

4-0501066

臺北市政府教育局主管

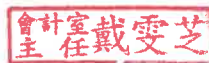
臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 110 年 11 月份

主辦會計人員 戴雯芝



機關長官 朱逸華



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 110 年 11 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 4 - 6 頁
三、長期負債變動表.....	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
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 110 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	351,397,000	34,577,454	26,725,000	7,852,454	29.38	360,365,727	345,190,000	15,175,727	4.40
勞務收入	515,000		30,000	-30,000	-100.00	286,250	296,000	-9,750	-3.29
服務收入	515,000	0	30,000	-30,000	-100.00	286,250	296,000	-9,750	-3.29
財產收入	1,034,000	-51,180	20,000	-71,180	-355.90	810,918	696,000	114,918	16.51
財產處分收入	134,000	2,820	0	2,820		181,745	134,000	47,745	35.63
其他財產收入	900,000	-54,000	20,000	-74,000	-370.00	629,173	562,000	67,173	11.95
政府撥入收入	320,184,000	21,997,000	17,371,000	4,626,000	26.63	329,421,554	320,028,000	9,393,554	2.94
公庫撥款收入	320,184,000	21,997,000	17,371,000	4,626,000	26.63	324,759,000	320,028,000	4,731,000	1.48
政府其他撥入收入		0	0	0		4,662,554	0	4,662,554	
教學收入	28,400,000	12,058,335	9,099,000	2,959,335	32.52	27,567,420	23,344,000	4,223,420	18.09
學雜費收入	28,400,000	12,058,335	9,099,000	2,959,335	32.52	27,567,420	23,344,000	4,223,420	18.09
其他收入	1,264,000	573,299	205,000	368,299	179.66	2,279,585	826,000	1,453,585	175.98
受贈收入	1,000,000	193,800	200,000	-6,200	-3.10	1,842,363	788,000	1,054,363	133.80
雜項收入	264,000	379,499	5,000	374,499	7,489.98	437,222	38,000	399,222	1,050.58
基金用途	354,108,000	29,718,917	26,725,000	2,993,917	11.20	341,957,982	347,901,000	-5,943,018	-1.71
高中及高職教育計畫	304,278,000	26,937,855	20,960,000	5,977,855	28.52	296,740,012	302,455,297	-5,715,285	-1.89
一般行政管理計畫	36,207,000	2,437,432	2,468,540	-31,108	-1.26	31,389,681	33,231,903	-1,842,222	-5.54
建築及設備計畫	13,623,000	343,630	3,296,460	-2,952,830	-89.58	13,828,289	12,213,800	1,614,489	13.22
購建固定資產	13,551,000	343,630	3,296,460	-2,952,830	-89.58	13,815,489	12,213,800	1,601,689	13.11
其他	72,000					12,800		12,800	
本期賸餘(短絀)	-2,711,000	4,858,537		4,858,537		18,407,745	-2,711,000	21,118,745	-779.00
期初基金餘額	15,607,947					17,353,270	15,607,947	1,745,323	11.18
解繳公庫									
期末基金餘額	12,896,947					35,761,015	12,896,947	22,864,068	177.28

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 11 月份

- 一、財產處分收入因：報廢不堪使用財產變賣所得覈實繳納，致收入較預期超收47,745元。
- 二、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67,173元。
- 三、公庫撥款收入因：(1)教育部補助公立國民中小學午餐廚房精進計畫經費105,000元。
(2)教育局增撥110年度用人費用不敷數4,626,000元。
- 四、政府其他撥入收入因：教育部補助(1)109學年度高中第二外語教育經費77,760元。
(2)109學年度校約用運動防護員巡迴服務經費566,879元。
(3)109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費325,830元。
(4)109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480,320元。
(5)109學年度國教精進國中教學品質計畫輔導團兼任輔導員減課鐘點費82,080元。
(6)109學年度國中學生學習扶助開班經費59,286元。
(7)109學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費7,600元。
(8)110年度直轄市附設國中部之高級中等學校充實行政人力方案經費387,465元。
(9)109學年度國中原住民族語開課經費21,600元。
(10)109學年度國中學生生涯發展教育第2期經費24,485元。
(11)109學年度第2學期國中部學生無力繳交代收代辦經費11,145元。
(12)110年度執行強化校園安全防護工作計畫經費76,500元。
(13)110年度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329,030元。
(14)110學年度第1學期資訊科技及化學科之銜接教育鐘點費2,200元。
(15)110年度教育部補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫671,958元。
(16)各直轄市及縣(市)高級中等學校資本門計畫110,000元。
(17)110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643,776元。
(18)110學年度高中第二外語教育經費281,600元。
(19)110年度充實公立國民中學生活科技教室基本設備-經常門190,333元。
(20)110年度充實公立國民中學生活科技教室基本設備-資本門199,667元。
(21)110學年度精進國民中小學教學品質計畫兼任輔導員減課鐘點費47,520元。
(22)110學年度國中學生生涯發展教育第1期經費65,520元。
- 五、學雜費收入因：110學年度第1學期學雜費收入較預定期程提前繳納，致收入較預期超收4,223,420元。
- 六、受贈收入因：獎助學金等捐款收入覈實繳納，致收入較預期超收1,054,363元。
- 七、雜項收入因：數位學生證補卡等覈實繳納，致收入較預期增加399,222元。
- 八、建築及設備計畫因：
(1)購建固定資產：a.營建及修建工程：活動中心空調改善整修工程等，較預定期程提前執行227,922元。
b.其他設備：奉准先行辦理執行數1,316,320元；冰水泵等設備採購，較預定期程提前完成驗收付款57,447元。
(2)其他：執行電腦專案計畫軟體採購，較預定期程提前完成驗收付款12,800元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 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				26,937,855	20,960,000	5,977,855	28.52
		累計數				296,740,012	302,455,297	-5,715,285	-1.89

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501066-4

中華民國 110 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(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	259,832,511	-126,233,398	11,571,379	13,731,221	2,475,632	133,914,903	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	10,921,119	-5,377,440			-737,253	4,806,426	
房屋及建築	131,609,826	-35,276,835			-2,173,369	94,159,622	
機械及設備	65,777,788	-47,627,515	5,765,547	2,246,457	-3,866,036	17,803,327	
交通及運輸設備	3,767,365	-2,707,176	165,485	48,248	-194,739	982,687	
雜項設備	47,557,215	-35,244,432	5,627,547	11,363,054	9,447,029	16,024,305	
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
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501066-5

中華民國 110 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(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 其他	199,198		12,800	73,462		138,536	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
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國 110 年 11 月份

40501066-6

一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計5,765,547元，變動原因為：(1)增置：桌上型電腦20部等設備計2,986,846元。(3)撥入：教育局移撥學生到離校讀卡機6臺網路交換器19臺等設備計2,288,766元。(4)受贈：應付代收款科目教育局補助110年度執行強化校園安全防護工作計畫經費購置LED感應照明燈1套等設備計267,000元。(12)其他：(補列財產)106年度購置舞台輪椅升降機等設備計222,935元。

減少數計2,246,457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2,246,457元。

2.交通及運輸設備：

增加數計165,485元，變動原因為：(1)增置：監視系統4組等設備計118,450元。(4)受贈：應付代收款科目教育局補助110年度專科教室環境升級3.0計畫經費購置混音器1臺等設備計47,035元。

減少數計48,248元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢麥克風等設備計48,248元。

3.雜項設備：

增加數計5,627,547元，變動原因為：(1)增置：冰水主機2臺等設備計4,887,271元。(4)受贈：應付代收款科目教育局補助109學年度運動防護員巡迴服務計畫資本門經費購置泰洛比多點式功能性懸吊訓練組1組等設備計253,852元。(12)其他：(補列財產)以前年度預算購置圖書等設備計486,424元。

減少數計11,363,054元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢空調系統等設備計11,357,054元。(12)其他:以前年度預算購置冰箱國稅局退還貨物稅減值6,000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)增加數計12,800元，變動原因為：(1)增置：購置Rhino 7教育授權升級版軟體等計12,800元。

(3)減少數計73,462元，變動原因為：(11)無形資產攤銷:截至110年11月止累計攤銷金額73,462元。

(4)電腦軟體期末餘額138,536元等於攤銷系統當月攤銷後餘額138,536元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 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	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施	
	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		2,595,760	1,044,000	-31,068	3,608,692	2,709,692	2,986,846		2,986,846	110.23	277,154	10.23			
機械及設備		2,595,760	1,044,000	-31,068	3,608,692	2,709,692	2,986,846		2,986,846	110.23	277,154	10.23	個人電腦等採購，較預定期程 提前完成驗收付款 277,154元。		
購建中固定資產															
交通及運輸設備		120,000	16,000	-1,550	134,450	118,450	118,450		118,450	100.00					
交通及運輸設備		120,000	16,000	-1,550	134,450	118,450	118,450		118,450	100.00					
購建中固定資產															
雜項設備		4,604,240	307,000	32,618	4,943,858	4,882,658	4,887,271		4,887,271	100.09	4,613	0.09			
雜項設備		4,604,240	307,000	32,618	4,943,858	4,882,658	4,887,271		4,887,271	100.09	4,613	0.09	實木桌等採購，較預定期程提 前完成驗收付款4,613元。		
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—臺北市立成淵高級中學

40501066-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 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	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	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														
總計		7,320,000	1,367,000		8,687,000	7,710,800	7,992,567		7,992,567	103.65	281,767	3.65		

※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 110 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	
	合計 (1)	以前年度 保留數	本年度法定 預算數		累計執行數			比較增減				
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算 分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額			%
52 購置無形資產	72,000		72,000		12,800		12,800		12,800			
521 購置電腦軟體	72,000		72,000		12,800		12,800		12,800			
522 購置權利												
54 遞延支出	6,231,000		6,231,000	5,595,000	5,822,922	104.07	5,822,922		227,922	4.07		
541 遞延修繕房屋建築支	6,231,000		6,231,000	5,595,000	5,822,922	104.07	5,822,922		227,922	4.07		
542 其他遞延支出												
總計	6,303,000		6,303,000	5,595,000	5,835,722	104.30	5,835,722		240,722	4.30		

執行電腦專案計畫軟體採購，較預定期程提前完成驗收付款12,800元。

修建工程支付活動中心空調改善整修工程等，較預定期程提前執行227,922元。

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110年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	6,626,104,603	100.00	負 債	6,456,428,685	97.44
流動資產	38,812,178	0.59	流動負債	13,326,285	0.20
現金	37,938,697	0.57	應付款項	13,170,621	0.20
銀行存款	37,788,697	0.57	應付代收款	13,170,621	0.20
銀行存款-公庫存款	22,687,101	0.34	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	13,535,409	0.20	預收款項	155,664	0.00
銀行存款-代繳費款	1,553,187	0.02	預收收入	155,664	0.00
專戶			其他負債	6,443,102,400	97.24
銀行存款-教育儲蓄	13,000	0.00	什項負債	6,443,102,400	97.24
戶			存入保證金	1,994,575	0.03
零用及週轉金	150,000	0.00	應付退休及離職金	6,472,663	0.10
應收款項	0	0.00	應付代管資產	6,434,365,162	97.11
其他應收款	0	0.00	暫收及待結轉帳項	270,000	0.00
預付款項	873,481	0.01	淨資產	169,675,918	2.56
預付費用	873,481	0.01	淨資產	169,675,918	2.56
長期貸墊款及準備金	18,665,760	0.28	淨資產	169,675,918	2.56
信託代理與保證資產	742,438		信託代理與保證負債	742,438	
保證品	742,438		應付保證品	742,438	

註：1. 信託代理與保證資產(負債)內容：

(1) 校園優質化第一期培英外牆工程保固金(定存單)至1101214-立壇營造有限公司715,768元。

(2) 中等學校籃球場地整修工程採購保固金(定存單)至1110419-錫鴻實業有限公司26,670元。

2. 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)及或有資產皆為0元。

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110年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	18,665,760	0.28	累積餘額	150,952,383	2.28
退休及離職準備金	6,472,663	0.10	本期賸餘	18,723,535	0.28
其他準備金	12,193,097	0.18	合計：	6,626,104,603	
其他準備金-獎助學金	7,618,087	0.11			
其他準備金-其他	4,575,010	0.07			
固定資產	133,776,367	2.02			
土地改良物	4,806,426	0.07			
土地改良物	10,921,119	0.16			
累計折舊-土地改良物	-6,114,693	-0.09			
房屋建築及設備	94,159,622	1.42			
房屋建築及設備	131,609,826	1.99			
累計折舊-房屋建築及設備	-37,450,204	-0.57			
機械及設備	17,803,327	0.27			
機械及設備	69,296,878	1.05			
信託代理與保證資產	742,438		信託代理與保證負債	742,438	
保證品	742,438		應付保證品	742,438	

註：1. 信託代理與保證資產(負債)內容：

(1) 校園優質化第一期培英外牆工程保固金(定存單)至1101214-立壇營造有限公司715,768元。

(2) 中等學校籃球場地整修工程採購保固金(定存單)至1110419-錚鴻實業有限公司26,670元。

2. 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)及或有資產皆為0元。

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110年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-機械及設備	-51,493,551	-0.78			
交通及運輸設備	982,687	0.01			
交通及運輸設備	3,884,602	0.06			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,901,915	-0.04			
雜項設備	16,024,305	0.24			
雜項設備	41,821,708	0.63			
累計折舊-雜項設備	-25,797,403	-0.39			
無形資產	138,536	0.00			
無形資產	138,536	0.00			
電腦軟體	138,536	0.00			
其他資產	6,434,711,762	97.11			
什項資產	6,434,711,762	97.11			
暫付及待結轉帳項	346,600	0.01			
代管資產	6,434,365,162	97.11			
信託代理與保證資產	742,438		信託代理與保證負債	742,438	
保證品	742,438		應付保證品	742,438	

註：1. 信託代理與保證資產(負債)內容：

(1) 校園優質化第一期培英外牆工程保固金(定存單)至1101214-立壇營造有限公司715,768元。

(2) 中等學校籃球場地整修工程採購保固金(定存單)至1110419-錚鴻實業有限公司26,670元。

2. 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)及或有資產皆為0元。

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110年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-土地改良物	35,100	0.00			
代管資產-土地	6,025,530,000	90.94			
代管資產-房屋建築及設備	380,082,054	5.74			
代管資產-其他政府	28,718,008	0.43			
合計：	6,626,104,603				

信託代理與保證資產

742,438

信託代理與保證負債

742,438

保證品

742,438

應付保證品

742,438

註：1. 信託代理與保證資產(負債)內容：

(1) 校園優質化第一期培英外牆工程保固金(定存單)至1101214-立壇營造有限公司715,768元。

(2) 中等學校籃球場地整修工程採購保固金(定存單)至1110419-錚鴻實業有限公司26,670元。

2. 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)及或有資產皆為0元。

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110年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	34,577,454	363,925,965
勞務收入		286,250
服務收入		286,250
財產收益	-51,180	4,278,670
財產交易利益	2,820	3,649,497
其他財產收入	-54,000	629,173
政府撥入收入	21,997,000	329,421,554
公庫撥款收入	21,997,000	324,759,000
政府其他撥入收入		4,662,554
教學收入	12,058,335	27,567,420
學雜費收入	12,058,335	27,567,420
其他收入	573,299	2,372,071
受贈收入	193,800	1,940,663
雜項收入	379,499	431,408
支出	30,482,631	345,202,430
人事支出	25,749,348	307,683,812
人事支出	25,749,348	307,683,812
業務支出	3,375,956	18,989,318
業務支出	3,375,956	18,989,318
獎補助支出	178,600	1,194,960
其他獎補助	178,600	1,194,960
財產損失		137,005
財產交易損失		137,005
折舊、折耗及攤銷	1,009,744	11,112,810
固定資產折舊	1,003,182	11,039,348
無形資產攤銷	6,562	73,462
其他支出	168,983	6,084,525
其他支出	168,983	6,084,525

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110年11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）	4,094,823	18,723,535
期初淨資產		150,952,383
解繳公庫		
期末淨資產		169,675,918

註：

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 110 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	360,365,727	3,560,238	363,925,965	收入
勞務收入	286,250		286,250	勞務收入
財產收入	810,918	3,467,752	4,278,670	財產收益
政府撥入收入	329,421,554		329,421,554	政府撥入收入
教學收入	27,567,420		27,567,420	教學收入
其他收入	2,279,585	92,486	2,372,071	其他收入
基金用途	341,957,982	3,244,448	345,202,430	支出
用人費用	307,683,812		307,683,812	人事支出
服務費用	13,644,135	5,345,183	18,989,318	業務支出
材料及用品費	3,545,291	-3,545,291		
租金、償債、利息及相關手續費	140,155	-140,155		
稅捐及規費(強制費)	2,302	-2,302		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,657,435	-1,657,435		
捐助、補助與獎助	1,194,960		1,194,960	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	13,828,289	-13,828,289		財產損失
其他	261,603	11,112,810	11,112,810	折舊、折耗及攤銷
其他	261,603	5,822,922	6,084,525	其他支出
本期賸餘(短絀)	18,407,745	315,790	18,723,535	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,353,270	133,599,113	150,952,383	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	35,761,015	133,914,903	169,675,918	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 11 月份

調整數說明如下：

1. 財產收入/財產收益：預算執行數欄「財產收入」81萬918元與會計收支欄「財產收益」427萬8,670元之調整數346萬7,752元係基金間及其他機關撥入固定資產所發生利益等，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
2. 其他收入：預算執行數欄「其他收入」227萬9,585元與會計收支欄「其他收入」237萬2,071元調整數9萬2,486元，其中9萬8,300元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益、不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回；預算執行數欄「其他收入」其中5,814元係收回以前年度支出購置冰箱國稅局貨物稅退稅固定項目淨額等，不在收入支出表表達，應自調整數欄位扣除。
3. 服務費用/業務支出：預算執行數欄「服務費用」1,364萬4,135元與會計收支欄「業務支出」1,898萬9,318元間之調整數534萬5,183元，係「材料及用品費」354萬5,291元、「租金、償債、利息及相關手續費」14萬155元、「稅捐及規費(強制費)」2,302元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」165萬7,435元之調整數合計。
4. 財產損失：會計收支欄「財產損失」13萬7,005元係報廢固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
5. 預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」1,382萬8,289元，其中800萬5,367元已列入機械設備等相關資產科目並於平衡表表達，不在收入支出表表達，應自調整數欄位扣除；餘582萬2,922元係遞延支出，為「其他支出」之調整數。
6. 折舊、折耗及攤銷：會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」1,111萬2,810元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
7. 其他支出：預算執行數欄「其他」26萬1,603元與會計收支欄「其他支出」608萬4,525元之調整數582萬2,922元，係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」中「遞延支出」582萬2,922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110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 22,687,101	特種基金 30,274,431	-7,587,330	1. 應付代收欸以前年度騰餘欸2,574,345元 2. 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 3. 沈誦芬先生等人捐助沈應龍主任清寒獎助學金1,500,000元 4. 班級冷氣設備維護及汰舊換新準備530,404元 5. 急難救助金501,065元 6. 汪滿枝女士捐助國際交流活動及清寒學生獎助學金66,000元 7. 汪滿枝女士捐助學校活動經費30,000元 8. 饒達欽校友捐助國際交流活動費20,000元 9. 饒達欽校友捐助教育用途經費20,000元 10. 北門扶輪社捐贈清寒獎學金計162,000元 11. 勇源羽球協會捐助羽球隊訓練比賽活動專欸77,965元 12. 戴昇極捐助手球隊活動專欸50,000元 13. 社團法人台灣體育運動競技協會捐贈獎田徑隊活動3,320元 14. 財團法人吳文達體育基金會捐贈獎勵體育團體(田徑隊、羽球隊)40,000元 15. 黃麗華女士捐助國際交流活動費50,000元 16. 李思怡捐助師生生活動費10,000元 17. 曹翠琴、廖嘉今、李思怡捐助校務基金供行政單位使用19,285元 18. 廖嘉今捐助師生生活動費561元 19. 楊承恩捐助學生科學研究指導費用14,000元 20. 張玉錦捐助數理菁英班活動費1,200元 21. 財團法人李瑞標紀念教育基金會捐助學生獎助學金32,000元 22. 泳池設備汰舊換新準備356,850元 23. 財團法人台北市覺修宮捐助圖書館購書專欸28,335元
保管欸 13,535,409	特種基金保管欸 14,257,089	-721,680	1. 陳良波先生捐助清寒獎學金計500,000元 2. 饒達欽校友捐助清寒學生獎學金計40,000元 3. 謝清峰先生捐贈本校學生國際交流費用計30,000元 4. 蔡博修先生捐贈學生生活動等費用計108,000元 5. 北門扶輪社捐贈師生各項活動費用計22,270元 6. 新勝光投資股份有限公司捐贈藝文社團活動費計21,410元
教育儲蓄戶 13,000	教育儲蓄戶 00210131164224 13,000	0	朱冠翰先生捐贈教育儲蓄戶110-051401學費計13,000元
專戶存款	獎助學金專戶 41013081484 889,087	-889,087	臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計889,087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 36,235,510	對帳單 48,428,607	差異 12,193,097	其他準備金12,193,097元