

40501058

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

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 洪清好



機關長官 董家莒



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學

## 目 次

中華民國 112 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 - 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—臺北市立內湖高級中學

40501058-1

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	313,588,000	24,330,802	20,857,296	3,473,506	16.65	334,168,821	311,927,520	22,241,301	7.13
勞務收入	1,018,000	319,809	260,400	59,409	22.81	1,397,812	1,018,000	379,812	37.31
服務收入	1,018,000	319,809	260,400	59,409	22.81	1,397,812	1,018,000	379,812	37.31
財產收入	967,000	27,500	15,000	12,500	83.33	977,352	952,000	25,352	2.66
財產處分收入	5,000	5,500	0	5,500		77,017	5,000	72,017	1,440.34
其他財產收入	962,000	22,000	15,000	7,000	46.67	900,335	947,000	-46,665	-4.93
政府撥入收入	276,415,000	11,940,374	4,884,336	7,056,038	144.46	295,826,306	274,950,520	20,875,786	7.59
公庫撥款收入	276,415,000	8,923,634	4,884,336	4,039,298	82.70	282,081,856	274,950,520	7,131,336	2.59
政府其他撥入收入		3,016,740	0	3,016,740		13,744,450	0	13,744,450	
教學收入	34,505,000	11,756,454	15,647,560	-3,891,106	-24.87	34,335,623	34,505,000	-169,377	-0.49
學雜費收入	34,505,000	11,756,454	15,647,560	-3,891,106	-24.87	34,335,623	34,505,000	-169,377	-0.49
其他收入	683,000	286,665	50,000	236,665	473.33	1,631,728	502,000	1,129,728	225.05
受贈收入	440,000	282,090	40,000	242,090	605.23	1,490,113	400,000	1,090,113	272.53
雜項收入	243,000	4,575	10,000	-5,425	-54.25	141,615	102,000	39,615	38.84
基金用途	311,732,000	25,926,693	20,844,296	5,082,397	24.38	314,433,397	310,071,520	4,361,877	1.41
高中及高職教育計畫	295,218,000	24,450,849	15,446,582	9,004,267	58.29	295,687,811	294,021,520	1,666,291	0.57
一般行政管理計畫	3,222,000	98,747	269,300	-170,553	-63.33	2,244,264	2,758,000	-513,736	-18.63
建築及設備計畫	13,292,000	1,377,097	5,128,414	-3,751,317	-73.15	16,501,322	13,292,000	3,209,322	24.14
購建固定資產	13,256,000	1,352,097	5,092,414	-3,740,317	-73.45	16,430,322	13,256,000	3,174,322	23.95
其他	36,000	25,000	36,000	-11,000	-30.56	71,000	36,000	35,000	97.22
本期賸餘(短絀)	1,856,000	-1,595,891	13,000	-1,608,891	-12,376.08	19,735,424	1,856,000	17,879,424	963.33
期初基金餘額	2,121,000					4,780,891	2,121,000	2,659,891	125.41
解繳公庫									
期末基金餘額	3,977,000					24,516,315	3,977,000	20,539,315	516.45

※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、服務收入：主要係111(1)教科書作業管理費結餘款自上年度轉入所致。
- 二、財產處分收入：主要係依實際情形辦理報廢財產收入覈實繳庫所致。
- 三、公庫撥款收入：  
教育局補助：
  1. A棟屋頂防漏整修工程(統籌款)2,100,000元。
  2. 排球場維修工程(統籌款)992,038元。
  3. 112年度用人費用不敷數3,594,000元。
  4. 112(1)代理教師完整聘期之薪資差額(局款非統籌)445,298元。
- 四、政府其他撥入收入：  
教育部補助：
  1. RA1237 111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1,247,824元。
  2. RA1244 111學年第二外語教育計劃172,728元。
  3. RA1250 英語檢定考試報名費82,000元。
  4. RA1263 111學年十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫785,159元。
  5. RA1275 111學年度全英語授課實施計畫208,028元。
  6. RA1278 111學年度原住民族語文課程開課經費33,516元。
  7. RA1532 111學年度台灣手語實體課程授課教師及教學支援人員交通費3,360元。
  8. RA1540 手語課程新增鐘點費1,411元。
  9. RA1717 111學年約用運動防護員巡迴服務計畫482,681元。
  10. RA1735 111學年度推動中小學社團學生棒球發展計畫12,000元。
  11. RA1B04 央團代理代課費既課程與教學經費138,380元。
  12. RA2139 111(2)高中適性學習社區教育資源均質化-經常門119,000元。
  13. RA2140 111(2)高中適性學習社區教育資源均質化-資本門126,000元。
  14. RA2147 因應新課綱規劃總體課程實施所需課室空間及適性學習空間活化600,000元。
  15. RA2205 111(2)高中優質化輔助方案-經常門580,000元。
  16. RA2206 111(2)高中優質化輔助方案-資本門1,160,000元。
  17. RA2209 112學年原住民族語文課程開課經費23,814元。
  18. RA2214 112年公民教育課程落實基本法律素養研習28,403元。
  19. RA2219 112年度充實行政人力經費406,251元。
  20. RA2228 112年度充實一般科目教學設備計畫經費489,600元。
  21. RA2237 112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997,080元。
  22. RA2244 112學年第二外語教育計劃189,840元。
  23. RA2252 112(1)手語課程開課經費8,890元。
  24. RA2261 112年編制內教師參加客語及閩南語能力認證報名費420元。
  25. RA2271 112(1)本土語文課程開課經費97,796元。
  26. RA2275 112學年度全英語授課實施計畫311,600元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 11 月份

- 27. RA2278 111(2)本土語文課程開課經費52,295元。
- 28. RA2293 112(1)高中優質化輔助方案-經常門604,000元。
- 29. RA2540 111(2)手語課程新增鐘點費11,994元。
- 30. RA2781 112年卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫690,000元。
- 31. RA2811 A棟屋頂防漏整修工程2,900,000元。
- 32. RA2907 112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫24,780元。
- 33. RA2A05 112學年度實施跨校遠距教學徵件計畫-經常門50,000元及資本門25,000元。
- 34. RA2A20 111學年度實施跨校遠距教學徵件計畫50,000元。
- 35. RA2A55 前瞻基礎建設112年科技輔助自主學習推動計畫-經常門180,400元及資本門636,320元。
- 36. RA2A63 推動中小學數位學習精進方案50,000元。
- 37. RA2C32 112學年度學校本位國際教育精進計畫-課程及國際交流90,000元。
- 38. RA2C41 112學年度學校本位國際教育精進計畫-學校國際化73,880元。

五、受贈收入：主要係各界捐款覈實繳庫所致。

六、雜項收入：主要係廠商履約逾期罰款等其他收入覈實繳庫所致。

七、一般行政管理計畫：主要係統籌業務費覈實支用所致。

八、建築及設備計畫：

- 1. 111年運動操場及周邊設施整建計畫保留款執行計2,408,082元。
- 2. 教育部補助款購置教學相關設備等計3,129,320元，補辦預算增加執行數。
- 3. 資訊設備-汰換桌上型電腦等計1,559,500元，已交貨俟驗收完成後付款。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

40501058-4

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				24,450,849	15,446,582	9,004,267	58.29
		累計數				295,687,811	294,021,520	1,666,291	0.57

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

40501058-5

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			
<b>資產</b>	170,224,394	-111,166,815	25,000,358	15,191,145	-10,534,470	58,332,322	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	7,678,565	-6,459,318	12,406,483		-1,145,577	12,480,153	
房屋及建築	485,333	-409,817			-71,866	3,650	
機械及設備	87,345,224	-63,835,208	9,457,497	2,010,412	-8,056,071	22,901,030	
交通及運輸設備	5,631,028	-4,057,531	818,050	252,930	-148,919	1,989,698	
雜項設備	57,973,320	-36,404,941	2,222,328	2,532,423	-1,112,037	20,146,247	
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	9,998,401			9,998,401			
遞耗資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

40501058-6

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	1,112,523		96,000	396,979		811,544	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—臺北市立內湖高級中學  
資本資產明細表  
中華民國 112 年 11 月份

40501058-7

各財產項目變動原因分析如下：

1.土地改良物：

增加數計12,406,483元，變動原因為：(1)增置：教育部補助學校運動操場及周邊設施整建計畫本年度執行計2,408,082元，(12)其他：教育部補助學校運動操場及周邊設施整建計畫上年度執行計9,998,401元，完工轉入土地改良物。

2.機械及設備：

增加數計9,457,497元，變動原因為：(1)增置：圖書除菌機等計1,848,995元，(3)撥入：教育局移撥平板電腦等計7,608,502元。  
減少數計2,010,412元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢針孔探測器等計2,010,412元。

3.交通及運輸設備：

增加數計818,050元，變動原因為：(1)增置：混音擴大器等計818,050元。  
減少數計252,930元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢衛星導航系統等計252,930元。

4.雜項設備：

增加數計2,222,328元，變動原因為：(1)增置：乾衣機等計1,141,115元，(4)受贈：家長會贈與冷氣機等計1,081,213元。  
減少數計2,532,423元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢冷氣機等計2,532,423元。

5.購建中固定資產：

減少數計9,998,401元，變動原因為：(12)其他：教育部補助學校運動操場及周邊設施整建計畫上年度執行計9,998,401元，完工轉入土地改良物。

6.電腦軟體：

增加數計96,000元，變動原因為：(1)增置：電腦繪圖軟體等計71,000元，(3)撥入：教育局補助購置補助購置跨校遠距課程使用軟體計25,000元。  
減少數計396,979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396,979元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學  
 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

40501058-8

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	2,408,647				2,408,647	2,408,647	2,408,082	2,408,082	99.98	-565	-0.02					99.98
土地改良物	2,408,647				2,408,647	2,408,647	2,408,082	2,408,082	99.98	-565	-0.02					99.98
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		1,832,000	1,552,000		3,384,000	3,233,000	1,848,995	1,848,995	57.19	-1,384,005	-42.81					54.64
機械及設備		1,832,000	1,552,000		3,384,000	3,233,000	1,848,995	1,848,995	57.19	-1,384,005	-42.81	係資訊設備-汰換桌上型電腦等計1,559,500元，已交貨俟驗收完成後付款。	請權責單位儘速辦理。		54.64	
購建中固定資產																
交通及運輸設備		80,000	1,213,000		1,293,000	586,000	818,050	818,050	139.60	232,050	39.60					63.27
交通及運輸設備		80,000	1,213,000		1,293,000	586,000	818,050	818,050	139.60	232,050	39.60	係教育部補助款購置麥克風等計255,400元，補辦預算增加執行數。			63.27	
購建中固定資產																
雜項設備		394,000	1,167,000		1,561,000	1,139,000	1,141,115	1,141,115	100.19	2,115	0.19					73.10
雜項設備		394,000	1,167,000		1,561,000	1,139,000	1,141,115	1,141,115	100.19	2,115	0.19					73.10
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																

※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—臺北市立內湖高級中學  
 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

40501058-9

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 其他 其他 總計	2,408,647	2,306,000	3,932,000		8,646,647	7,366,647	6,216,242		6,216,242	84.38	-1,150,405	-15.62			71.89

※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—臺北市立內湖高級中學  
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	36,000		36,000	36,000	71,000		71,000	197.22	35,000	97.22	教育部補助款購置電腦軟體71,000元併入決算辦理。		197.22
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	71,000		71,000	197.22	35,000	97.22			197.22
522 購置權利													
54 遞延支出	10,950,000		10,950,000	10,950,000	10,214,080		10,214,080	93.28	-735,920	-6.72			93.28
541 遞延修繕房屋建築支	10,950,000		10,950,000	10,950,000	10,214,080		10,214,080	93.28	-735,920	-6.72			93.28
542 其他遞延支出													
總計	10,986,000		10,986,000	10,986,000	10,285,080		10,285,080	93.62	-700,920	-6.38			93.62

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立內湖高級中學

## 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	9,500,741,083	100.00	負 債	9,417,892,446	99.13
流動資產	34,940,430	0.37	流動負債	7,576,225	0.08
現金	34,340,430	0.36	應付款項	7,576,225	0.08
銀行存款	34,160,430	0.36	應付代收款	7,576,225	0.08
銀行存款-公庫存款	21,325,169	0.22	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	8,751,248	0.09	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,533,384	0.02	其他應付款	0	0.00
專戶			預收款項	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄	2,550,629	0.03	預收收入	0	0.00
戶			其他負債	9,410,316,221	99.05
零用及週轉金	180,000	0.00	什項負債	9,410,316,221	99.05
應收款項	0	0.00	存入保證金	4,057,880	0.04
其他應收款	0	0.00	應付退休及離職金	3,199,372	0.03
預付款項	600,000	0.01	應付代管資產	9,400,498,340	98.94
預付費用	600,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2,560,629	0.03
長期貸墊款及準備金	5,620,518	0.06			

信託代理與保證資產 0

保證品 0

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包含或有負債）及或有資產計0元。

2. 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 — 臺北市立內湖高級中學

## 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	5,620,518	0.06	淨資產	82,848,637	0.87
退休及離職準備金	3,199,372	0.03	淨資產	82,848,637	0.87
其他準備金	2,421,146	0.03	淨資產	82,848,637	0.87
其他準備金-其他	2,421,146	0.03	累積餘額	63,838,470	0.67
固定資產	57,520,778	0.61	本期賸餘	19,010,167	0.20
土地改良物	12,480,153	0.13	合計：	9,500,741,083	
土地改良物	20,085,048	0.21			
累計折舊-土地改良物	-7,604,895	-0.08			
房屋建築及設備	3,650	0.00			
房屋建築及設備	485,333	0.01			
累計折舊-房屋建築及設備	-481,683	-0.01			
機械及設備	22,901,030	0.24			
機械及設備	94,792,309	1.00			
累計折舊-機械及設備	-71,891,279	-0.76			
交通及運輸設備	1,989,698	0.02			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包含或有負債）及或有資產計0元。

2. 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 — 臺北市立內湖高級中學

## 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	%
交通及運輸設備	6,196,148	0.07			
累計折舊-交通及運輸設備	-4,206,450	-0.04			
雜項設備	20,146,247	0.21			
雜項設備	57,663,225	0.61			
累計折舊-雜項設備	-37,516,978	-0.39			
購建中固定資產	0	0.00			
購建中固定資產	0	0.00			
無形資產	811,544	0.01			
無形資產	811,544	0.01			
電腦軟體	811,544	0.01			
其他資產	9,401,847,813	98.96			
什項資產	9,401,847,813	98.96			
暫付及待結轉帳項	1,349,473	0.01			
代管資產	9,400,498,340	98.94			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包含或有負債）及或有資產計0元。

2. 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 — 臺北市立內湖高級中學

## 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-土地改良物	34,300	0.00			
代管資產-土地	9,323,839,530	98.14			
代管資產-房屋建築及設備	76,624,510	0.81			
合計：	9,500,741,083				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包含或有負債）及或有資產計0元。

2. 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 — 臺北市立內湖高級中學

## 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	24,595,150	342,883,884
勞務收入	319,809	1,397,812
服務收入	319,809	1,397,812
財產收益	303,500	8,610,854
財產交易利益	30,500	7,400,047
其他財產收入	273,000	1,210,807
政府撥入收入	11,940,374	295,826,306
公庫撥款收入	8,923,634	282,081,856
政府其他撥入收入	3,016,740	13,744,450
教學收入	11,756,454	34,335,623
學雜費收入	11,756,454	34,335,623
其他收入	275,013	2,713,289
受贈收入	270,438	2,571,674
雜項收入	4,575	141,615
支出	26,766,314	323,873,717
人事支出	21,296,766	272,021,506
人事支出	21,296,766	272,021,506
業務支出	3,008,693	24,729,468
業務支出	3,008,693	24,729,468
獎補助支出	164,729	743,351
其他獎補助	164,729	743,351
財產損失		47,977
財產交易損失		47,977
折舊、折耗及攤銷	1,353,621	15,679,585
固定資產折舊	1,317,049	15,282,606
無形資產攤銷	36,572	396,979
其他支出	942,505	10,651,830
其他支出	942,505	10,651,830

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立內湖高級中學  
**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）	-2,171,164	19,010,167
期初淨資產		63,838,470
解繳公庫		
期末淨資產		82,848,637

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—臺北市立內湖高級中學

40501058-17

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	334,168,821	8,715,063	342,883,884	收入
勞務收入	1,397,812		1,397,812	勞務收入
財產收入	977,352	7,633,502	8,610,854	財產收益
政府撥入收入	295,826,306		295,826,306	政府撥入收入
教學收入	34,335,623		34,335,623	教學收入
其他收入	1,631,728	1,081,561	2,713,289	其他收入
基金用途	314,433,397	9,440,320	323,873,717	支出
用人費用	272,021,506		272,021,506	人事支出
服務費用	20,399,893	4,329,575	24,729,468	業務支出
材料及用品費	3,464,941	-3,464,941		
租金、償債、利息及相關手續費	289,235	-289,235		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	575,399	-575,399		
捐助、補助與獎助	743,351		743,351	獎補助支出
資產短絀		47,977	47,977	財產損失
其他	437,750	10,214,080	10,651,830	其他支出
遞延支出	10,214,080	-10,214,080		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,287,242	-6,287,242		
本期賸餘(短絀)	19,735,424	-725,257	19,010,167	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,780,891	59,057,579	63,838,470	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	24,516,315	58,332,322	82,848,637	期末淨資產

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 11 月份

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628萬7,242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」2,039萬9,893元與會計科目「業務支出」2,472萬9,468元間之調整數432萬9,575元，係「材料及用品費」346萬4,941元、「租金、償債、利息及相關手續費」28萬9,235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)57萬5,399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763萬3,502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108萬1,561元係以來源為非政府機關實物捐贈財產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,567萬9,585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」4萬7,977元，係報廢固定資產所發生損失等。

## 四、其他：

預算項目「其他」43萬7,750元與會計科目「其他支出」1,065萬1,830元間之調整數1,021萬4,080元，係「遞延支出」1,021萬4,080元。