

40501065

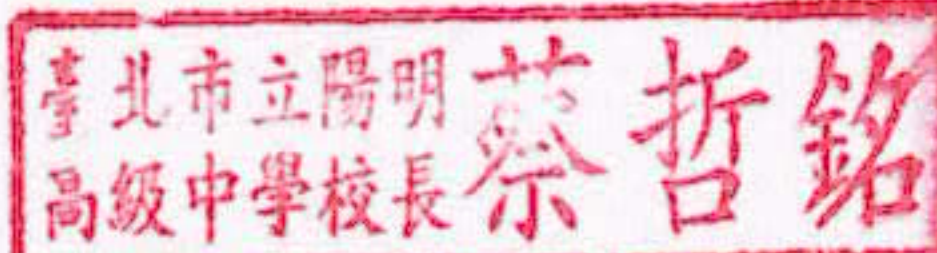
臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 114 年 7 月份

主辦會計人員 陳翠宗  機關長官 蔡哲銘 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學

目次 中華民國 114 年 7 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 19-20 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

40501065-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 7 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	333,212,000	29,151,545	25,320,245	3,831,300	15.13	231,817,217	214,826,982	16,990,235	7.91
徵收及依法分配收入	300,000	11,000		11,000		11,000	150,000	-139,000	-92.67
違規罰款收入	300,000	11,000	0	11,000		11,000	150,000	-139,000	-92.67
勞務收入	520,000	5,100	35,000	-29,900	-85.43	482,703	195,000	287,703	147.54
服務收入	520,000	5,100	35,000	-29,900	-85.43	482,703	195,000	287,703	147.54
財產收入	85,000					68,742	55,000	13,742	24.99
財產處分收入	60,000	0	0	0		46,200	30,000	16,200	54.00
租金收入	25,000	0	0	0		22,542	25,000	-2,458	-9.83
政府撥入收入	305,919,000	24,844,696	24,675,245	169,451	0.69	217,591,802	206,793,922	10,797,880	5.22
公庫撥款收入	305,919,000	24,675,245	24,675,245	0		206,793,922	206,793,922	0	
政府其他撥入收入		169,451	0	169,451		10,797,880	0	10,797,880	
規費收入	1,070,000	11,670	10,000	1,670	16.70	1,396,294	590,000	806,294	136.66
使用規費收入	1,070,000	11,670	10,000	1,670	16.70	1,396,294	590,000	806,294	136.66
教學收入	24,759,000	4,281,479	500,000	3,781,479	756.30	12,230,895	6,737,060	5,493,835	81.55
學雜費收入	24,759,000	4,281,479	500,000	3,781,479	756.30	12,230,895	6,737,060	5,493,835	81.55
其他收入	559,000	-2,400	100,000	-102,400	-102.40	35,781	306,000	-270,219	-88.31
受贈收入	300,000	2,000	0	2,000		12,589	150,000	-137,411	-91.61
雜項收入	259,000	-4,400	100,000	-104,400	-104.40	23,192	156,000	-132,808	-85.13
基金用途	343,481,000	18,892,823	25,320,245	-6,427,422	-25.38	204,800,831	225,095,982	-20,295,151	-9.02
高中及高職教育計畫	329,736,000	18,685,895	25,087,968	-6,402,073	-25.52	197,593,864	223,222,686	-25,628,822	-11.48
一般行政管理計畫	2,542,000	133,253	232,277	-99,024	-42.63	1,135,610	1,171,939	-36,329	-3.10
建築及設備計畫	11,203,000	73,675		73,675		6,071,357	701,357	5,370,000	765.66
購建固定資產	11,143,000	73,675		73,675		6,026,507	701,357	5,325,150	759.26
其他	60,000					44,850		44,850	
本期賸餘(短絀)	-10,269,000	10,258,722		10,258,722		27,016,386	-10,269,000	37,285,386	-363.09
期初基金餘額	15,236,000					20,902,164	15,236,000	5,666,164	37.19
解繳公庫									
期末基金餘額	4,967,000					47,918,550	4,967,000	42,951,550	864.74

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 7 月份

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過10%者之增減原因說明：

- 1、違規罰款收入因：廠商違規罰款收入覈實繳庫，致收入較預期減少139,000元。
- 2、服務收入因：教科書作業管理費收入覈實繳庫，致收入較預期增加287,703元。
- 3、財產處分收入因：活動中心專科教室冷氣機報廢收變賣收入覈實繳庫，致收入較預期增加16,200元。
- 4、租金收入因：員工消費合作社房地租金收入覈實繳庫，致收入較預期減少2,458元。
- 5、政府其他撥入收入因：教育部補助共計10,797,880元
 - (1)RA3A63-113年度推動中小學數位學習精進方案代理代課9,240元(由113年度轉入114年繼續使用16,800元，移回7,560元)。
 - (2)RA3C30-113學年度高中學校與國外校際合作推動線上教學實施計畫經費82,000元。
 - (3)RA3C72-113學年度國際教育補助交流計畫-國際交流項目經費補助22,000元(由113年度轉入114年繼續使用)。
 - (4)RA3A05-113學年度高級中等學校實施跨校遠距教學課程計畫150,000元(由113年度轉入114年繼續使用)。
 - (5)RA3237-113學年度實施十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費840,672元(由113年度轉入114年繼續使用195,552元)。
 - (6)RA3204-113學年度國民中學生涯發展經費21,200元(由113年度轉入114年繼續使用960元)。
 - (7)RA3237-113學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費56,952元。
 - (8)RA3253-113學年度本土語文(客語)及台灣手語國中開課經費27,872元(由113年度轉入114年繼續使用16,433元，移回13,778元114年撥入25,217元)。
 - (9)RA3254-113學年國民中小學學生學習扶助計畫15,321元(由113年度轉入114年繼續使用)。
 - (10)RA3263-113學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計828,844元(原撥入952,000元，轉其他應收款123,156元)。
 - (11)RA3278-113學年度高中原住民族語開課經費26,024元(由113年度轉入114年繼續使用3,562元，114年撥入22,462元)。
 - (12)RA3278-113學年度高中本土語(客語)開課經費48,210元(由113年度轉入114年繼續使用12,765元，114年撥入35,445元)。
 - (13)RA3278-113學年度高中台灣手語開課經費4,055元(由113年度轉入114年繼續使用)。
 - (14)RA3279--113學年度中小學科學教育經費90,500元。
 - (15)RA3280-113學年度擴增高級中等學校雙語實驗班計畫2,768,928元(由113年度轉入114年繼續使用)。
 - (16)RA3285-113學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導經費30,000元。
 - (17)RA3291-113學年度補助地方政府精進高級中等學校課程與教學計畫1,765,517元(原撥入2,360,850元，轉其他應收款595,333元)。
 - (18)RA3337-閩南語113學年第1學期教師交通補助經費2,000元。
 - (19)RA3348-113學年度精進國中小教師教學專業與課程品質計畫-輔導員及秘書減課鐘點56,700元(由113年度轉入114年繼續使用55,440元，移回89,460元)。
 - (20)RA3378-113學年度國中原住民語文偕同人員經費131,090元(原撥入166,790元，轉其他應收款35,700元)。
 - (21)RA3356-113學年國民中小學學生無力繳交代收代辦費20,533元。
 - (22)RA3359-113學年度國中本土語(客語)直播共學經費19,622元(原撥入38,102元，轉其他應收款18,480元)。
 - (23)RA3717-113學年度高級中等學校進用運動防護人員服務計畫95,216元。
 - (24)RA3757-113年度期中修整建運動場地1,977,841元。(原撥入1,982,368元，移回4,527元。)
 - (25)RA4A63-推動中小學數位學習精進方案85,520元。(原撥入教師增能培訓20,000元及代理代課費65,520元)。
 - (26)RA4205-114第2學期高中優質化-經常門經費916,000元。
 - (27)RA4219-114年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費420,000元。
 - (28)RA4907防治學生藥物濫用114年校園宣教實施計畫經費25,200元。
 - (29)RA214-114年高級中等學校生命教育資源中心學校課程發展組計畫經費200,000元。
 - (30)RA4270-114年過渡性教育措施經費60,823元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 7 月份

- 6、使用規費收入因：開放場地使用收入等覈實繳庫，致收入較預期增加806,294元。
- 7、學雜費收入因：教育部補助113-2學期高中職免學費收入等覈實繳庫，致收入較預期增5,493,835元。
- 8、受贈收入因：協助經濟弱勢捐款等捐款收入覈實繳庫，致收入較預期減少137,411元。
- 9、雜項收入因：數位學生證補卡費等覈實繳庫，致收入較預期減少132,808元。
- 10、高中及高職教育計畫因：人事費提前分配及各項指定活動執行中等，致支出較預期減少25,628,822元。
- 11、一般行政管理計畫因：辦公用紙採購等依實際需要覈實支出，致支出較預期減少36,329元。
- 12、建築及設備計畫因：(1)購建固定資產：a. 營建及修建工程：網球場整修工程依實際需要覈實支出併決算辦理等，較預定期程提前執行3,966,617元。
b. 其他設備：購置科技輔助自主學習電腦及高壓斷路器設備更新依實際需要覈實支出並補辦預算，較預定期程提前執行1,358,533元。
- (2)其他：購置無形資產：購置JamfPro ios教育四年授權軟體44,850元，原分配於10月份因業務需求提前於5月份購入部分軟體。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

40501065-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 7 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				18,685,895	25,087,968	-6,402,073	-25.52
		累計數				197,593,864	223,222,686	-25,628,822	-11.48

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

40501065-5

資本資產明細表

中華民國 114 年 7 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	561,597,559	-211,221,662	4,242,640	7,446,722	-5,947,021	341,224,794	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	31,105,659	-7,983,145			-1,503,341	21,619,173	
房屋及建築	351,796,183	-70,157,880			-3,385,809	278,252,494	
機械及設備	88,662,696	-65,714,034	2,038,197	4,526,397	-1,124,445	19,336,017	
交通及運輸設備	11,225,991	-10,324,775	68,712	74,319	-68,809	826,800	
雜項設備	77,923,947	-57,041,828	2,090,881	2,670,196	135,383	20,438,187	
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—臺北市立陽明高級中學

40501065-6

資本資產明細表

中華民國 114 年 7 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	883,083		44,850	175,810		752,123	電腦軟體不入財產管 理系統，另依規定管 理。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

40501065-7

資本資產明細表

中華民國 114 年 7 月份

一、各財產項目變動原因分析如下:

1.機械及設備：

增加數計2,038,197元，變動原因為：類型(1)購置：購置科技輔助學習電腦等1,622,800元；(3)撥入：體育局補助款購置棒球訓練系統156,509元，教育局補助款購置冷氣管理系統等258,888元，共計415,397元。

減少數計4,526,397元，變動原因為：類型(5)報廢：安全活門設備等4,526,397元。

2.交通及運輸設備：

增加數計68,712元，變動原因為：類型(1)購置：汰換前後級混音擴大機設備等37,000元；(3)撥入：教育局補助款購置科技輔助學習揚聲器等31,712元。

減少數計74,319元，變動原因為：類型(5)報廢：麥克風設備等74,319元。

3.雜項設備：

增加數計2,095,281元，變動原因為：類型(1)購置：購置烘烤微波爐等386,990元；(3)撥入：體育局撥入2025世壯運舉重競賽槓鈴等1,174,000元，體育局補助款購置田徑雪橇推車組3組等436,291元，教育局補助款購置冷氣98,000元，共計1,708,291元。

減少數計2,670,196元，變動原因為：類型(5)報廢：電子式黑板設備等2,668,196元；(12)減值：113年度補辦預算購置冷氣等收到貨物稅退稅等減值6,400元。

4.電腦軟體：

增加數計44,850元，變動原因為：類型(1)購置：購置JamfPro ios教育四年授權軟體44,850元。

減少數計175,810元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至114年7月止累計攤銷金額175,810元。

40501065-8

中華民國 114 年 7 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 7 月份

40501065-9

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 總計		2,243,000	1,371,000		3,614,000	683,857	2,042,390		2,042,390	298.66	1,358,533	198.66			56.51

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 114 年 7 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	60,000		60,000		44,850		44,850		44,850		購置Jamf Pro管理軟體，原 分配於10月份因業務需求 提前於5月份購入部分軟 體44,850元。		74.75
521 購置電腦軟體	60,000		60,000		44,850		44,850		44,850				74.75
522 購置權利													
54 遞延支出	8,900,000		8,900,000	17,500	3,984,117		3,984,117	22,766.38	3,966,617	22,666.38	整修工程空污費原分配 於8月份，因業務需求 於7月份支付20,925元。 網球場整修工程等依實際 需要覈實支出併決算辦 理3,941,042元。		44.77
541 遞延修繕房屋建築支	8,900,000		8,900,000	17,500	43,075		43,075	246.14	25,575	146.14			0.48
542 其他遞延支出					3,941,042		3,941,042		3,941,042				
總 計	8,960,000		8,960,000	17,500	4,028,967		4,028,967	23,022.67	4,011,467	22,922.67			44.97

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學

平衡表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	412,737,312	100.00	負 債	23,593,968	5.72
流動資產	61,329,458	14.86	流動負債	14,607,626	3.54
現金	60,707,368	14.71	應付款項	14,607,626	3.54
庫存現金	0	0.00	應付代收款	14,607,626	3.54
銀行存款	60,557,368	14.67	應付費用	0	0.00
銀行存款-公庫存款	45,000,643	10.90	預收款項	0	0.00
銀行存款-保管款	13,446,964	3.26	預收收入	0	0.00
銀行存款-代繳費款	2,109,761	0.51	其他負債	8,986,342	2.18
專戶			什項負債	8,986,342	2.18
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	存入保證金	3,796,050	0.92
戶			應付退休及離職金	5,190,292	1.26
零用及週轉金	150,000	0.04	暫收及待結轉帳項	0	0.00
應收款項	90	0.00	淨資產	389,143,344	94.28
其他應收款	90	0.00	淨資產	389,143,344	94.28
預付款項	622,000	0.15	淨資產	389,143,344	94.28
預付費用	622,000	0.15	累積餘額	371,278,061	89.96

信託代理與保證資產 132,350

保證品 132,350

信託代理與保證負債 132,350

應付保證品 132,350

註：註：

1. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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。
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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。
4. 保證品及應付保證品，係智景公司112年電力改善工程保固金132,350元(定存單)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學

平衡表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
長期貸墊款及準備金	7,336,109	1.78	本期賸餘	16,302,683	3.95
準備金	7,336,109	1.78	淨資產調整數	1,562,600	0.38
退休及離職準備金	5,190,292	1.26	合計：	412,737,312	
其他準備金	2,145,817	0.52			
其他準備金-其他	1,971,792	0.48			
其他準備金-教育儲蓄戶	174,025	0.04			
固定資產	340,472,671	82.49			
土地改良物	21,619,173	5.24			
土地改良物	31,105,659	7.54			
累計折舊-土地改良物	-9,486,486	-2.30			
房屋建築及設備	278,252,494	67.42			
房屋建築及設備	351,796,183	85.23			
累計折舊-房屋建築及設備	-73,543,689	-17.82			
機械及設備	19,336,017	4.68			

信託代理與保證資產 132,350

保證品 132,350

信託代理與保證負債

應付保證品

132,350

132,350

註：註：

1. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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。
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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。
4. 保證品及應付保證品，係智景公司112年電力改善工程保固金132,350元(定存單)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學

平衡表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
機械及設備	86,174,496	20.88			
累計折舊-機械及設備	-66,838,479	-16.19			
交通及運輸設備	826,800	0.20			
交通及運輸設備	11,220,384	2.72			
累計折舊-交通及運輸設備	-10,393,584	-2.52			
雜項設備	20,438,187	4.95			
雜項設備	77,344,632	18.74			
累計折舊-雜項設備	-56,906,445	-13.79			
無形資產	752,123	0.18			
無形資產	752,123	0.18			
電腦軟體	752,123	0.18			
其他資產	2,846,951	0.69			
什項資產	2,846,951	0.69			
暫付及待結轉帳項	2,846,951	0.69			
代管資產	10,696,974,056	2,591.71			

信託代理與保證資產 132,350

保證品 132,350

信託代理與保證負債

應付保證品

132,350

132,350

註：註：

1. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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。
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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。
4. 保證品及應付保證品，係智景公司112年電力改善工程保固金132,350元(定存單)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學

平衡表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-土地改良物	93,686	0.02			
代管資產-土地	10,639,797,420	2,577.86			
代管資產-房屋建築及設備	37,495,048	9.08			
代管資產-其他政府	19,587,902	4.75			
應付代管資產	-10,696,974,056	-2,591.71			
合計：	412,737,312				

信託代理與保證資產 132,350
保證品 132,350

信託代理與保證負債 132,350
應付保證品 132,350

註：註：

- 1. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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。
- 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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。
- 4. 保證品及應付保證品，係智景公司112年電力改善工程保固金132,350元(定存單)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學

收入支出表

中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	29,341,545	232,408,054
徵收及依法分配收入	11,000	11,000
違規罰款收入	11,000	11,000
勞務收入	5,100	482,703
服務收入	5,100	482,703
財產收益	190,000	661,542
財產孳息收入		22,542
廢舊物品售價收入		46,200
其他財產收入	190,000	592,800
政府撥入收入	24,844,696	217,591,802
公庫撥款收入	24,675,245	206,793,922
政府其他撥入收入	169,451	10,797,880
規費收入	11,670	1,396,294
使用規費收入	11,670	1,396,294
教學收入	4,281,479	12,230,895
學雜費收入	4,281,479	12,230,895
其他收入	-2,400	33,818
受贈收入	2,000	12,589
雜項收入	-4,400	21,229
支出	20,771,370	216,105,371
人事支出	15,822,406	182,329,430
人事支出	15,822,406	182,329,430
業務支出	2,980,342	15,873,043
業務支出	2,980,342	15,873,043
獎補助支出	11,400	90,400
其他獎補助	11,400	90,400
財產損失	13,497	90,524
財產交易損失	13,497	90,524
折舊、折耗及攤銷	1,910,650	13,301,256
固定資產折舊	1,884,873	13,125,446
無形資產攤銷	25,777	175,810

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學
收入支出表
中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出	33,075	4,420,718
其他支出	33,075	4,420,718
本期賸餘（短絀）	8,570,175	16,302,683
期初淨資產		371,278,061
解繳公庫		
淨資產調整數	1,220,000	1,562,600
期末淨資產		389,143,344

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29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—臺北市立陽明高級中學

40501065-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 7 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	231,817,217	590,837	232,408,054	收入
徵收及依法分配收入	11,000		11,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	482,703		482,703	勞務收入
財產收入	68,742	592,800	661,542	財產收益
政府撥入收入	217,591,802		217,591,802	政府撥入收入
規費收入	1,396,294		1,396,294	規費收入
教學收入	12,230,895		12,230,895	教學收入
其他收入	35,781	-1,963	33,818	其他收入
基金用途	204,800,831	11,304,540	216,105,371	支出
用人費用	182,329,430		182,329,430	人事支出
服務費用	12,243,953	3,629,090	15,873,043	業務支出
材料及用品費	1,811,174	-1,811,174		
租金、償債、利息及相關手續費	136,800	-136,800		
稅捐及規費(強制費)	14,432	-14,432		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,666,684	-1,666,684		
捐助、補助與獎助	90,400		90,400	獎補助支出
資產短絀		90,524	90,524	財產損失
		13,301,256	13,301,256	折舊、折耗及攤銷
其他	436,601	3,984,117	4,420,718	其他支出
遞延支出	3,984,117	-3,984,117		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,087,240	-2,087,240		
本期賸餘(短絀)	27,016,386	-10,713,703	16,302,683	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	20,902,164	350,375,897	371,278,061	期初淨資產
解繳公庫		1,562,600	1,562,600	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	47,918,550	341,224,794	389,143,344	期末淨資產

臺北市地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學
預算執行與會計收支對照表
中華民國 114 年 7 月份

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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數2,087,240元，係購置財產，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」12,243,953元與會計科目「業務支出」15,873,043元間之調整數3,629,090元，係「材料及用品費」1,811,174元、「租金、償債、利息及相關手續費」136,800元、「稅捐及規費(強制費)」14,432元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」1,666,684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592,800元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。

2. 預算項目「其他收入」其中1,963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」13,301,292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」90,524元，係報廢固定資產及圖書一批所發生損失。

四、其他：

1. 預算項目「其他」436,601元與會計科目「其他支出」4,420,718元間之調整數3,984,117元，係「遞延支出」3,984,117元。

2. 會計科目「淨資產調整數」1,562,600元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 7 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
45,000,643	46,972,435	-1,971,792	其他準備金-其他 1,971,792元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學

教儲戶差額解釋表

中國華民 114 年 7 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
0	174, 025	-174, 025	1. 其他準備金-教育儲蓄戶 174, 025

經管人

組長徐珮華

總務主任

教師兼
總務處主任張安廷

主辦會計

會計室
主任陳翠宗

佐理員黃淑慧

機關首長

臺北市立陽明
高級中學校長蔡哲銘(乙)