

40501316

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市府教育局

會計月報

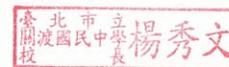
特別收入基金

中華民國 111 年 11 月份

主辦會計人員 高佳銘



機關長官 楊秀文



臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

目 次

中華民國 111 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、資本資產明細表..... | 第 4 ~ 5 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 6 ~ 7 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 8 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 9 ~ 12 頁 |
| 二、收入支出表..... | 第 13~14 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表..... | 第 15~16 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄)..... | 第 17 頁 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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 | 68,755,000 | 5,746,197 | 4,742,719 | 1,003,478 | 21.16 | 69,307,525 | 66,915,580 | 2,391,945 | 3.57 |
| 勞務收入 | 3,000 | | | | | 3,900 | 3,000 | 900 | 30.00 |
| 服務收入 | 3,000 | 0 | 0 | 0 | | 3,900 | 3,000 | 900 | 30.00 |
| 財產收入 | 150,000 | 1,472 | | 1,472 | | 169,852 | 105,000 | 64,852 | 61.76 |
| 財產處分收入 | 45,000 | 0 | 0 | 0 | | 26,650 | 22,500 | 4,150 | 18.44 |
| 其他財產收入 | 105,000 | 1,472 | 0 | 1,472 | | 143,202 | 82,500 | 60,702 | 73.58 |
| 政府撥入收入 | 68,548,000 | 5,742,160 | 4,742,719 | 999,441 | 21.07 | 69,096,420 | 66,792,580 | 2,303,840 | 3.45 |
| 公庫撥款收入 | 68,548,000 | 5,710,660 | 4,742,719 | 967,941 | 20.41 | 67,760,521 | 66,792,580 | 967,941 | 1.45 |
| 政府其他撥入收入 | | 31,500 | 0 | 31,500 | | 1,335,899 | 0 | 1,335,899 | |
| 其他收入 | 54,000 | 2,565 | | 2,565 | | 37,353 | 15,000 | 22,353 | 149.02 |
| 受贈收入 | 24,000 | 2,000 | 0 | 2,000 | | 25,167 | 0 | 25,167 | |
| 雜項收入 | 30,000 | 565 | 0 | 565 | | 12,186 | 15,000 | -2,814 | -18.76 |
| 基金用途 | 71,702,000 | 5,479,942 | 4,742,719 | 737,223 | 15.54 | 69,188,645 | 69,862,580 | -673,935 | -0.96 |
| 國民教育計畫 | 51,647,000 | 4,064,572 | 3,601,624 | 462,948 | 12.85 | 51,244,804 | 50,776,714 | 468,090 | 0.92 |
| 一般行政管理計畫 | 17,869,000 | 1,415,370 | 1,141,095 | 274,275 | 24.04 | 16,336,673 | 16,899,866 | -563,193 | -3.33 |
| 建築及設備計畫 | 2,186,000 | | | | | 1,607,168 | 2,186,000 | -578,832 | -26.48 |
| 購建固定資產 | 2,150,000 | | | | | 1,607,168 | 2,150,000 | -542,832 | -25.25 |
| 其他 | 36,000 | | | | | 36,000 | 36,000 | -36,000 | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -2,947,000 | 266,255 | | 266,255 | | 118,880 | -2,947,000 | 3,065,880 | -104.03 |
| 期初基金餘額 | 12,639,000 | | | | | 9,623,724 | 12,639,000 | -3,015,276 | -23.86 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 9,692,000 | | | | | 9,742,604 | 9,692,000 | 50,604 | 0.52 |

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 11 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 准 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 | | 68,755,000 | | 68,755,000 | 5,746,197 | 4,742,719 | 1,003,478 | 21.16 | 69,307,525 | 66,915,580 | 2,391,945 | 3.57 |
| 勞務收入 | | 3,000 | | 3,000 | | | | | 3,900 | 3,000 | 900 | 30.00 |
| 服務收入 | | 3,000 | | 3,000 | | | | | 3,900 | 3,000 | 900 | 30.00 |
| 財產收入 | | 150,000 | | 150,000 | 1,472 | | 1,472 | | 169,852 | 105,000 | 64,852 | 61.76 |
| 財產處分收入 | | 45,000 | | 45,000 | | | | | 26,650 | 22,500 | 4,150 | 18.44 |
| 其他財產收入 | | 105,000 | | 105,000 | 1,472 | | 1,472 | | 143,202 | 82,500 | 60,702 | 73.58 |
| 政府撥入收入 | | 68,548,000 | | 68,548,000 | 5,742,160 | 4,742,719 | 999,441 | 21.07 | 69,096,420 | 66,792,580 | 2,303,840 | 3.45 |
| 公庫撥款收入 | | 68,548,000 | | 68,548,000 | 5,710,660 | 4,742,719 | 967,941 | 20.41 | 67,760,521 | 66,792,580 | 967,941 | 1.45 |
| 政府其他撥入收入 | | | | | 31,500 | | 31,500 | | 1,335,899 | | 1,335,899 | |
| 其他收入 | | 54,000 | | 54,000 | 2,565 | | 2,565 | | 37,353 | 15,000 | 22,353 | 149.02 |
| 受贈收入 | | 24,000 | | 24,000 | 2,000 | | 2,000 | | 25,167 | | 25,167 | |
| 雜項收入 | | 30,000 | | 30,000 | 565 | | 565 | | 12,186 | 15,000 | -2,814 | -18.76 |
| 基金用途 | | 71,702,000 | 60,000 | 71,762,000 | 5,479,942 | 4,742,719 | 737,223 | 15.54 | 69,188,645 | 69,922,580 | -733,935 | -1.05 |
| 國民教育計畫 | | 51,647,000 | | 51,647,000 | 4,064,572 | 3,601,624 | 462,948 | 12.85 | 51,244,804 | 50,776,714 | 468,090 | 0.92 |
| 國民中學教育 | | 51,647,000 | | 51,647,000 | 4,064,572 | 3,601,624 | 462,948 | 12.85 | 51,244,804 | 50,776,714 | 468,090 | 0.92 |
| 一般行政管理計畫 | | 17,869,000 | | 17,869,000 | 1,415,370 | 1,141,095 | 274,275 | 24.04 | 16,336,673 | 16,899,866 | -563,193 | -3.33 |
| 行政管理及推展 | | 17,869,000 | | 17,869,000 | 1,415,370 | 1,141,095 | 274,275 | 24.04 | 16,336,673 | 16,899,866 | -563,193 | -3.33 |
| 建築及設備計畫 | | 2,186,000 | 60,000 | 2,246,000 | | | | | 1,607,168 | 2,246,000 | -638,832 | -28.44 |
| 營建及修建工程 | | | | | | | | | 964,936 | | 964,936 | |
| 其他設備 | | 2,150,000 | 60,000 | 2,210,000 | | | | | 642,232 | 2,210,000 | -1,567,768 | -70.94 |
| 無形資產 | | 36,000 | | 36,000 | | | | | 36,000 | | -36,000 | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | | -2,947,000 | -60,000 | -3,007,000 | 266,255 | | 266,255 | | 118,880 | -3,007,000 | 3,125,880 | -103.95 |
| 期初基金餘額 | | 12,639,000 | | 12,639,000 | | | | | 9,623,724 | 12,639,000 | -3,014,794 | -23.85 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | | 9,692,000 | -60,000 | 9,632,000 | | | | | 9,742,604 | 9,632,000 | 110,604 | 1.15 |

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 11 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名費收入較預計數超收900元。
- 二、財產處分收入：財產報廢變賣之殘值收入較預計數超收4,150元。
- 三、其他財產收入：教職員工停車收入及場地出借使用費較預計數超收60,702元。
- 四、公庫撥款收入：967,941元。
- 統籌款-校園人行道植栽優化工程經費967,941元。
- 五、政府其他撥入收入：1,335,899元。
 1. RA0204-110學年度國民中學生涯發展教育經費9,348元。
 2. RA0254-110學年度國民中小學生學習扶助開班經費3,212元。
 3. RA0260-110學年度中小學活化教學與多元學習計畫經費36,616元(轉入48,973元,繳回12,357元)。
 4. RA0285-110學年度中輟生預防追蹤與復學輔導計畫經費18,290元(撥款22,800元,繳回4,510元)。
 5. RA0292-110學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫經費65,240元(轉入66,440元,繳回1,200元)。
 6. RA0315-110學年度精進國中小教學品質計畫-兼任輔導員及秘書減授課鐘點費第1期經費1,080元(轉入9,360元,繳回8,280元)。
 7. RA0229-110學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫(國中1000)230,480元。
 8. RA0315-110學年度精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費第2期款0元(撥款23,040元,繳回23,040元)。
 9. RA0292-110學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫0元(撥款96,000元,繳回96,000元)。
 10. RA0204-110年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費4,056元(撥款17,472元,繳回13,416元)。
 11. RA1618-111年度樂齡學習工作計畫經費368,260元。
 12. RA1306-111年度實施新住民子女教育經費4,961元。
 13. RA0722-補助學校設置樹木解說牌經費5,700元。
 14. RA0229-110學年度國中增置專長教師員額計畫(國中1000)經費172,860元。
 15. RA0335-110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款7,310元。
 16. RA0254-110學年度國民中小學生學習扶助計畫開班經費28,656元。
 17. RA1292-111學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫135,000元。
 18. RA1260-111學年度國中小活化教學與多元學習計畫37,500元。
 19. RA1229-111學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫(國中1000)172,860元。
 20. RA0292-110學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫2,970元。
 21. RA1348-111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費11,340元。
 22. RA1204-111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)20,160元。
- 六、受贈收入：永平獎助學金專戶收入較預計數超收25,167元。
- 七、雜項收入：數位學生證及小田園農作物販售收入較預計數短收2,814元。
- 八、建築及設備計畫：較預算數落後578,832元。
 1. 營建及修建工程：教育局補助校園人行道植栽優化工程執行數964,936元,擬辦理併入決算。
 2. 其他設備：
 - (1)機械及設備：採購賸餘150元；單價未及1萬元移列經常門21,850元；教育部補助樂齡中心購置電腦2臺60,000元,業辦理補辦預算。
 - (2)雜項設備：採購賸餘4,788元；單價未及1萬元移列經常門3,980元；電動鐵捲門汰換工程1,537,000元尚有空污費未經核定,爰未及於11月列財產帳。
 3. 其他：軟體採購賸餘20元；單價未及1萬元移列經常門35,980元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 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 | % |
| 國民教育計畫 | | 本月數 | | | | 4,064,572 | 3,601,624 | 462,948 | 12.85 |
| | | 累計數 | | | | 51,244,804 | 50,776,714 | 468,090 | 0.92 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-4

資本資產明細表

中華民國 111 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 | 54,142,434 | -24,000,732 | 18,767,446 | 18,429,027 | -3,185,557 | 27,294,564 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 4,219,409 | -1,392,320 | | | -382,888 | 2,444,201 | |
| 房屋及建築 | 472,350 | -467,626 | 17,021,915 | | -1,679,620 | 15,347,019 | |
| 機械及設備 | 17,274,210 | -13,025,212 | 1,164,239 | 1,384,627 | 94,201 | 4,122,811 | |
| 交通及運輸設備 | 3,128,742 | -955,947 | | | -431,822 | 1,740,973 | |
| 雜項設備 | 11,960,237 | -8,159,627 | 581,292 | | -785,428 | 3,596,474 | |
| 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 | 17,021,915 | | | 17,021,915 | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | |

- 註：1.房屋及建築：增加數計17,021,915元，變動原因為：(12)其他：購建中固定資產(設置半戶外球場)科目轉正為財產17,021,915元。
 2.機械及設備：增加數計1,164,239元，變動原因為：(1)增置：筆記型電腦等設備共計386,600元。(3)撥入：一般性補助款購置個人電腦30臺738,000元。(4)受贈：應付代收款購置門禁讀卡機1臺39,639元。減少數計1,384,627元，變動原因為：(5)報廢：1,384,627元。
 3.雜項設備：增加數計581,292元，變動原因為：(1)增置：分離式冷氣機等設備共計255,632元。(3)撥入：教育局補助款購置分離式冷氣機10臺325,660元。
 4.購建中固定資產：減少數計17,021,915元，變動原因為：(12)其他：購建中固定資產(設置半戶外球場)科目轉正為財產17,021,915元。
 5.電腦軟體：減少數計22,485元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年11月止累計攤銷金額22,485元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-5

資本資產明細表

中華民國 111 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 | 65,571 | | | 22,485 | | 43,086 | 因電腦軟體不入財產 管理系統。 |

- 註： 1.房屋及建築：增加數計17,021,915元，變動原因為：(12)其他：購建中固定資產(設置半戶外球場)科目轉正為財產17,021,915元。
 2.機械及設備：增加數計1,164,239元，變動原因為：(1)增置：筆記型電腦等設備共計386,600元。(3)撥入：一般性補助款購置個人電腦30臺738,000元。(4)受贈：應付代收款購置門禁讀卡機1臺39,639元。減少數計1,384,627元，變動原因為：(5)報廢：1,384,627元。
 3.雜項設備：增加數計581,292元，變動原因為：(1)增置：分離式冷氣機等設備共計255,632元。(3)撥入：教育局補助款購置分離式冷氣機10臺325,660元。
 4.購建中固定資產：減少數計17,021,915元，變動原因為：(12)其他：購建中固定資產(設置半戶外球場)科目轉正為財產17,021,915元。
 5.電腦軟體：減少數計22,485元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年11月止累計攤銷金額22,485元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 11 月份

40501316-6

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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | 348,600 | 60,000 | | 408,600 | 408,600 | 386,600 | | 386,600 | 94.62 | -22,000 | -5.38 | | | | 94.62 |
| 機械及設備 | | 348,600 | 60,000 | | 408,600 | 408,600 | 386,600 | | 386,600 | 94.62 | -22,000 | -5.38 | 採購賸餘150元；單價未及1萬元移列經常門21,850元。 | | | 94.62 |
| 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 | | 1,801,400 | | | 1,801,400 | 1,801,400 | 255,632 | | 255,632 | 14.19 | -1,545,768 | -85.81 | | | | 14.19 |
| 雜項設備 | | 1,801,400 | | | 1,801,400 | 1,801,400 | 255,632 | | 255,632 | 14.19 | -1,545,768 | -85.81 | 採購賸餘4,788元；單價未及1萬元移列經常門3,980元；電動鐵捲門汰換工程1,537,000元尚有空污費未經核定，爰未及於11月列財產帳。 | 俟空污費核定，預計於12月完成列帳事宜。 | | 14.19 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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—臺北市立關渡國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 11 月份

40501316-7

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 租賃資產 其他 其他 總計 | | 2,150,000 | 60,000 | | 2,210,000 | 2,210,000 | 642,232 | | 642,232 | 29.06 | -1,567,768 | -70.94 | | | 29.06 |

※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。

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 111 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 | | | | | -36,000 | -100.00 | 採購贖餘20元；單價未及1萬元移列經常門35,980元。 | | | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | 36,000 | 36,000 | | | | | -36,000 | -100.00 | | | | |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | | | |
| 54 遞延支出 | | | | | 964,936 | | 964,936 | | 964,936 | | 教育局補助校園人行道植栽優化工程執行數964,936元，擬辦理併入決算。 | | | |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | | | | | | | | | | | | | | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | 964,936 | | 964,936 | | 964,936 | | | | | |
| 總計 | 36,000 | | 36,000 | 36,000 | 964,936 | | 964,936 | 2,680.38 | 928,936 | 2,580.38 | | | 2,680.38 | |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學

平衡表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-----------|---------------|--------|-----------|---------------|-------|
| 資 產 | 1,520,883,978 | 100.00 | 負 債 | 1,483,846,810 | 97.56 |
| 流動資產 | 11,867,690 | 0.78 | 流動負債 | 3,132,618 | 0.21 |
| 現金 | 10,362,904 | 0.68 | 應付款項 | 3,132,618 | 0.21 |
| 銀行存款 | 10,282,904 | 0.68 | 應付代收款 | 3,132,618 | 0.21 |
| 銀行存款-公庫存款 | 6,790,234 | 0.45 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 2,918,618 | 0.19 | 應付工程款 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款 | 436,845 | 0.03 | 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 | 137,207 | 0.01 | 預收收入 | 0 | 0.00 |
| 戶 | | | 其他負債 | 1,480,714,192 | 97.36 |
| 零用及週轉金 | 80,000 | 0.01 | 什項負債 | 1,480,714,192 | 97.36 |
| 應收款項 | 0 | 0.00 | 存入保證金 | 1,210,280 | 0.08 |
| 其他應收款 | 0 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 1,899,728 | 0.12 |
| 預付款項 | 1,504,786 | 0.10 | 應付代管資產 | 1,477,604,184 | 97.15 |
| 預付費用 | 113,340 | 0.01 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 |
| 其他預付款 | 1,391,446 | 0.09 | | | |
| 信託代理與保證資產 | 463,629 | | 信託代理與保證負債 | 463,629 | |
| 保證品 | 463,629 | | 應付保證品 | 463,629 | |

- 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. 信託代理與保證資產(負債)463,629元係109年設置半戶外球場新建工程保固保證金(定存單)。
3. 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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學

平衡表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|------------|-------|-----------|---------------|-------|
| 長期貸墊款及準備金 | 3,267,312 | 0.21 | 淨資產 | 37,037,168 | 2.44 |
| 準備金 | 3,267,312 | 0.21 | 淨資產 | 37,037,168 | 2.44 |
| 退休及離職準備金 | 1,899,728 | 0.12 | 淨資產 | 37,037,168 | 2.44 |
| 其他準備金 | 1,367,584 | 0.09 | 累積餘額 | 39,765,426 | 2.61 |
| 其他準備金-獎助學金 | 1,186,721 | 0.08 | 本期短絀 | -2,728,258 | -0.18 |
| 其他準備金-其他 | 180,863 | 0.01 | 合計： | 1,520,883,978 | |
| 固定資產 | 27,251,478 | 1.79 | | | |
| 土地改良物 | 2,444,201 | 0.16 | | | |
| 土地改良物 | 4,219,409 | 0.28 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -1,775,208 | -0.12 | | | |
| 房屋建築及設備 | 15,347,019 | 1.01 | | | |
| 房屋建築及設備 | 17,494,265 | 1.15 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -2,147,246 | -0.14 | | | |
| 機械及設備 | 4,122,811 | 0.27 | | | |
| 信託代理與保證資產 | 463,629 | | 信託代理與保證負債 | 463,629 | |
| 保證品 | 463,629 | | 應付保證品 | 463,629 | |

- 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. 信託代理與保證資產(負債)463,629元係109年設置半戶外球場新建工程保固保證金(定存單)。
 3. 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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學

平衡表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|-------|----|----|---|
| 機械及設備 | 17,053,822 | 1.12 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -12,931,011 | -0.85 | | | |
| 交通及運輸設備 | 1,740,973 | 0.11 | | | |
| 交通及運輸設備 | 3,128,742 | 0.21 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,387,769 | -0.09 | | | |
| 雜項設備 | 3,596,474 | 0.24 | | | |
| 雜項設備 | 12,541,529 | 0.82 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -8,945,055 | -0.59 | | | |
| 購建中固定資產 | 0 | 0.00 | | | |
| 購建中固定資產 | 0 | 0.00 | | | |
| 無形資產 | 43,086 | 0.00 | | | |
| 無形資產 | 43,086 | 0.00 | | | |
| 電腦軟體 | 43,086 | 0.00 | | | |
| 其他資產 | 1,478,454,412 | 97.21 | | | |
| 什項資產 | 1,478,454,412 | 97.21 | | | |

信託代理與保證資產

463,629

信託代理與保證負債

463,629

保證品

463,629

應付保證品

463,629

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. 信託代理與保證資產(負債)463,629元係109年設置半戶外球場新建工程保固保證金(定存單)。

3. 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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學

平衡表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|-------|----|----|---|
| 暫付及待結轉帳項 | 850,228 | 0.06 | | | |
| 代管資產 | 1,477,604,184 | 97.15 | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 25,300 | 0.00 | | | |
| 代管資產-土地 | 1,439,345,000 | 94.64 | | | |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 38,233,884 | 2.51 | | | |
| 合計： | 1,520,883,978 | | | | |

信託代理與保證資產

463,629

信託代理與保證負債

463,629

保證品

463,629

應付保證品

463,629

- 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. 信託代理與保證資產(負債)463,629元係109年設置半戶外球場新建工程保固保證金(定存單)。
 3. 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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學

收入支出表

中華民國111年11月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|-----------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 5,746,197 | 70,410,824 |
| 勞務收入 | | 3,900 |
| 服務收入 | | 3,900 |
| 財產收益 | 1,472 | 1,233,512 |
| 廢舊物品售價收入 | | 26,650 |
| 財產交易利益 | | 1,063,660 |
| 其他財產收入 | 1,472 | 143,202 |
| 政府撥入收入 | 5,742,160 | 69,096,420 |
| 公庫撥款收入 | 5,710,660 | 67,760,521 |
| 政府其他撥入收入 | 31,500 | 1,335,899 |
| 其他收入 | 2,565 | 76,992 |
| 受贈收入 | 2,000 | 64,806 |
| 雜項收入 | 565 | 12,186 |
| 支出 | 5,835,206 | 73,139,082 |
| 人事支出 | 4,944,586 | 62,837,622 |
| 人事支出 | 4,944,586 | 62,837,622 |
| 業務支出 | 520,676 | 4,657,385 |
| 業務支出 | 520,676 | 4,657,385 |
| 獎補助支出 | 10,000 | 45,000 |
| 其他獎補助 | 10,000 | 45,000 |
| 財產損失 | 6,987 | 13,854 |
| 財產交易損失 | 6,987 | 13,854 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 348,277 | 4,578,815 |
| 固定資產折舊 | 347,287 | 4,556,330 |
| 無形資產攤銷 | 990 | 22,485 |
| 其他支出 | 4,680 | 1,006,406 |
| 其他支出 | 4,680 | 1,006,406 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學
收入支出表
 中華民國111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） | -89,009 | -2,728,258 |
| 期初淨資產 | | 39,765,426 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 37,037,168 |

註：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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 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 | 69,307,525 | 1,103,299 | 70,410,824 | 收入 |
| 勞務收入 | 3,900 | | 3,900 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 169,852 | 1,063,660 | 1,233,512 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 69,096,420 | | 69,096,420 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 37,353 | 39,639 | 76,992 | 其他收入 |
| 基金用途 | 69,188,645 | 3,950,437 | 73,139,082 | 支出 |
| 用人費用 | 62,837,622 | | 62,837,622 | 人事支出 |
| 服務費用 | 3,158,866 | 1,498,519 | 4,657,385 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 492,415 | -492,415 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 8,400 | -8,400 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 13,229 | -13,229 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 984,475 | -984,475 | | |
| | 45,000 | | 45,000 | 獎補助支出 |
| | | 13,854 | 13,854 | 財產損失 |
| | | 4,578,815 | 4,578,815 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 41,470 | 964,936 | 1,006,406 | 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 | 1,607,168 | -1,607,168 | | |
| 本期賸餘(短絀) | 118,880 | -2,847,138 | -2,728,258 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 9,623,724 | 30,141,702 | 39,765,426 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 9,742,604 | 27,294,564 | 37,037,168 | 期末淨資產 |

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 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：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」315萬8,866元與會計科目「業務支出」465萬7,385元間之調整數149萬8,519元，係「材料及用品費」49萬2,415元、「租金、償債、利息及相關手續費」8,400元、稅捐及規費(強制費)1萬3,229元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」98萬4,475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106萬3,660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3萬9,639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。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」457萬8,815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」13,854元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

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」160萬7,168元，其中64萬2,232元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘96萬4,936元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

銀行存款-公庫存款調節表

中華民國111年11月30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 |
|-----------|-----------|-----------|-------------------|
| 6,790,234 | 6,971,097 | -180,863 | 差異金額為: |
| | | | 其他準備金-其他180,863元。 |

銀行存款-保管款調節表

中華民國111年11月30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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 2,918,618 | 2,918,618 | 0 | |

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國111年11月30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 |
|-----------|----------|-----------|--------|
| 137,207 | 137,207 | 0 | |