

40501316

臺北市政府教育局主管

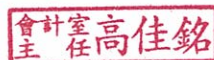
臺北市地方教育發展基金—臺北市政府教育局

會計月報

特別收入基金

中華民國 111 年 6 月份

主辦會計人員 高佳銘



機關長官 陳建廷



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 6 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 6 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	5,348,157	5,222,070	126,087	2.41	38,791,150	37,690,075	1,101,075	2.92
勞務收入	3,000					1,200	1,500	-300	-20.00
服務收入	3,000	0	0	0		1,200	1,500	-300	-20.00
財產收入	150,000		45,000	-45,000	-100.00	89,858	75,000	14,858	19.81
財產處分收入	45,000	0	22,500	-22,500	-100.00	16,530	22,500	-5,970	-26.53
其他財產收入	105,000	0	22,500	-22,500	-100.00	73,328	52,500	20,828	39.67
政府撥入收入	68,548,000	5,347,940	5,162,070	185,870	3.60	38,684,791	37,598,575	1,086,216	2.89
公庫撥款收入	68,548,000	5,162,070	5,162,070	0		37,598,575	37,598,575	0	
政府其他撥入收入		185,870	0	185,870		1,086,216	0	1,086,216	
其他收入	54,000	217	15,000	-14,783	-98.55	15,301	15,000	301	2.01
受贈收入	24,000	104	0	104		5,036	0	5,036	
雜項收入	30,000	113	15,000	-14,887	-99.25	10,265	15,000	-4,735	-31.57
基金用途	71,702,000	4,931,809	5,222,070	-290,261	-5.56	40,029,132	40,637,075	-607,943	-1.50
國民教育計畫	51,647,000	3,797,730	3,983,906	-186,176	-4.67	29,429,000	29,277,113	151,887	0.52
一般行政管理計畫	17,869,000	1,081,579	1,238,164	-156,585	-12.65	10,013,438	10,710,962	-697,524	-6.51
建築及設備計畫	2,186,000	52,500		52,500		586,694	649,000	-62,306	-9.60
購建固定資產	2,150,000	52,500		52,500		586,694	613,000	-26,306	-4.29
其他	36,000						36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,947,000	416,348		416,348		-1,237,982	-2,947,000	1,709,018	-57.99
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					8,385,742	9,692,000	-1,306,258	-13.48

※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 6 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	5,348,157	5,222,070	126,087	2.41	38,791,150	37,690,075	1,101,075	2.92
勞務收入		3,000		3,000					1,200	1,500	-300	-20.00
服務收入		3,000		3,000					1,200	1,500	-300	-20.00
財產收入		150,000		150,000		45,000	-45,000	-100.00	89,858	75,000	14,858	19.81
財產處分收入		45,000		45,000		22,500	-22,500	-100.00	16,530	22,500	-5,970	-26.53
其他財產收入		105,000		105,000		22,500	-22,500	-100.00	73,328	52,500	20,828	39.67
政府撥入收入		68,548,000		68,548,000	5,347,940	5,162,070	185,870	3.60	38,684,791	37,598,575	1,086,216	2.89
公庫撥款收入		68,548,000		68,548,000	5,162,070	5,162,070			37,598,575	37,598,575		
政府其他撥入收入					185,870		185,870		1,086,216		1,086,216	
其他收入		54,000		54,000	217	15,000	-14,783	-98.55	15,301	15,000	301	2.01
受贈收入		24,000		24,000	104		104		5,036		5,036	
雜項收入		30,000		30,000	113	15,000	-14,887	-99.25	10,265	15,000	-4,735	-31.57
基金用途		71,702,000	60,000	71,762,000	4,931,809	5,222,070	-290,261	-5.56	40,029,132	40,637,075	-607,943	-1.50
國民教育計畫		51,647,000		51,647,000	3,797,730	3,983,906	-186,176	-4.67	29,429,000	29,277,113	151,887	0.52
國民中學教育		51,647,000		51,647,000	3,797,730	3,983,906	-186,176	-4.67	29,429,000	29,277,113	151,887	0.52
一般行政管理計畫		17,869,000		17,869,000	1,081,579	1,238,164	-156,585	-12.65	10,013,438	10,710,962	-697,524	-6.51
行政管理及推展		17,869,000		17,869,000	1,081,579	1,238,164	-156,585	-12.65	10,013,438	10,710,962	-697,524	-6.51
建築及設備計畫		2,186,000	60,000	2,246,000	52,500		52,500		586,694	649,000	-62,306	-9.60
營建及修建工程					2,500		2,500		19,462		19,462	
其他設備		2,150,000	60,000	2,210,000	50,000		50,000		567,232	613,000	-45,768	-7.47
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	416,348		416,348		-1,237,982	-2,947,000	1,709,018	-57.99
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					8,385,742	9,692,000	-1,306,258	-13.48

※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 6 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名費收入較預計數短收300元。
- 二、財產處分收入：財產報廢變賣之殘值收入較預計數短收5,970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20,828元。
- 四、政府其他撥入收入：1,086,216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48,973元。
 4. RA0285-110學年度中輟生預防追蹤與復學輔導計畫經費22,800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66,440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9,360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17,472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。
- 五、受贈收入：永平獎助學金專戶收入較預計數超收5,036元。
- 六、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4,735元。
- 七、建築及設備計畫：較預算數落後62,306元。
 1. 營建及修建工程：校園人行道植栽優化工程出席費等共計19,462元已執行惟尚未分配。
 2. 其他設備：
 - (1)機械及設備：單價未及1萬元移列經常門15,761元；網路及電腦周邊設備6,239元已分配未執行。
 - (2)雜項設備：採購賸餘19,788元；單價未及1萬元移列經常門3,980元。
 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 6 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				3,797,730	3,983,906	-186,176	-4.67
		累計數				29,429,000	29,277,113	151,887	0.52

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 6 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	17,914,807	17,721,388	-2,130,575	28,204,546	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	4,219,409	-1,392,320			-208,848	2,618,241	
房屋及建築	472,350	-467,626	17,021,915		-1,217,060	15,809,579	
機械及設備	17,274,210	-13,025,212	326,600	686,576	-39,974	3,849,048	
交通及運輸設備	3,128,742	-955,947			-236,730	1,936,065	
雜項設備	11,960,237	-8,159,627	566,292		-427,963	3,938,939	
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326,600元，變動原因為：(1)增置：筆記型電腦等設備共計326,600元。減少數計686,576元，變動原因為：(5)報廢：686,576元。
 3.雜項設備：增加數計566,292元，變動原因為：(1)增置：分離式冷氣機等設備共計240,632元。(3)撥入：教育局補助款購置分離式冷氣機10臺325,660元。
 4.電腦軟體：減少數計12,897元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年6月止累計攤銷金額12,897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 6 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			12,897		52,674	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326,600元，變動原因為：(1)增置：筆記型電腦等設備共計326,600元。減少數計686,576元，變動原因為：(5)報廢：686,576元。
 3.雜項設備：增加數計566,292元，變動原因為：(1)增置：分離式冷氣機等設備共計240,632元。(3)撥入：教育局補助款購置分離式冷氣機10臺325,660元。
 4.電腦軟體：減少數計12,897元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年6月止累計攤銷金額12,897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 6 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	348,600	326,600		326,600	93.69	-22,000	-6.31			79.93
機械及設備		348,600	60,000		408,600	348,600	326,600		326,600	93.69	-22,000	-6.31	單價未及1萬元移列經常門15,761元；網路及電腦周邊設備6,239元已分配未執行。		79.93
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	264,400	240,632		240,632	91.01	-23,768	-8.99			13.36
雜項設備		1,801,400			1,801,400	264,400	240,632		240,632	91.01	-23,768	-8.99	採購賸餘19,788元；單價未及1萬元移列經常門3,980元。		13.36
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 6 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 其他 其他 總計		2,150,000	60,000		2,210,000	613,000	567,232		567,232	92.53	-45,768	-7.47			25.67

※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 6 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					19,462		19,462		19,462		校園人行道植栽優化工程 專家出席費及相關物品共 計19,462元核實支付，惟尚 未分配。		
541 遞延修繕房屋建築支									19,462				
542 其他遞延支出					19,462		19,462						
總 計	36,000		36,000	36,000	19,462		19,462	54.06	-16,538	-45.94			54.06

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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	1,521,714,201	100.00	負 債	1,485,123,913	97.60
流動資產	9,960,315	0.65	流動負債	2,674,210	0.18
現金	9,849,375	0.65	應付款項	2,674,210	0.18
銀行存款	9,769,375	0.64	應付代收款	2,674,210	0.18
銀行存款-公庫存款	6,847,349	0.45	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	2,276,869	0.15	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	487,440	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	157,717	0.01	預收收入	0	0.00
戶			其他負債	1,482,449,703	97.42
零用及週轉金	80,000	0.01	什項負債	1,482,449,703	97.42
應收款項	0	0.00	存入保證金	1,243,932	0.08
其他應收款	0	0.00	應付退休及離職金	2,967,627	0.20
預付款項	110,940	0.01	應付代管資產	1,478,238,144	97.14
預付費用	110,940	0.01	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他預付款	0	0.00			

信託代理與保證資產 463,629

保證品 463,629

信託代理與保證負債

應付保證品

463,629

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6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	4,315,080	0.28	淨資產	36,590,288	2.40
準備金	4,315,080	0.28	淨資產	36,590,288	2.40
退休及離職準備金	2,967,627	0.20	淨資產	36,590,288	2.40
其他準備金	1,347,453	0.09	累積餘額	39,765,426	2.61
其他準備金-獎助學金	1,166,590	0.08	本期短絀	-3,175,138	-0.21
其他準備金-其他	180,863	0.01	合計：	1,521,714,201	
固定資產	28,151,872	1.85			
土地改良物	2,618,241	0.17			
土地改良物	4,219,409	0.28			
累計折舊-土地改良物	-1,601,168	-0.11			
房屋建築及設備	15,809,579	1.04			
房屋建築及設備	17,494,265	1.15			
累計折舊-房屋建築及設備	-1,684,686	-0.11			
機械及設備	3,849,048	0.25			
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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
機械及設備	16,914,234	1.11			
累計折舊-機械及設備	-13,065,186	-0.86			
交通及運輸設備	1,936,065	0.13			
交通及運輸設備	3,128,742	0.21			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,192,677	-0.08			
雜項設備	3,938,939	0.26			
雜項設備	12,526,529	0.82			
累計折舊-雜項設備	-8,587,590	-0.56			
購建中固定資產	0	0.00			
購建中固定資產	0	0.00			
無形資產	52,674	0.00			
無形資產	52,674	0.00			
電腦軟體	52,674	0.00			
其他資產	1,479,234,260	97.21			
什項資產	1,479,234,260	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6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	996,116	0.07			
代管資產	1,478,238,144	97.14			
代管資產-土地改良物	25,300	0.00			
代管資產-土地	1,439,345,000	94.59			
代管資產-房屋建築及設備	38,867,844	2.55			
合計：	1,521,714,201				

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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,348,157	39,116,810
勞務收入		1,200
服務收入		1,200
財產收益		415,518
廢舊物品售價收入		16,530
財產交易利益		325,660
其他財產收入		73,328
政府撥入收入	5,347,940	38,684,791
公庫撥款收入	5,162,070	37,598,575
政府其他撥入收入	185,870	1,086,216
其他收入	217	15,301
受贈收入	104	5,036
雜項收入	113	10,265
支出	5,230,370	42,291,948
人事支出	4,573,175	37,189,270
人事支出	4,573,175	37,189,270
業務支出	288,234	2,207,228
業務支出	288,234	2,207,228
獎補助支出	17,000	29,000
其他獎補助	17,000	29,000
財產損失	2,826	6,867
財產交易損失	2,826	6,867
折舊、折耗及攤銷	345,735	2,823,181
固定資產折舊	343,586	2,810,284
無形資產攤銷	2,149	12,897
其他支出	3,400	36,402
其他支出	3,400	36,402

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6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）	117,787	-3,175,138
期初淨資產		39,765,426
解繳公庫		
期末淨資產		36,590,288

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 6 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	38,791,150	325,660	39,116,810	收入
勞務收入	1,200		1,200	勞務收入
財產收入	89,858	325,660	415,518	財產收益
政府撥入收入	38,684,791		38,684,791	政府撥入收入
其他收入	15,301		15,301	其他收入
基金用途	40,029,132	2,262,816	42,291,948	支出
用人費用	37,189,270		37,189,270	人事支出
服務費用	1,558,887	648,341	2,207,228	業務支出
材料及用品費	215,291	-215,291		
租金、償債、利息及相關手續費	2,000	-2,000		
稅捐及規費(強制費)	12,229	-12,229		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	418,821	-418,821		
捐助、補助與獎助	29,000		29,000	獎補助支出
		6,867	6,867	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	586,694	-586,694		
		2,823,181	2,823,181	折舊、折耗及攤銷
其他	16,940	19,462	36,402	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,237,982	-1,937,156	-3,175,138	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	8,385,742	28,204,546	36,590,288	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 6 月份

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」155萬8,887元與會計科目「業務支出」220萬7,228元間之調整數64萬8,341元，係「材料及用品費」21萬5,291元、「租金、償債、利息及相關手續費」2,000元、稅捐及規費(強制費)1萬2,229元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」41萬8,821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32萬5,660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「財產損失」6,867元，係報廢固定資產所發生損失等。

3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」282萬3,181元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

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」58萬6,694元，其中56萬7,232元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘19,462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6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
6,847,349	7,028,212	-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6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
2,276,869	2,276,869	0	

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國111年6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
157,717	157,717	0	