

40501802

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校

會計月報

特別收入基金

中華民國 112 年 7 月份

主辦會計人員

張宏旭



機關長官

趙麗華



# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校

40501802-1

## 基金來源、用途及餘額表

中華民國 112 年 7 月份

單位：新臺幣元

科目	本年度可用預算數				本月份			本年度截至本月份累計數				
	以前年度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 準 先 行 辦 理 數	合計	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		218,366,000		218,366,000	17,205,958	16,274,258	931,700	5.72	145,788,632	139,409,454	6,379,178	4.58
勞務收入		45,000		45,000	11,100		11,100		29,300		29,300	
服務收入		45,000		45,000	11,100		11,100		29,300		29,300	
財產收入		119,000		119,000	22,358	9,258	13,100	141.50	86,374	59,174	27,200	45.97
財產處分收入		20,000		20,000	13,100		13,100		29,720	1,000	28,720	2,872.00
其他財產收入		99,000		99,000	9,258	9,258			56,654	58,174	-1,520	-2.61
政府撥入收入		216,967,000		216,967,000	17,172,500	16,265,000	907,500	5.58	145,015,580	138,956,000	6,059,580	4.36
公庫撥款收入		216,967,000		216,967,000	16,265,000	16,265,000			139,125,090	138,956,000	169,090	0.12
政府其他撥入收入					907,500		907,500		5,890,490		5,890,490	
教學收入		780,000		780,000					287,949	390,280	-102,331	-26.22
學雜費收入		649,000		649,000					221,599	325,080	-103,481	-31.83
推廣教育收入		131,000		131,000					66,350	65,200	1,150	1.76
其他收入		455,000		455,000					369,429	4,000	365,429	9,135.73
雜項收入		455,000		455,000					369,429	4,000	365,429	9,135.73
基金用途	152,202	222,199,000	2,072,000	224,423,202	15,522,195	16,274,258	-752,063	-4.62	138,073,607	143,538,656	-5,465,049	-3.81
特殊教育計畫		208,509,000		208,509,000	14,751,204	15,099,670	-348,466	-2.31	133,030,914	138,167,049	-5,136,135	-3.72
一般行政管理計畫		4,231,000		4,231,000	271,048	451,738	-180,690	-40.00	1,727,749	2,336,367	-608,618	-26.05
建築及設備計畫	152,202	9,459,000	2,072,000	11,683,202	499,943	722,850	-222,907	-30.84	3,314,944	3,035,240	279,704	9.22
購建固定資產	152,202	9,315,000	2,072,000	11,539,202	477,443	722,850	-245,407	-33.95	3,275,644	3,035,240	240,404	7.92
其他		144,000		144,000	22,500		22,500		39,300		39,300	
本期賸餘(短絀)	-152,202	-3,833,000	-2,072,000	-6,057,202	1,683,763		1,683,763		7,715,025	-4,129,202	11,844,227	-286.84
期初基金餘額		7,470,000		7,470,000					11,091,058	7,470,000	3,621,284	48.48
解繳公庫												
期末基金餘額	-152,202	3,637,000	-2,072,000	1,412,798					18,806,083	3,340,798	15,465,285	462.92

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：一、服務收入：教師甄選報名費等收入共計 29,300 元，實收實繳所致。

二、財產處分收入：惜物網變賣財產等收入共計 29,720 元，實收實繳所致。

三、其他財產收入：公有房地使用費及學生住宿費等收入共計 56,654 元，實收實繳所致。

四、公庫撥款收入增撥共計 169,090 元：

1. 教育局補助收 112 年度公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算) 13,920 元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校  
基金來源、用途及餘紓表  
 中華民國 112 年 7 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名費等收入共計29,300元，實收實繳所致。
- 二、財產處分收入：惜物網變賣財產等收入共計29,720元，實收實繳所致。
- 三、其他財產收入：公有房地使用費及學生住宿費等收入共計56,654元，實收實繳所致。
- 四、公庫撥款收入增撥共計169,090元：
1. 教育局補助收112年度公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算) 13,920元。
  2. 教育局補助局款非統籌-教學軟體及數位內容經費採購(111年統籌分配稅款精進計畫) 155,170元。
- 五、政府其他撥入收入增撥共計5,890,490元：
1. 教育部補助(RA1808)111年度公立國民中小學校舍防水隔熱工程計畫第2期規劃設計費52,768元。(由111年移入繼續使用)
  2. 教育部補助(RA1A62)推動中小學數位學習精進方案-111年高級中等學校基本維運費經常門26,331元。(由111年移入27,762元繼續使用，移回1,431元)
  3. 教育部補助(RA1A62)推動中小學數位學習精進方案-111年高級中等學校軟體及MDM資本門0元。(由111年移入116元，移回116元)
  4. 教育部補助(RA1808)111年度公立國中小校舍防水隔熱工程計畫第1期63,571元。(由111年移入繼續使用)
  5. 教育部補助(RA1265)111學年度中小學科學教育計畫專案補助經費29,511元。(由111年移入繼續使用)
  6. 教育部補助(RA1544)111年學前階段巡迴輔導教師及專業人員巡迴服務交通費154,140元。(由111年移入繼續使用)
  7. 教育部補助(RA1A64)數位學習精進方案-111年高級中等學校無線網路基地台AP建置補助296,250元。(由111年移入繼續使用)
  8. 教育部補助(RA1533)111年度高級中等以下學校臺灣手語教師第2期培訓及認證經費25,774元。(撥入43,846元，移回18,072元)
  9. 教育部補助(RA1439)111(2)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)337,270元。
  10. 教育部補助(RA0515)110學年度國民小學兒童課後照顧鐘點費差額調整7,344元。
  11. 教育部補助(RA0817)公立高級中等以下學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫第2期400,000元。
  12. 教育部補助(RA2901)112年度校園防災計畫暨所屬高中以下學校防災校園建置計畫100,000元。
  13. 教育部補助(RA2551)112年度學前教育階段各類特教班導師費差額及輔導費31,500元。
  14. 教育部補助(RA2520)112年度特教學校及高中職特教班暨特教輔導員經費-資本門48,750元。
  15. 教育部補助(RA1718)111年度充實體育器材設備(資本門)計畫140,000元。
  16. 教育部補助(RA2519)112年度特教學校及高中職特教班暨特教輔導員經費-經常門75,000元。
  17. 教育部補助(RA1A64)數位學習精進方案-111年無障礙網路基地台AP建置補助691,250元。
  18. 教育部補助(RA2140)111(2)高中適性學習社區教育資源均質化資本門經費110,000元。
  19. 教育部補助(RA2511)112年度補助辦理身心障礙教育經費經常門經費2,035,131元。
  20. 教育部補助(RA2543)2023第七屆小野寺真悟5人制足球錦標賽經費122,400元。
  21. 教育部補助(RA2139)111(2)高中適性學習社區教育資源均質化經常門經費65,000元。
  22. 教育部補助(RA2731)112年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費171,000元。
  23. 教育部補助(RA2318)112年夏日樂學計畫經費38,500元。
  24. 教育部補助(RA2A63)教師增能研習經費50,000元。
  25. 教育部補助(RA1460)111學年度獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園819,000元。
- 六、學雜費收入：學雜費收入共計221,599元，實收實繳所致。
- 七、推廣教育收入：成人教育班學費等收入共計66,350元，實收實繳所致。
- 八、雜項收入：實習作品收入等共計369,429元，實收實繳所致。
- 九、特殊教育計畫：依業務需要覈實支用。

基金來源、用途及餘紲表

中華民國 112 年 7 月份

十、一般行政管理計畫：依業務需要覈實支用。

十一、建築及設備計畫：主要係因111年行政大樓廁所及茶水間整修工程尾款動支本校其他準備金，併入決算辦理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校  
 主要業務計畫執行明細表  
 中華民國 112 年 7 月份

40501802-4

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	%					
特殊教育計畫		本月數				14,751,204	15,099,670	-348,466 -2.31	
		累計數				133,030,914	138,167,049	-5,136,135 -3.72	

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校

40501802-5

## 資本資產明細表

中華民國 112 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			
<b>資產</b>							
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	2,721,751	-2,371,815			-8,617	341,319	
房屋及建築	275,905,333	-60,886,878			-3,279,143	211,739,312	
機械及設備	93,649,205	-68,045,045	2,843,001	4,796,304	-549,540	23,101,317	
交通及運輸設備	7,083,749	-4,965,462	480		-336,763	1,782,004	
雜項設備	29,652,225	-21,221,429	746,916	592,807	-797,624	7,787,281	
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： 機械及設備：增加數計2,843,001元，變動原因為：(1)增置:購置電腦等1,682,032元。(2)撥入:教育局移撥平板電腦等1,160,969元。減少數計4,796,304元，變動原因為：(1)年度經財政局核准報廢個人電腦等財產4,796,304元。

交通及運輸設備：增加數計480元，變動原因為：(1)撥入:交通局移撥YouBike 1.0等480元。

雜項設備：增加數計746,916元，變動原因為：(1)增置:購置冷氣等746,916元。減少數計592,807元，變動原因為：(1)年度經財政局核准報廢桌子等財產592,807元。

電腦軟體：增加數計39,300元，變動原因為：(1)增置:購置電腦軟體等39,300元。減少數計89,133元，變動原因為：(1)無形資產攤銷，本年度截至112年7月止累計攤銷金額89,133元。

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校

40501802-6

## 資本資產明細表

中華民國 112 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	406,145		39,300	89,133		356,312	電腦軟體不入財產管理系統,另依規定管理。
發展中之無形資產							
其他							

註： 機械及設備：增加數計2,843,001元，變動原因為：(1)增置:購置電腦等1,682,032元。(2)撥入:教育局移撥平板電腦等1,160,969元。減少數計4,796,304元，變動原因為：(1)年度經財政局核准報廢個人電腦等財產4,796,304元。

交通及運輸設備：增加數計480元，變動原因為：(1)撥入:交通局移撥YouBike 1.0等480元。

雜項設備：增加數計746,916元，變動原因為：(1)增置:購置冷氣等746,916元。減少數計592,807元，變動原因為：(1)年度經財政局核准報廢桌子等財產592,807元。

電腦軟體：增加數計39,300元，變動原因為：(1)增置:購置電腦軟體等39,300元。減少數計89,133元，變動原因為：(1)無形資產攤銷，本年度截至112年7月止累計攤銷金額89,133元。

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立啟聰學校

40501802-7

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 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	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																
機械及設備																
購建中固定資產																
交通及運輸設備																
交通及運輸設備																
購建中固定資產																
雜項設備																
雜項設備																
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
	2,354,140	1,138,000		3,492,140	1,896,040	1,682,032		1,682,032	88.71	-214,008	-11.29			48.17		
	2,354,140	1,138,000		3,492,140	1,896,040	1,682,032		1,682,032	88.71	-214,008	-11.29			48.17		
	43,610			43,610	43,610					-43,610	-100.00					
	43,610			43,610	43,610					-43,610	-100.00					
	1,132,250	934,000		2,066,250	645,250	746,916		746,916	115.76	101,666	15.76			36.15		
	1,132,250	934,000		2,066,250	645,250	746,916		746,916	115.76	101,666	15.76			36.15		

※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—臺北市立啟聰學校

40501802-8

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 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	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		3,530,000	2,072,000		5,602,000	2,584,900	2,428,948		2,428,948	93.97	-155,952	-6.03		43.36		

※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—臺北市立啟聰學校

## 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 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	144,000		144,000		39,300		39,300		39,300			27.29			
521 購置電腦軟體	144,000		144,000		39,300		39,300		39,300		電腦教學軟體配合教學需求提前購置。	配合教學需求提前購置。	27.29		
522 購置權利															
54 遞延支出	5,785,000	152,202	5,937,202	450,340	846,696		846,696	188.01	396,356	88.01			14.26		
541 遞延修繕房屋建築支	5,785,000	152,202	5,937,202	450,340	846,696		846,696	188.01	396,356	88.01	主要係因111年行政大樓廁所及茶水間整修工程尾款動支本校其他準備金，併入決算辦理。	併入決算辦理。	14.26		
542 其他遞延支出															
總計	5,929,000	152,202	6,081,202	450,340	885,996		885,996	196.74	435,656	96.74			14.57		

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立啟聰學校

平衡表

中華民國112年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	4,630,777,954	100.00	負債	4,366,864,326	94.30
流動資產	27,131,311	0.59	流動負債	8,688,782	0.19
現金	26,386,853	0.57	應付款項	8,688,782	0.19
銀行存款	26,236,853	0.57	應付代收款	8,688,782	0.19
銀行存款-公庫存款	16,727,103	0.36	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	7,819,733	0.17	其他負債	4,358,175,544	94.11
銀行存款-代繳費款	957,986	0.02	什項負債	4,358,175,544	94.11
專戶			存入保證金	1,381,055	0.03
銀行存款-教育儲蓄	732,031	0.02	應付退休及離職金	9,100,741	0.20
戶			應付代管資產	4,347,693,748	93.89
零用及週轉金	150,000	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
應收款項	0	0.00	淨資產	263,913,628	5.70
其他應收款	0	0.00	淨資產	263,913,628	5.70
預付款項	744,458	0.02	淨資產	263,913,628	5.70
預付費用	744,458	0.02	累積餘額	263,018,837	5.68
長期貸墊款及準備金	10,285,263	0.22	本期賸餘	894,791	0.02

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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 — 臺北市立啟聰學校

平衡表

中華民國112年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	10,285,263	0.22	合計：	4,630,777,954	
退休及離職準備金	9,100,741	0.20			
其他準備金	1,184,522	0.03			
其他準備金-其他	954,890	0.02			
其他準備金-教育儲蓄戶	229,632	0.00			
固定資產	244,751,233	5.29			
土地改良物	341,319	0.01			
土地改良物	2,721,751	0.06			
累計折舊-土地改良物	-2,380,432	-0.05			
房屋建築及設備	211,739,312	4.57			
房屋建築及設備	275,905,333	5.96			
累計折舊-房屋建築及設備	-64,166,021	-1.39			
機械及設備	23,101,317	0.50			
機械及設備	91,695,902	1.98			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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 — 臺北市立啟聰學校

平衡表

中華民國112年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-機械及設備	-68,594,585	-1.48			
交通及運輸設備	1,782,004	0.04			
交通及運輸設備	7,084,229	0.15			
累計折舊-交通及運輸設備	-5,302,225	-0.11			
雜項設備	7,787,281	0.17			
雜項設備	29,806,334	0.64			
累計折舊-雜項設備	-22,019,053	-0.48			
無形資產	356,312	0.01			
無形資產	356,312	0.01			
電腦軟體	356,312	0.01			
其他資產	4,348,253,835	93.90			
什項資產	4,348,253,835	93.90			
暫付及待結轉帳項	560,087	0.01			
代管資產	4,347,693,748	93.89			
代管資產-土地	4,321,459,000	93.32			
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債	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 — 臺北市立啟聰學校

平衡表

中華民國112年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-房屋建築 及設備	26,234,748	0.57			
合計：	4,630,777,954				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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 — 臺北市立啟聰學校  
收入支出表  
中華民國112年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
勞務收入	17,205,958	146,950,081
服務收入	11,100	29,300
財產收益	11,100	29,300
廢舊物品售價收入	22,358	1,247,823
財產交易利益	500	5,867
其他財產收入	12,600	1,184,822
政府撥入收入	9,258	57,134
公庫撥款收入	17,172,500	145,015,580
政府其他撥入收入	16,265,000	139,125,090
教學收入	907,500	5,890,490
學雜費收入		287,949
推廣教育收入		221,599
其他收入		66,350
雜項收入		369,429
支出		369,429
人事支出	16,514,936	146,055,290
人事支出	13,381,795	123,531,771
業務支出	13,381,795	123,531,771
業務支出	1,608,177	10,783,468
獎補助支出	1,608,177	10,783,468
其他獎補捐助		13,500
財產損失		13,500
財產交易損失		53,895
折舊、折耗及攤銷	1,478,641	53,895
固定資產折舊	1,465,669	10,396,036
無形資產攤銷	12,972	10,306,903
其他支出	46,323	89,133
其他支出	46,323	1,276,620
		1,276,620

40501802-15

**臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立啟聰學校**  
**收入支出表**  
**中華民國112年7月份**

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	691,022	894,791
期初淨資產		263,018,837
解繳公庫		
期末淨資產		263,913,628

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。

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 7 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	145,788,632		146,950,081	收入
勞務收入	29,300		29,300	勞務收入
財產收入	86,374	1,161,449	1,247,823	財產收益
政府撥入收入	145,015,580		145,015,580	政府撥入收入
教學收入	287,949		287,949	教學收入
其他收入	369,429		369,429	其他收入
基金用途	138,073,607	7,981,683	146,055,290	支出
用人費用	123,531,771		123,531,771	人事支出
服務費用	8,303,235	2,480,233	10,783,468	業務支出
材料及用品費	903,469	-903,469		
租金、償債、利息及相關手續費	878,110	-878,110		
稅捐及規費(強制費)	18,110	-18,110		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	680,544	-680,544		
捐助、補助與獎助	13,500		13,500	獎補助支出
資產短絀		53,895	53,895	財產損失
		10,396,036	10,396,036	折舊、折耗及攤銷
其他	429,924	846,696	1,276,620	其他支出
遞延支出	846,696	-846,696		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,468,248	-2,468,248		
本期賸餘(短絀)	7,715,025	-6,820,234	894,791	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,091,058	251,927,779	263,018,837	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	18,806,083	245,107,545	263,913,628	期末淨資產

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 7 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246萬8,248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」830萬3,235元與會計科目「業務支出」1,078萬3,468元間之調整數248萬233元，係「材料及用品費」90萬3,469元、「租金、償債、利息及相關手續費」87萬8,110元、「稅捐及規費(強制費)」1萬8,110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)68萬544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116萬1,449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「折舊、折耗及攤銷」1,039萬6,036元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
3. 會計科目「財產交易損失」5萬3,895元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」42萬9,924元與會計科目「其他支出」127萬6,620元間之調整數84萬6,696元，係「遞延支出」84萬6,696元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校  
銀行存款-市庫存款調節表  
中華民國 112 年 7 月 31 日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
16,727,103	17,681,993	-954,890	1.其他準備金954,890元。

40501802-19

臺北市地方教育發展基金-臺北市立啟聰學校  
銀行存款-保管款調節表  
中華民國 112 年 7 月 31 日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	銀行及支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
7,819,733	7,819,733	0	