

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 9 月份

主辦會計人員 蘇美君  機關長官 莊智鈞 

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 9 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—臺北市立建國高級中學

40501051-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 9 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	66,911,727	65,777,000	1,134,727	1.73	473,567,045	456,827,000	16,740,045	3.66
勞務收入	1,230,000					957,381	1,070,000	-112,619	-10.53
服務收入	1,230,000	0	0	0		957,381	1,070,000	-112,619	-10.53
財產收入	985,000	32,982	13,000	19,982	153.71	726,841	761,000	-34,159	-4.49
財產處分收入	17,000	1,570	0	1,570		2,768	1,000	1,768	176.80
利息收入	1,000	0	0	0		32	1,000	-968	-96.80
其他財產收入	967,000	31,412	13,000	18,412	141.63	724,041	759,000	-34,959	-4.61
政府撥入收入	468,994,000	66,280,634	65,671,000	609,634	0.93	443,897,840	427,621,000	16,276,840	3.81
公庫撥款收入	468,994,000	65,781,763	65,671,000	110,763	0.17	427,830,763	427,621,000	209,763	0.05
政府其他撥入收入		498,871	0	498,871		16,067,077	0	16,067,077	
教學收入	51,190,000					24,424,445	24,712,000	-287,555	-1.16
學雜費收入	51,190,000	0	0	0		24,424,445	24,712,000	-287,555	-1.16
其他收入	6,521,000	598,111	93,000	505,111	543.13	3,560,538	2,663,000	897,538	33.70
受贈收入	5,579,000	590,043	90,000	500,043	555.60	3,478,281	2,590,000	888,281	34.30
雜項收入	942,000	8,068	3,000	5,068	168.93	82,257	73,000	9,257	12.68
基金用途	548,753,000	49,440,324	65,777,000	-16,336,676	-24.84	441,560,530	476,660,000	-35,099,470	-7.36
高中及高職教育計畫	498,367,000	39,710,904	61,992,000	-22,281,096	-35.94	392,881,036	439,413,000	-46,531,964	-10.59
一般行政管理計畫	41,600,000	3,082,188	2,942,000	140,188	4.77	31,459,467	36,184,000	-4,724,533	-13.06
建築及設備計畫	8,786,000	6,647,232	843,000	5,804,232	688.52	17,220,027	1,063,000	16,157,027	1,519.95
購建固定資產	8,750,000	6,647,232	843,000	5,804,232	688.52	17,220,027	1,063,000	16,157,027	1,519.95
其他	36,000								
本期賸餘(短絀)	-19,833,000	17,471,403		17,471,403		32,006,515	-19,833,000	51,839,515	-261.38
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					142,555,591	60,869,437	81,686,154	134.20

※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 111 年 9 月份

- 一、服務收入：主要係學生甄選報名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增加所致。
- 三、利息收入：主要係專戶利息收入較預計收入減少所致。
- 四、公庫撥款收入：教育局補助辦理以下各項合計209,763元。
 1. 校園禍根病防治作業(統籌款)99,000元。
 2. 改善運動設施設備經費統籌款110,763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16,067,077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1,470,080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93,790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929,852元。
 11. 110學年補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫587,182元。
 12. 110-2資訊科技科及化學科銜接教育鐘點費28,000元。
 13. 111年度資優教育業務運作計畫(經常門)5,049,240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。
 18. 110學年度高中優質化補助方案資本門452,150元。
 19. 111年度充實資優教育業務運作設備經費(資本門)198,112元。
 20. 111學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫360,000元。
 21. 充實教學設備及實習設備經費(經常門)29,600元。
 22. 充實教學設備及實習設備經費(資本門)276,000元。
 23. 修整建棒球運動場地計畫贖餘經費移回34,028元。
 24. 111年度空間活化需求改善計畫經費650,000元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 9 月份

六、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。

七、雜項收入：主要係商標使用回饋金等較預計收入增加所致。

八、高中及高職教育計畫：主要係因用人費用等覈實支用。

九、一般行政管理計畫：主要係因用人費用等覈實支用。

十、建築及設備計畫：

1. 泉州街及寧波西街宿舍因屬代管公務用財產修繕，改以遞延費用科目列帳，無法執行數148萬5,423元，騰餘已分配未執行數17萬8,030元係工程結案剩餘款。
2. 班級設備已分配未執行數23萬9,056元，係已進行付款流程，惟流程尚在進行中。
3. 資訊設備預算分配數0元，已執行126萬9,100元，係因驗收付款執行流程較早，即先行結案。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建國高級中學

40501051-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 9 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				39,710,904	61,992,000	-22,281,096	-35.94
		累計數				392,881,036	439,413,000	-46,531,964	-10.59

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 9 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	13,022,494	8,411,850	-15,818,012	491,961,279	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	22,770,555	-14,747,329	4,504,608	1,257,665	265,601	11,535,770	
房屋及建築	513,508,617	-78,406,062			-6,354,198	428,748,357	
機械及設備	132,465,125	-98,482,922	4,263,721	4,175,996	-5,829,857	28,240,071	
交通及運輸設備	23,095,461	-21,803,992	2,924,934	638,002	-2,006,309	1,572,092	
雜項設備	66,154,439	-43,132,095	1,329,231	1,761,493	-1,893,249	20,696,833	
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	184,683			184,683			
遞耗資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建國高級中學

40501051-6

資本資產明細表

中華民國 111 年 9 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	1,562,167			394,011		1,168,156	係因電腦軟體不入財 產管理系統，另依規 定辦理。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建國高級中學

40501051-7

資本資產明細表

中華民國 111 年 9 月份

一、土地改良物增加數計4,504,608元，變動原因為：(1)增置：棒球場整建工程4,504,608元。減少數計1,257,665元，變動原因為：(1)報廢：財政局核准報廢棒球練習場1,257,665元。

二、機械及設備增加數計4,263,721元，變動原因為：(1)增置：購置顯微鏡及棒球場照明等設備2,071,669元。(2)撥入：應付代收款購置平板電腦1,810,748元及臺北特教學校移撥抽痰維生設備9,152元。(3)其他：補列99年度太陽能光電設備372,152元。減少數計4,175,996元，變動原因為：(1)報廢：財政局核准報廢個人電腦等設備4,174,796元。(2)其他：財政部退還110年度減徵貨物稅財產減值1,200元。

三、交通及運輸設備增加數計2,924,934元，變動原因為：(1)增置：購置無線麥克風等設備527,941元。(2)撥入：應付代收款購置揚聲器設備分攤款4,260元(3)其他：補列99年度太陽能光電設備2,392,733元。減少數計638,002元，變動原因為：(1)報廢：財政局核准報廢綜合擴大機等設備638,002元。

四、雜項設備增加數計1,329,231元，變動原因為：(1)增置：購置圖書及冰箱等設備527,650元。(2)撥入：應付代收款購置冰箱等設備801,581元。減少數計1,761,493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743,407元。(3)其他：財政部退還110年度減徵貨物稅財產減值9,200元。

五、電腦軟體減少數計394,011元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年9月止累計攤銷金額394,011元。

六、購建中固定資產減少數計184,683元，變動原因為：(1)其他：「購建中固定資產」科目轉正為財產184,683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 9 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																
土地																
購建中固定資產																
土地改良物	5,869,417				5,869,417	5,869,417	4,319,925		4,319,925	73.60	-1,549,492	-26.40				73.60
土地改良物	5,869,417				5,869,417	5,869,417	4,319,925		4,319,925	73.60	-1,549,492	-26.40	泉州街及寧波西街宿舍因屬代管公務用財產修繕，改以遞延費用科目列帳，無法執行數148萬5,423元。賸餘已分配未執行數17萬8,030元係工程結案剩餘款(含工程實作實算減作、工管費未支用數及空污費計算略減等)。			73.60
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	199,384	3,074,101	531,000		3,804,485	805,385	2,071,669		2,071,669	257.23	1,266,284	157.23				54.45
機械及設備	199,384	3,074,101	531,000		3,804,485	805,385	2,071,669		2,071,669	257.23	1,266,284	157.23	資訊設備預算分配數0元，已執行126萬9,100元，係因驗收付款執行流程較早，即先行結案。			54.45
購建中固定資產																
交通及運輸設備		51,999	514,000		565,999	535,999	527,941		527,941	98.50	-8,058	-1.50				93.28
交通及運輸設備		51,999	514,000		565,999	535,999	527,941		527,941	98.50	-8,058	-1.50				93.28
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 9 月份

40501051-9

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		623,900	1,094,000		1,717,900	793,000	527,650		527,650	66.54	-265,350	-33.46	班級設備已分配未執行 數23萬9,056元，係已進 行付款流程，惟流程尚在 進行中。		30.71	
雜項設備		623,900	1,094,000		1,717,900	793,000	527,650		527,650	66.54	-265,350	-33.46		30.71		
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	8,003,801	7,447,185		7,447,185	93.05	-556,616	-6.95		62.28		

※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 9 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	91,000	9,772,842		9,772,842	10,739.39	9,681,842	10,639.39			195.46	
541 遞延修繕房屋建築支					366,057		366,057		366,057		正誼樓3樓走廊天花板結構修復補助款已執行數366,057元。 1.泉州街及寧波西街宿舍拆除補助款已執行數8,234,244元。 2.褐根病防治補助款已執行數890,100元。 3.核定動支其他準備金執行數192,843元。 4.網球場整修工程預算分配數91,000元，已執行8萬9,598元。		188.14	
542 其他遞延支出	5,000,000		5,000,000	91,000	9,406,785		9,406,785	10,337.13	9,315,785	10,237.13				
總計	5,036,000		5,036,000	91,000	9,772,842		9,772,842	10,739.39	9,681,842	10,639.39			194.06	

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	23,344,528,702	100.00	負 債	22,710,011,832	97.28
流動資產	96,546,244	0.41	流動負債	13,059,655	0.06
現金	70,045,849	0.30	應付款項	13,057,984	0.06
庫存現金	0	0.00	應付代收款	13,057,984	0.06
銀行存款	69,865,849	0.30	應付費用	0	0.00
銀行存款-公庫存款	54,979,380	0.24	應付工程款	0	0.00
銀行存款-保管款	13,371,653	0.06	預收款項	1,671	0.00
銀行存款-郵局	0	0.00	預收收入	1,671	0.00
銀行存款-定期存款	0	0.00	其他負債	22,696,952,177	97.23
銀行存款-代繳費款專戶	1,514,816	0.01	什項負債	22,696,952,177	97.23
銀行存款-薪津專戶	0	0.00	存入保證金	2,952,615	0.01
銀行存款-教育儲蓄戶	0	0.00	應付退休及離職金	6,952,763	0.03
零用及週轉金	180,000	0.00	應付代管資產	22,687,046,799	97.18
應收款項	683,825	0.00	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. 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)。

2. 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。

3. 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；任劉玉春550,768元。

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他應收款	683,825	0.00	淨資產	634,516,870	2.72
預付款項	25,816,570	0.11	淨資產	634,516,870	2.72
預付費用	25,816,570	0.11	淨資產	634,516,870	2.72
長期貸墊款及準備金	67,850,250	0.29	累積餘額	613,717,723	2.63
準備金	67,850,250	0.29	本期賸餘	20,799,147	0.09
退休及離職準備金	6,952,763	0.03	合計：	23,344,528,702	
其他準備金	60,897,487	0.26			
其他準備金-獎助學金	37,432,154	0.16			
其他準備金-其他	12,525,043	0.05			
其他準備金-仁愛基金	10,929,290	0.05			
其他準備金-教育儲蓄戶	11,000	0.00			
固定資產	490,793,123	2.10			
土地改良物	11,535,770	0.05			

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. 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)。

2. 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。

3. 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；任劉玉春550,768元。

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
土地改良物	26,017,498	0.11			
累計折舊-土地改良物	-14,481,728	-0.06			
房屋建築及設備	428,748,357	1.84			
房屋建築及設備	513,508,617	2.20			
累計折舊-房屋建築及設備	-84,760,260	-0.36			
機械及設備	28,240,071	0.12			
機械及設備	132,552,850	0.57			
累計折舊-機械及設備	-104,312,779	-0.45			
交通及運輸設備	1,572,092	0.01			
交通及運輸設備	25,382,393	0.11			
累計折舊-交通及運輸設備	-23,810,301	-0.10			
雜項設備	20,696,833	0.09			
雜項設備	65,722,177	0.28			
累計折舊-雜項設備	-45,025,344	-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. 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)。

2. 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。

3. 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；任劉玉春550,768元。

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
購建中固定資產	0	0.00			
購建中固定資產	0	0.00			
無形資產	1,168,156	0.01			
無形資產	1,168,156	0.01			
電腦軟體	1,168,156	0.01			
其他資產	22,688,170,929	97.19			
什項資產	22,688,170,929	97.19			
暫付及待結轉帳項	1,124,130	0.00			
代管資產	22,687,046,799	97.18			
代管資產-土地改良物	34,239	0.00			
代管資產-土地	22,552,112,147	96.61			
代管資產-房屋建築及設備	80,988,613	0.35			
代管資產-其他政府	53,911,800	0.23			
合計：	23,344,528,702				

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. 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)。
 2. 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。
 3. 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；任劉玉春550,768元。
 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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	68,214,420	478,947,825
勞務收入		957,381
服務收入		957,381
財產收益	1,335,675	6,117,550
財產孳息收入		32
廢舊物品售價收入	190	590
財產交易利益	1,304,073	5,347,408
其他財產收入	31,412	769,520
政府撥入收入	66,280,634	443,897,840
公庫撥款收入	65,781,763	427,830,763
政府其他撥入收入	498,871	16,067,077
教學收入		24,424,445
學雜費收入		24,424,445
其他收入	598,111	3,550,609
受贈收入	590,043	3,478,281
雜項收入	8,068	72,328
支出	45,619,342	458,148,678
人事支出	39,549,009	396,889,028
人事支出	39,549,009	396,889,028
業務支出	3,140,204	23,965,779
業務支出	3,140,204	23,965,779
獎補助支出	31,554	2,255,115
其他獎補助	31,554	2,255,115
財產損失	33,658	814,618
財產交易損失	33,658	814,618
折舊、折耗及攤銷	2,452,305	23,220,715
固定資產折舊	2,408,526	22,826,704
無形資產攤銷	43,779	394,011
其他支出	412,612	11,003,423
其他支出	412,612	11,003,423

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9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）	22,595,078	20,799,147
期初淨資產		613,717,723
解繳公庫		
期末淨資產		634,516,870

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

40501051-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 9 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	473,567,045	5,380,780	478,947,825	收入
勞務收入	957,381		957,381	勞務收入
財產收入	726,841	5,390,709	6,117,550	財產收益
政府撥入收入	443,897,840		443,897,840	政府撥入收入
教學收入	24,424,445		24,424,445	教學收入
其他收入	3,560,538	-9,929	3,550,609	其他收入
基金用途	441,560,530	16,588,148	458,148,678	支出
用人費用	396,889,028		396,889,028	人事支出
服務費用	19,060,132	4,905,647	23,965,779	業務支出
材料及用品費	4,105,507	-4,105,507		
租金、償債、利息及相關手續費	102,250	-102,250		
稅捐及規費(強制費)	3,670	-3,670		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	694,220	-694,220		
	2,255,115		2,255,115	獎補助支出
		814,618	814,618	財產損失
		23,220,715	23,220,715	折舊、折耗及攤銷
其他	1,230,581	9,772,842	11,003,423	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	17,220,027	-17,220,027		
本期賸餘(短絀)	32,006,515	-11,207,368	20,799,147	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	142,555,591	491,961,279	634,516,870	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 9 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」1,906萬132元與會計科目「業務支出」2,396萬5,779元間之調整數490萬5,647元，係「材料及用品費」410萬5,507元、「租金、償債、利息及相關手續費」10萬2,250元、「稅捐及規費(強制費)」3,670元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」69萬4,220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. 會計項目「財產收益」其中539萬709元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益。
2. 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。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,322萬715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」81萬4,618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」1,722萬27元，其中744萬7,185元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘977萬2,842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 9 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
54,979,380	83,010,988	-28,031,608	<p>1. 其他準備金-獎助學金 4,577,275</p> <p>其他準備金-獎助學金帳上餘額37,432,154元，其中含定存本金(郵局定存單)32,832,246元、台銀存單22,633元及活存4,577,275元。</p> <p>2. 其他準備金-其他 12,525,043</p> <p>本校其他準備金 1,296,690</p> <p>其他準備金-指定捐款 11,228,353</p> <p>3. 其他準備金-仁愛基金 10,929,290</p>