

40501066

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 112 年 12 月份

主辦會計人員 趙智行  機關長官 劉葳蕤 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學
目 次
中華民國 112 年 12 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
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 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—臺北市立成淵高級中學

40501066-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 12 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	367,033,000	5,268,998	6,280,000	-1,011,002	-16.10	375,836,452	367,033,000	8,803,452	2.40
徵收及依法分配收入		13,000		13,000		100,659		100,659	
違規罰款收入		13,000	0	13,000		100,659	0	100,659	
勞務收入	483,000	-75,072	115,000	-190,072	-165.28	387,190	483,000	-95,810	-19.84
服務收入	483,000	-75,072	115,000	-190,072	-165.28	387,190	483,000	-95,810	-19.84
財產收入	1,153,000	8,530	297,000	-288,470	-97.13	1,024,085	1,153,000	-128,915	-11.18
財產處分收入	175,000	8,530	64,000	-55,470	-86.67	34,210	175,000	-140,790	-80.45
其他財產收入	978,000	0	233,000	-233,000	-100.00	989,875	978,000	11,875	1.21
政府撥入收入	335,017,000	3,067,948	257,000	2,810,948	1,093.75	344,693,532	335,017,000	9,676,532	2.89
公庫撥款收入	335,017,000	1,567,334	257,000	1,310,334	509.86	338,288,646	335,017,000	3,271,646	0.98
政府其他撥入收入		1,500,614	0	1,500,614		6,404,886	0	6,404,886	
教學收入	28,100,000	1,929,015	4,584,000	-2,654,985	-57.92	26,690,981	28,100,000	-1,409,019	-5.01
學雜費收入	28,100,000	1,929,015	4,584,000	-2,654,985	-57.92	26,690,981	28,100,000	-1,409,019	-5.01
其他收入	2,280,000	325,577	1,027,000	-701,423	-68.30	2,940,005	2,280,000	660,005	28.95
受贈收入	1,863,000	215,560	644,000	-428,440	-66.53	2,765,173	1,863,000	902,173	48.43
雜項收入	417,000	110,017	383,000	-272,983	-71.27	174,832	417,000	-242,168	-58.07
基金用途	370,603,000	18,156,989	6,280,000	11,876,989	189.12	377,160,558	370,603,000	6,557,558	1.77
高中及高職教育計畫	356,117,000	14,563,333	5,697,000	8,866,333	155.63	360,812,019	356,117,000	4,695,019	1.32
一般行政管理計畫	3,391,000	395,378	461,000	-65,622	-14.23	3,278,635	3,391,000	-112,365	-3.31
建築及設備計畫	11,095,000	3,198,278	122,000	3,076,278	2,521.54	13,069,904	11,095,000	1,974,904	17.80
購建固定資產	11,023,000	3,198,278	50,000	3,148,278	6,296.56	13,069,904	11,023,000	2,046,904	18.57
其他	72,000		72,000	-72,000	-100.00		72,000	-72,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,570,000	-12,887,991		-12,887,991		-1,324,106	-3,570,000	2,245,894	-62.91
期初基金餘額	17,130,313					17,795,424	17,130,313	665,111	3.88
解繳公庫									
期末基金餘額	13,560,313					16,471,318	13,560,313	2,911,005	21.47

※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 12 月份

- 一、違規罰款收入：廠商違約罰款收入較預算數0元增加100,659元。
- 二、服務收入因：(1)教師甄試報名費收入較預算數12,000元增加12,300元。
(2)學生甄選報名費收入較預算數30,000元增加13,500元。
(3)教科書作業管理費收入較預算數377,000元減少57,610元。
(4)暑期游泳訓練班因池體整修停辦，致報名費收入較預算數64,000元減少64,000元。
- 三、財產處分收入因：堪用電腦等設備報廢配合政策以捐贈方式處分，致收入較預算數175,000元減少140,790元。
- 四、其他財產收入因：(1)員生消費合作社房地使用費收入較預算數22,240元增加3,092元。
(2)教職員工停車收入較預算數221,760元減少6,397元。
(3)校園場地開放收入較預算數494,000元增加67,980元。
(4)熱食部房地使用費收入因廠商9月底因經營不善終止經營合約，致收入較預算數240,000元減少52,800元。
- 五、公庫撥款收入因：教育局補助(1)公立國中小冷氣電費及維護費37,120元。
(2)數位學習精進計畫數位內容與教學軟體經費237,000元。
(3)增撥用人費用不敷數927,000元。
(4)112學年度第1學期代理教師完整聘期之薪資差額760,192元。
(5)全國中等學校運動會拳擊競賽場地廁所整修工程(統籌款)1,310,334元。
- 六、政府其他撥入收入因：教育部補助(1)111學年度高中英語文課程全英語授課計畫經費18,601元。
(2)111學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費162,000元。
(3)高中充實行政人力經費331,215元。
(4)111學年度高中第二外語教育鐘點費經費133,170元。
(5)111學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作(彈性)計畫經費26,650元。
(6)普通高中生物學科中心研究教師減授課鐘點費70,560元。
(7)111學年度高中進用運動防護人員服務計畫經費516,245元。
(8)111學年度高中原住民族語開課經費47,700元。
(9)精進教學品質計畫111學年度兼任輔導員減課鐘點費93,240元。
(10)111學年度高中實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費391,464元。
(11)111學年度國中學習扶助開班經費95,191元。
(12)防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費27,720元。
(13)學生參加英語文檢定考試報名費經費82,000元。
(14)防災校園建置計畫經費50,000元。
(15)111學年度第1學期國中小本土語文教學支援工作人員交通費5,000元。
(16)111學年度國中學生生涯發展教育經費33,600元。
(17)辦理新住民子女教育經費2,711元。
(18)111學年度國中本土語言開課經費102,505元。
(19)推動中小學社團學生棒球發展計畫經費24,996元。
(20)111學年度高中本土語文開課經費55,944元。
(21)充實教學實習設備計畫一般科目經費690,400元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 12 月份

- (22)111學年度第2學期國中部學生無力繳交代收代辦經費14,455元。
- (23)高中新課綱規畫總體課程需課室空間及適性學習空間活化需求改善計畫經費467,245元。
- (24)推動中小學數位學習精進方案實施計畫高中教師增能研習經費50,000元。
- (25)112學年度公立高中實施雙聯學制國際課程計畫經費216,287元。
- (26)教師參加客語及閩南語能力認證中高級報名費經費630元。
- (27)112學年度高中第二外語教育鐘點費經費135,708元。
- (28)112學年度高中英語文課程全英語授課計畫經費4,600元。
- (29)精進教學品質計畫112學年度兼任輔導員減課鐘點費18,144元。
- (30)112學年度高中原住民族語開課經費14,288元。
- (31)112學年度高中本土語文開課經費66,679元。
- (32)112學年度高中實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費322,635元。
- (33)112學年度國中學生生涯發展教育經費50,400元。
- (34)112學年度高中與國外校際合作推動線上教學實施計畫經費-經常門8,000元。
- (35)112學年度國中與國外姐妹校互惠機制實施計畫經費368,964元。
- (36)112學年度國中學習扶助開班經費87,904元。
- (37)112學年度國中本土語言開課經費266,097元。
- (38)112學年度第1學期國中部學生無力繳交代收代辦經費13,920元。
- (39)112學年度進用運動防護人員服務計畫經費307,590元。
- (40)學校友善提供多元生理用品推動方案經費13,000元。
- (41)推動數位學習精進方案實施計畫教學軟體經費525,428元。
- (42)112學年度高中與國外校際合作推動線上教學實施計畫經費-資本門492,000元。

七、受贈收入因：(1)許富美.戴極昇.羅敏華.林彥谷.陳彥翰捐助手球隊出國移地訓練用495,000元。

(2)北門扶輪社捐贈清寒獎學金407,173元。

八、雜項收入因：原編列廠商違約罰款收入依科目定義改列違規罰款收入，致收入較預算數417,000元減少242,168元。

九、高中及高職教育計畫因：執行教育部等各項補助，致支出較預算數356,117,000元增加4,695,019元。

十、建築及設備計畫因：

(1)購建固定資產：a.營建及修建工程：報局核准動支其他準備金辦理游泳池池體整修工程100,974元。

b.其他設備：奉准先行辦理執行數1,965,245元；飲水機等設備採購餘款19,315元。

(2)其他：電腦軟體採購單價未達1萬元，移列電子計算機軟體服務費執行72,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 12 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				14,563,333	5,697,000	8,866,333	155.63
		累計數				360,812,019	356,117,000	4,695,019	1.32

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 12 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	265,249,411	-135,702,756	9,586,651	5,388,519	-8,794,699	124,950,088	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	10,921,119	-6,985,992			-804,276	3,130,851	
房屋及建築	131,609,826	-40,018,731			-2,370,948	89,220,147	
機械及設備	74,530,506	-57,311,577	7,714,065	4,088,298	-4,121,542	16,723,154	
交通及運輸設備	4,129,795	-3,170,748	264,000	275,412	-17,042	930,593	
雜項設備	44,007,017	-28,215,708	1,608,586	989,966	-1,480,891	14,929,038	
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—臺北市立成淵高級中學

40501066-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 12 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	51,148			34,843		16,305	係因電腦軟體不入財 產管理系統。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學
資本資產明細表
中華民國 112 年 12 月份

40501066-7

各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計7,714,065元，變動原因為：(1)增置：桌上型電腦等設備計3,771,199元。(3)撥入：教育局移撥平板電腦等設備計3,857,866元。(4)受贈:財團法人國家地震工程研究中心受贈地震預警系統設備等設備計85,000元。

減少數計4,088,298元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計4,088,298元。

2.交通及運輸設備：

增加數計264,000元，變動原因為：(1)增置：擴音機等設備計264,000元。

減少數計275,412元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等設備計275,412元。

3.雜項設備：

增加數計1,608,586元，變動原因為：(1)增置：冰箱等設備計510,731元(3)撥入：教育局111學年度學生自備載具BYOD到校學習經費行動載具收納置物等設備計1,097,855元。

減少數計989,966元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等設備計989,966元。

4.電腦軟體：(1)係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

(2)減少數計34,843元，變動原因為：(11)無形資產攤銷:截至112年12月止累計攤銷金額34,843元。

(3)電腦軟體期末餘額16,305元等於攤銷系統當月攤銷後餘額16,305元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 12 月份

40501066-8

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																
房屋及建築																
購建中固定資產																
機械及設備		2,132,000	1,645,000		3,777,000	3,777,000	3,771,199		3,771,199	99.85	-5,801	-0.15				99.85
機械及設備		2,132,000	1,645,000		3,777,000	3,777,000	3,771,199		3,771,199	99.85	-5,801	-0.15				99.85
購建中固定資產																
交通及運輸設備		169,000	96,000		265,000	265,000	264,000		264,000	99.62	-1,000	-0.38				99.62
交通及運輸設備		169,000	96,000		265,000	265,000	264,000		264,000	99.62	-1,000	-0.38				99.62
購建中固定資產																
雜項設備		299,000	225,000		524,000	524,000	510,731		510,731	97.47	-13,269	-2.53				97.47
雜項設備		299,000	225,000		524,000	524,000	510,731		510,731	97.47	-13,269	-2.53				97.47
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計		2,600,000	1,966,000		4,566,000	4,566,000	4,545,930		4,545,930	99.56	-20,070	-0.44				99.56

※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—臺北市立成淵高級中學
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 12 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	72,000		72,000	72,000					-72,000	-100.00	執行電腦專案軟體採購單價未達1萬元，移列電子計算機軟體服務費執行72,000元。		
521 購置電腦軟體	72,000		72,000	72,000					-72,000	-100.00			
522 購置權利													
54 遞延支出	8,423,000		8,423,000	8,423,000	8,523,974		8,523,974	101.20	100,974	1.20	112.10.2北市教工字第1123086347號函核准動支其他準備金辦理游泳池池體整修工程100,974元。		101.20
541 遞延修繕房屋建築支	8,423,000		8,423,000	8,423,000	8,523,974		8,523,974	101.20	100,974	1.20			101.20
542 其他遞延支出													
總計	8,495,000		8,495,000	8,495,000	8,523,974		8,523,974	100.34	28,974	0.34			100.34

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成淵高級中學

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	7,053,389,081	100.00	負 債	6,911,967,675	97.99
流動資產	13,847,348	0.20	流動負債	6,444,688	0.09
現金	12,225,382	0.17	應付款項	5,288,717	0.07
銀行存款	12,225,382	0.17	應付代收款	3,627,934	0.05
銀行存款-公庫存款	6,242,851	0.09	應付費用	1,660,783	0.02
銀行存款-保管款	5,982,531	0.08	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	預收款項	1,155,971	0.02
銀行存款-教育儲蓄戶	0	0.00	預收收入	1,155,971	0.02
零用及週轉金	0	0.00	其他負債	6,905,522,987	97.90
應收款項	1,621,966	0.02	什項負債	6,905,522,987	97.90
其他應收款	1,621,966	0.02	存入保證金	2,526,084	0.04
預付款項	0	0.00	應付退休及離職金	6,541,195	0.09
預付費用	0	0.00	應付代管資產	6,895,640,179	97.76
長期貸墊款及準備金	18,779,979	0.27	暫收及待結轉帳項	815,529	0.01

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：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. 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。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 臺北市立成淵高級中學

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	18,779,979	0.27	淨資產	141,421,406	2.01
退休及離職準備金	6,541,195	0.09	淨資產	141,421,406	2.01
其他準備金	12,238,784	0.17	淨資產	141,421,406	2.01
其他準備金-獎助學金	7,989,923	0.11	累積餘額	141,421,406	2.01
其他準備金-其他	4,235,786	0.06	合計：	7,053,389,081	
其他準備金-教育儲蓄戶	13,075	0.00			
固定資產	124,933,783	1.77			
土地改良物	3,130,851	0.04			
土地改良物	10,921,119	0.15			
累計折舊-土地改良物	-7,790,268	-0.11			
房屋建築及設備	89,220,147	1.26			
房屋建築及設備	131,609,826	1.87			
累計折舊-房屋建築及設備	-42,389,679	-0.60			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：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. 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。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 臺北市立成淵高級中學

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
機械及設備	16,723,154	0.24			
機械及設備	78,156,273	1.11			
累計折舊-機械及設備	-61,433,119	-0.87			
交通及運輸設備	930,593	0.01			
交通及運輸設備	4,118,383	0.06			
累計折舊-交通及運輸設備	-3,187,790	-0.05			
雜項設備	14,929,038	0.21			
雜項設備	44,625,637	0.63			
累計折舊-雜項設備	-29,696,599	-0.42			
無形資產	16,305	0.00			
無形資產	16,305	0.00			
電腦軟體	16,305	0.00			
其他資產	6,895,811,666	97.77			
什項資產	6,895,811,666	97.77			
暫付及待結轉帳項	171,487	0.00			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：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. 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。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 臺北市立成淵高級中學

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	6,895,640,179	97.76			
代管資產-土地改良物	35,100	0.00			
代管資產-土地	6,513,311,000	92.34			
代管資產-房屋建築及設備	352,996,679	5.00			
代管資產-其他政府	29,297,400	0.42			
合計：	7,053,389,081				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：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. 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。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 臺北市立成淵高級中學

收入支出表

中華民國112年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,268,998	380,877,173
徵收及依法分配收入	13,000	100,659
違規罰款收入	13,000	100,659
勞務收入	-75,072	387,190
服務收入	-75,072	387,190
財產收益	8,530	5,979,806
廢舊物品售價收入	150	8,430
財產交易利益	8,380	4,981,501
其他財產收入		989,875
政府撥入收入	3,067,948	344,693,532
公庫撥款收入	1,567,334	338,288,646
政府其他撥入收入	1,500,614	6,404,886
教學收入	1,929,015	26,690,981
學雜費收入	1,929,015	26,690,981
其他收入	325,577	3,025,005
受贈收入	215,560	2,850,173
雜項收入	110,017	174,832
支出	18,047,392	386,797,846
人事支出	9,221,959	329,624,410
人事支出	9,221,959	329,624,410
業務支出	5,095,677	31,591,857
業務支出	5,095,677	31,591,857
獎補助支出	623,766	2,543,715
其他獎補助	623,766	2,543,715
財產損失	4,521	53,538
財產交易損失	4,521	53,538
折舊、折耗及攤銷	1,147,865	14,129,680
固定資產折舊	1,147,328	14,094,837
無形資產攤銷	537	34,843
其他支出	1,953,604	8,854,646
其他支出	1,953,604	8,854,646

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成淵高級中學
收入支出表
 中華民國112年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-12,778,394	-5,920,673
期初淨資產		147,342,079
解繳公庫		
期末淨資產		141,421,406

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—臺北市立成淵高級中學

40501066-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 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	375,836,452	5,040,721	380,877,173	收入
徵收及依法分配收入	100,659		100,659	徵收及依法分配收入
勞務收入	387,190		387,190	勞務收入
財產收入	1,024,085	4,955,721	5,979,806	財產收益
政府撥入收入	344,693,532		344,693,532	政府撥入收入
教學收入	26,690,981		26,690,981	教學收入
其他收入	2,940,005	85,000	3,025,005	其他收入
基金用途	377,160,558	9,637,288	386,797,846	支出
用人費用	329,624,410		329,624,410	人事支出
服務費用	23,954,973	7,636,884	31,591,857	業務支出
材料及用品費	5,241,481	-5,241,481		
租金、償債、利息及相關手續費	335,251	-335,251		
稅捐及規費(強制費)	2,985	-2,985		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,057,167	-2,057,167		
捐助、補助與獎助	2,543,715		2,543,715	獎補助支出
資產短絀		53,538	53,538	財產損失
其他	330,672	14,129,680	14,129,680	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	8,523,974	8,523,974	8,854,646	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	4,545,930	-4,545,930		
本期賸餘(短絀)	-1,324,106	-4,596,567	-5,920,673	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,795,424	129,546,655	147,342,079	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	16,471,318	124,950,088	141,421,406	期末淨資產

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 12 月 31 日

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454萬5,930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」2,395萬4,973元與會計科目「業務支出」3,159萬1,857元間之調整數763萬6,884元，係「材料及用品費」524萬1,481元、「租金、償債、利息及相關手續費」33萬5,251元、「稅捐及規費(強制費)」2,985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)205萬7,167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495萬5,721元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中8萬5,000元係以來源為非政府機關撥入固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,412萬9,680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」5萬3,538元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」33萬672元與會計科目「其他支出」885萬4,646元間之調整數852萬3,974元，係「遞延支出」852萬3,974元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學
銀行存款-調節表
中華民國112年12月份

40501066-18

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
市庫存款 6,242,851	特種基金 14,007,335	-7,764,484	1. 應付代收款以前年度賸餘款2,425,454元 2. 班級冷氣設備維護及汰舊換新準備681,677元 3. 泳池設備汰舊換新準備255,876元 4. 財團法人李瑞標紀念教育基金會捐助學生獎助學金52,000元 5. 吳世雄先生等人捐助沈吳彩雲女士清寒獎助學金1,500,000元 6. 沈誦芬先生等人捐助沈應龍主任清寒獎助學金1,500,000元 7. 北門扶輪社捐贈清寒獎學金486,000元 8. 急難救助金604,593元 9. 台北扶輪社捐助扶少團活動經費60,124元 10. 財團法人吳文達體育基金會捐贈獎勵體育團體-手球隊30,000元 11. 財團法人吳文達體育基金會捐贈獎勵體育團體-羽球隊30,000元 12. 財團法人吳文達體育基金會捐贈獎勵體育團體-田徑隊30,000元 13. 彭秀珠女士捐助羽球隊活動專款12,100元 14. 黑美林有限公司捐助羽球隊訓練比賽活動專款60,000元 15. 亞太國際物流股份有限公司捐助羽球隊選手培訓等相關經費17,900元 16. 林美玉捐助教務處學生活動參賽專款645元 17. 陳忠源捐助學校校務經費18,115元
保管款 5,982,531	特種基金保管款 6,501,833	-519,302	1. 陳良波先生捐助清寒獎學金500,000元 2. 饒達欽校友捐助清寒學生獎學金10,000元 3. 新勝光投資股份有限公司捐贈藝文社團活動費9,302元
教育儲蓄戶 -	教育儲蓄戶 00210131164224 13,075	-13,075	1. 朱冠翰先生捐贈教育儲蓄戶110-051401學費13,000元 2. 教育儲蓄戶存款利息75元
專戶存款	獎助學金專戶 41013081484 946,923	-946,923	臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計946,923元
定期存款	獎助學金專戶 410377000017 2,995,000	-2,995,000	臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計2,995,000元
帳列 12,225,382	對帳單 24,464,166	差異 -12,238,784	其他準備金12,238,784元