

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 11 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 11 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 11 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	37,438,871	31,668,000	5,770,871	18.22	370,567,454	360,753,000	9,814,454	2.72
徵收及依法分配收入		17,488		17,488		87,659		87,659	
違規罰款收入		17,488	0	17,488		87,659	0	87,659	
勞務收入	483,000	208,688	15,000	193,688	1,291.25	462,262	368,000	94,262	25.61
服務收入	483,000	208,688	15,000	193,688	1,291.25	462,262	368,000	94,262	25.61
財產收入	1,153,000	14,780	76,000	-61,220	-80.55	1,015,555	856,000	159,555	18.64
財產處分收入	175,000	200	76,000	-75,800	-99.74	25,680	111,000	-85,320	-76.86
其他財產收入	978,000	14,580	0	14,580		989,875	745,000	244,875	32.87
政府撥入收入	335,017,000	26,823,380	24,075,000	2,748,380	11.42	341,625,584	334,760,000	6,865,584	2.05
公庫撥款收入	335,017,000	25,762,192	24,075,000	1,687,192	7.01	336,721,312	334,760,000	1,961,312	0.59
政府其他撥入收入		1,061,188	0	1,061,188		4,904,272	0	4,904,272	
教學收入	28,100,000	9,423,943	7,502,000	1,921,943	25.62	24,761,966	23,516,000	1,245,966	5.30
學雜費收入	28,100,000	9,423,943	7,502,000	1,921,943	25.62	24,761,966	23,516,000	1,245,966	5.30
其他收入	2,280,000	950,592		950,592		2,614,428	1,253,000	1,361,428	108.65
受贈收入	1,863,000	946,997	0	946,997		2,549,613	1,219,000	1,330,613	109.16
雜項收入	417,000	3,595	0	3,595		64,815	34,000	30,815	90.63
基金用途	370,603,000	30,362,459	31,668,000	-1,305,541	-4.12	359,003,569	364,323,000	-5,319,431	-1.46
高中及高職教育計畫	356,117,000	28,943,691	23,321,748	5,621,943	24.11	346,248,686	350,420,000	-4,171,314	-1.19
一般行政管理計畫	3,391,000	325,328	168,252	157,076	93.36	2,883,257	2,930,000	-46,743	-1.60
建築及設備計畫	11,095,000	1,093,440	8,178,000	-7,084,560	-86.63	9,871,626	10,973,000	-1,101,374	-10.04
購建固定資產	11,023,000	1,093,440	8,178,000	-7,084,560	-86.63	9,871,626	10,973,000	-1,101,374	-10.04
其他	72,000								
本期賸餘(短絀)	-3,570,000	7,076,412		7,076,412		11,563,885	-3,570,000	15,133,885	-423.92
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					29,359,309	13,560,313	15,798,996	116.51

※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 11 月份

- 一、違規罰款收入：廠商違約罰款收入覈實繳納超收87,659元。
- 二、服務收入因：教科書作業管理費收入覈實繳納，致收入較預期超收94,262元。
- 三、財產處分收入因：報廢不堪使用財產變賣所得覈實繳納，致收入較預期短收85,320元。
- 四、其他財產收入因：校園場地開放收入覈實繳納，致收入較預期超收244,875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。
- 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459,730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鐘點費75,600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。
(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333,907元。
(28)112學年度高中英語文課程全英語授課計畫經費120,642元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 11 月份

- (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457,128元。
- (33)111學年度國中學生生涯發展教育經費50,400元。

七、學雜費收入因：：112學年度第1學期學雜費收入覈實繳納，致收入較預期超收1,245,966元。

八、受贈收入因：各界捐助獎助學金等捐款收入覈實繳納，致收入較預期超收1,330,613元。

九、雜項收入因：教師居住臺北市政府公務人員訓練處職務宿舍借用費用覈實繳納，致收入較預期增加30,815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：走廊及樓梯平頂滲漏防水整修工程委託技術服務費等已於11月24日完成驗收尚未付款，較預定期程延後致剩餘1,835,321元。
- b. 其他設備：奉准先行辦理執行數834,245元；館藏圖書第三批圖書，較預定期程延後致剩餘100,298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 11 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				28,943,691	23,321,748	5,621,943	24.11
		累計數				346,248,686	350,420,000	-4,171,314	-1.19

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 11 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	8,324,668	4,935,803	-8,095,029	124,840,491	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	10,921,119	-6,985,992			-737,253	3,197,874	
房屋及建築	131,609,826	-40,018,731			-2,173,369	89,417,726	
機械及設備	74,530,506	-57,311,577	6,507,859	4,013,659	-3,544,423	16,168,706	
交通及運輸設備	4,129,795	-3,170,748	264,000	275,412	7,950	955,585	
雜項設備	44,007,017	-28,215,708	1,552,809	612,426	-1,647,934	15,083,758	
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 11 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			34,306		16,842	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 11 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6,507,859元，變動原因為：(1)增置：桌上型電腦等設備計2,564,993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4,013,659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4,013,659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1,552,809元，變動原因為：(1)增置：冰箱等設備計454,954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612,426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612,426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34,306元，變動原因為：(11)無形資產攤銷:截至112年11月止累計攤銷金額34,306元。

(3)電腦軟體期末餘額16,842元等於攤銷系統當月攤銷後餘額16,842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 11 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	2,646,000	2,564,993		2,564,993	96.94	-81,007	-3.06				67.91
機械及設備		2,132,000	1,645,000		3,777,000	2,646,000	2,564,993		2,564,993	96.94	-81,007	-3.06				67.91
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	474,000	454,954		454,954	95.98	-19,046	-4.02				86.82
雜項設備		299,000	225,000		524,000	474,000	454,954		454,954	95.98	-19,046	-4.02				86.82
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	3,385,000	3,283,947		3,283,947	97.01	-101,053	-2.99				71.92

※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 11 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											
521 購置電腦軟體	72,000		72,000											
522 購置權利														
54 遞延支出	8,423,000		8,423,000	8,423,000	6,587,679		6,587,679	78.21	-1,835,321	-21.79			78.21	
541 遞延修繕房屋建築支	8,423,000		8,423,000	8,423,000	6,587,679		6,587,679	78.21	-1,835,321	-21.79	(1)走廊及樓梯平頂滲漏防水暨走廊及樓梯平頂滲漏防水整修工程委託技術服務費已分配未執行數33萬3,667元，已於112年11月24日完成驗收尚未付款，預計112年12月初完成付款。 (2)動支標餘款支應活動中心游泳池池體整修工程已分配未執行數147萬5,470元，主要係經費動支程序冗長預計112年12月20日完工。	已積極督促廠商依約完工。	78.21	
542 其他遞延支出														
總計	8,495,000		8,495,000	8,423,000	6,587,679		6,587,679	78.21	-1,835,321	-21.79			77.55	

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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	7,064,922,524	100.00	負 債	6,910,722,724	97.82
流動資產	24,464,328	0.35	流動負債	5,858,513	0.08
現金	23,569,588	0.33	應付款項	5,736,913	0.08
銀行存款	23,419,588	0.33	應付代收款	5,736,913	0.08
銀行存款-公庫存款	16,172,828	0.23	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	5,426,874	0.08	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1,819,886	0.03	預收款項	121,600	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	0	0.00	預收收入	121,600	0.00
零用及週轉金	150,000	0.00	其他負債	6,904,864,211	97.73
應收款項	0	0.00	什項負債	6,904,864,211	97.73
其他應收款	0	0.00	存入保證金	1,619,723	0.02
預付款項	894,740	0.01	應付退休及離職金	6,520,894	0.09
預付費用	894,740	0.01	應付代管資產	6,896,723,594	97.62
長期貸墊款及準備金	18,784,235	0.27	暫收及待結轉帳項	0	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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	18,784,235	0.27	淨資產	154,199,800	2.18
退休及離職準備金	6,520,894	0.09	淨資產	154,199,800	2.18
其他準備金	12,263,341	0.17	淨資產	154,199,800	2.18
其他準備金-獎助學金	8,203,508	0.12	累積餘額	147,342,079	2.09
其他準備金-其他	4,046,791	0.06	本期賸餘	6,857,721	0.10
其他準備金-教育儲蓄戶	13,042	0.00	合計：	7,064,922,524	
固定資產	124,823,649	1.77			
土地改良物	3,197,874	0.05			
土地改良物	10,921,119	0.15			
累計折舊-土地改良物	-7,723,245	-0.11			
房屋建築及設備	89,417,726	1.27			
房屋建築及設備	131,609,826	1.86			
累計折舊-房屋建築及設備	-42,192,100	-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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
機械及設備	16,168,706	0.23			
機械及設備	77,024,706	1.09			
累計折舊-機械及設備	-60,856,000	-0.86			
交通及運輸設備	955,585	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	-3,162,798	-0.04			
雜項設備	15,083,758	0.21			
雜項設備	44,947,400	0.64			
累計折舊-雜項設備	-29,863,642	-0.42			
無形資產	16,842	0.00			
無形資產	16,842	0.00			
電腦軟體	16,842	0.00			
其他資產	6,896,833,470	97.62			
什項資產	6,896,833,470	97.62			
暫付及待結轉帳項	109,876	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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	6,896,723,594	97.62			
代管資產-土地改良物	35,100	0.00			
代管資產-土地	6,513,311,000	92.19			
代管資產-房屋建築及設備	354,080,094	5.01			
代管資產-其他政府	29,297,400	0.41			
合計：	7,064,922,524				

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	37,514,755	375,608,175
徵收及依法分配收入	17,488	87,659
違規罰款收入	17,488	87,659
勞務收入	208,688	462,262
服務收入	208,688	462,262
財產收益	90,664	5,971,276
廢舊物品售價收入	200	8,280
財產交易利益	75,884	4,973,121
其他財產收入	14,580	989,875
政府撥入收入	26,823,380	341,625,584
公庫撥款收入	25,762,192	336,721,312
政府其他撥入收入	1,061,188	4,904,272
教學收入	9,423,943	24,761,966
學雜費收入	9,423,943	24,761,966
其他收入	950,592	2,699,428
受贈收入	946,997	2,634,613
雜項收入	3,595	64,815
支出	31,485,410	368,750,454
人事支出	25,542,185	320,402,451
人事支出	25,542,185	320,402,451
業務支出	3,712,664	26,496,180
業務支出	3,712,664	26,496,180
獎補助支出	12,200	1,919,949
其他獎補助	12,200	1,919,949
財產損失		49,017
財產交易損失		49,017
折舊、折耗及攤銷	1,122,951	12,981,815
固定資產折舊	1,122,416	12,947,509
無形資產攤銷	535	34,306
其他支出	1,095,410	6,901,042
其他支出	1,095,410	6,901,042

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	6,029,345	6,857,721
期初淨資產		147,342,079
解繳公庫		
期末淨資產		154,199,800

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 11 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	370,567,454	5,040,721	375,608,175	收入
徵收及依法分配收入	87,659		87,659	徵收及依法分配收入
勞務收入	462,262		462,262	勞務收入
財產收入	1,015,555	4,955,721	5,971,276	財產收益
政府撥入收入	341,625,584		341,625,584	政府撥入收入
教學收入	24,761,966		24,761,966	教學收入
其他收入	2,614,428	85,000	2,699,428	其他收入
基金用途	359,003,569	9,746,885	368,750,454	支出
用人費用	320,402,451		320,402,451	人事支出
服務費用	19,715,284	6,780,896	26,496,180	業務支出
材料及用品費	4,561,403	-4,561,403		
租金、償債、利息及相關手續費	275,451	-275,451		
稅捐及規費(強制費)	2,970	-2,970		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,941,072	-1,941,072		
捐助、補助與獎助	1,919,949		1,919,949	獎補助支出
資產短絀		49,017	49,017	財產損失
其他	313,363	6,587,679	6,901,042	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	6,587,679	-6,587,679		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	3,283,947	-3,283,947		
本期賸餘(短絀)	11,563,885	-4,706,164	6,857,721	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	29,359,309	124,840,491	154,199,800	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 11 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
------	-------	-----	------	------

註：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328萬3,947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」1,971萬5,284元與會計科目「業務支出」2,649萬6,180元間之調整數678萬896元，係「材料及用品費」456萬1,403元、「租金、償債、利息及相關手續費」27萬5,451元、「稅捐及規費(強制費)」2,970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)194萬1,072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：

- 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。
- 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。
- 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,298萬1,815元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 會計科目「財產損失」4萬9,017元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」31萬3,363元與會計科目「其他支出」690萬1,042元間之調整數658萬7,679元，係「遞延支出」658萬7,679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11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 16,172,828	特種基金 23,964,317	-7,791,489	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576,820元 3. 泳池設備汰舊換新準備356,850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702,000元 8. 急難救助金599,481元 9. 台北扶輪社捐助扶少團活動經費60,124元 10. 林美玉捐助教務處學生活動參賽專款645元 11. 陳忠源捐助學校校務經費18,115元
保管款 5,426,874	特種基金保管款 5,946,176	-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 13,042	-13,042	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42元
專戶存款	獎助學金專戶 41013081484 944,508	-944,508	臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計944,508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 21,599,702	對帳單 33,863,043	差異 -12,263,341	其他準備金12,263,341元