
電腦軟體	1,299,493	0.01			
其他資產	22,689,113,196	97.33			
什項資產	22,689,113,196	97.33			
暫付及待結轉帳項	1,125,588	0.00			
代管資產	22,687,987,608	97.32			
代管資產-土地改良物	35,154	0.00			
代管資產-土地	22,552,112,147	96.74			
代管資產-房屋建築及設備	81,928,507	0.35			
代管資產-其他政府	53,911,800	0.23			
合計：	23,312,471,621				
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

## 收入支出表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	48,986,451	300,696,309
勞務收入	43,085	673,817
服務收入	43,085	673,817
財產收益	2,839,339	3,643,655
財產孳息收入	32	32
廢舊物品售價收入		400
財產交易利益	2,774,037	3,145,835
其他財產收入	65,270	497,388
政府撥入收入	45,765,242	269,839,861
公庫撥款收入	43,345,000	260,336,000
政府其他撥入收入	2,420,242	9,503,861
教學收入	193,440	24,154,365
學雜費收入	193,440	24,154,365
其他收入	145,345	2,384,611
受贈收入	140,737	2,335,616
雜項收入	4,608	48,995
支出	44,849,174	323,003,127
人事支出	37,559,154	284,775,581
人事支出	37,559,154	284,775,581
業務支出	1,899,237	12,818,689
業務支出	1,899,237	12,818,689
獎補助支出	183,876	1,686,308
其他獎補助	183,876	1,686,308
財產損失		780,960
財產交易損失		780,960
折舊、折耗及攤銷	4,980,670	16,290,241
固定資產折舊	4,936,891	16,027,567
無形資產攤銷	43,779	262,674
其他支出	226,237	6,651,348
其他支出	226,237	6,651,348



## 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6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）	4,137,277	-22,306,818
期初淨資產		613,717,723
解繳公庫		
期末淨資產		591,410,905

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

40501051-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 6 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	297,511,805	3,184,504	300,696,309	收入
勞務收入	673,817		673,817	勞務收入
財產收入	449,222	3,194,433	3,643,655	財產收益
政府撥入收入	269,839,861		269,839,861	政府撥入收入
教學收入	24,154,365		24,154,365	教學收入
其他收入	2,394,540	-9,929	2,384,611	其他收入
基金用途	306,110,454	16,892,673	323,003,127	支出
用人費用	284,775,581		284,775,581	人事支出
服務費用	10,265,157	2,553,532	12,818,689	業務支出
材料及用品費	2,117,137	-2,117,137		
租金、償債、利息及相關手續費	25,250	-25,250		
稅捐及規費(強制費)	2,445	-2,445		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	408,700	-408,700		
捐助、補助與獎助	1,686,308		1,686,308	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	6,791,880	-6,791,880		財產損失
其他	37,996	16,290,241	16,290,241	折舊、折耗及攤銷
其他	37,996	6,613,352	6,651,348	其他支出
本期賸餘(短絀)	-8,598,649	-13,708,169	-22,306,818	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	101,950,427	489,460,478	591,410,905	期末淨資產

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立建國高級中學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 6 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」1,026萬5,157與會計科目「業務支出」1,281萬8,689元間之調整數255萬3,532元，係「材料及用品費」211萬7,137元、「租金、償債、利息及相關手續費」2萬5,250元、「稅捐及規費(強制費)」2,445元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」40萬8,700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」1,629萬241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」679萬1,880元，其中17萬8,528元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘661萬3,352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 6 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
36,336,940	63,612,793	-27,275,853	1. 其他準備金-獎助學金 3,971,871 其他準備金-獎助學金帳上餘額36,818,450元，其中含定存本金(郵局定存單)32,832,246元、台銀存單14,333元及活存3,971,871元。 2. 其他準備金-其他 12,574,837 本校其他準備金 1,296,690 其他準備金-指定捐款 11,278,147 3. 其他準備金-仁愛基金 10,729,145