

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 7 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 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 ~ 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 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	68,755,000	5,243,520	5,212,930	30,590	0.59	44,034,670	42,903,005	1,131,665	2.64
勞務收入	3,000	900	1,500	-600	-40.00	2,100	3,000	-900	-30.00
服務收入	3,000	900	1,500	-600	-40.00	2,100	3,000	-900	-30.00
財產收入	150,000	5,460		5,460		95,318	75,000	20,318	27.09
財產處分收入	45,000	4,120	0	4,120		20,650	22,500	-1,850	-8.22
其他財產收入	105,000	1,340	0	1,340		74,668	52,500	22,168	42.22
政府撥入收入	68,548,000	5,222,160	5,211,430	10,730	0.21	43,906,951	42,810,005	1,096,946	2.56
公庫撥款收入	68,548,000	5,211,430	5,211,430	0		42,810,005	42,810,005	0	
政府其他撥入收入		10,730	0	10,730		1,096,946	0	1,096,946	
其他收入	54,000	15,000		15,000		30,301	15,000	15,301	102.01
受贈收入	24,000	15,000	0	15,000		20,036	0	20,036	
雜項收入	30,000	0	0	0		10,265	15,000	-4,735	-31.57
基金用途	71,702,000	5,945,975	5,212,930	733,045	14.06	45,975,107	45,850,005	125,102	0.27
國民教育計畫	51,647,000	3,975,249	3,978,406	-3,157	-0.08	33,404,249	33,255,519	148,730	0.45
一般行政管理計畫	17,869,000	1,039,352	1,234,524	-195,172	-15.81	11,052,790	11,945,486	-892,696	-7.47
建築及設備計畫	2,186,000	931,374		931,374		1,518,068	649,000	869,068	133.91
購建固定資產	2,150,000	931,374		931,374		1,518,068	613,000	905,068	147.65
其他	36,000						36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,947,000	-702,455		-702,455		-1,940,437	-2,947,000	1,006,563	-34.16
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					7,683,287	9,692,000	-2,008,713	-20.73

※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 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 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	5,243,520	5,212,930	30,590	0.59	44,034,670	42,903,005	1,131,665	2.64
勞務收入		3,000		3,000	900	1,500	-600	-40.00	2,100	3,000	-900	-30.00
服務收入		3,000		3,000	900	1,500	-600	-40.00	2,100	3,000	-900	-30.00
財產收入		150,000		150,000	5,460		5,460		95,318	75,000	20,318	27.09
財產處分收入		45,000		45,000	4,120		4,120		20,650	22,500	-1,850	-8.22
其他財產收入		105,000		105,000	1,340		1,340		74,668	52,500	22,168	42.22
政府撥入收入		68,548,000		68,548,000	5,222,160	5,211,430	10,730	0.21	43,906,951	42,810,005	1,096,946	2.56
公庫撥款收入		68,548,000		68,548,000	5,211,430	5,211,430			42,810,005	42,810,005		
政府其他撥入收入					10,730		10,730		1,096,946		1,096,946	
其他收入		54,000		54,000	15,000		15,000		30,301	15,000	15,301	102.01
受贈收入		24,000		24,000	15,000		15,000		20,036		20,036	
雜項收入		30,000		30,000					10,265	15,000	-4,735	-31.57
基金用途		71,702,000	60,000	71,762,000	5,945,975	5,212,930	733,045	14.06	45,975,107	45,850,005	125,102	0.27
國民教育計畫		51,647,000		51,647,000	3,975,249	3,978,406	-3,157	-0.08	33,404,249	33,255,519	148,730	0.45
國民中學教育		51,647,000		51,647,000	3,975,249	3,978,406	-3,157	-0.08	33,404,249	33,255,519	148,730	0.45
一般行政管理計畫		17,869,000		17,869,000	1,039,352	1,234,524	-195,172	-15.81	11,052,790	11,945,486	-892,696	-7.47
行政管理及推展		17,869,000		17,869,000	1,039,352	1,234,524	-195,172	-15.81	11,052,790	11,945,486	-892,696	-7.47
建築及設備計畫		2,186,000	60,000	2,246,000	931,374		931,374		1,518,068	649,000	869,068	133.91
營建及修建工程					901,374		901,374		920,836		920,836	
其他設備		2,150,000	60,000	2,210,000	30,000		30,000		597,232	613,000	-15,768	-2.57
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	-702,455		-702,455		-1,940,437	-2,947,000	1,006,563	-34.16
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					7,683,287	9,692,000	-2,008,713	-20.73

※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 7 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名費收入較預計數短收900元。
- 二、財產處分收入：財產報廢變賣之殘值收入較預計數短收1,850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22,168元。
- 四、政府其他撥入收入：1,096,946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中小階段前導學校計畫經費66,440元。
  6. RA0315-110學年度精進中小教學品質計畫-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。
- 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：較預算數超前869,068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920,836元，擬辦理併入決算。
  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；樂齡計畫購置電腦30,000元業補辦預算惟尚未分配。
    - (2)雜項設備：採購騰餘19,788元；單價未及1萬元移列經常門3,980元。
  3. 其他：軟體採購騰餘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 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	%
國民教育計畫		本月數				3,975,249	3,978,406	-3,157	-0.08
		累計數				33,404,249	33,255,519	148,730	0.45

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 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>	54,142,434	-24,000,732	17,944,807	17,723,538	-2,474,629	27,888,342	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	4,219,409	-1,392,320			-243,656	2,583,433	
房屋及建築	472,350	-467,626	17,021,915		-1,310,680	15,715,959	
機械及設備	17,274,210	-13,025,212	356,600	686,576	-143,032	3,775,990	
交通及運輸設備	3,128,742	-955,947			-276,185	1,896,610	
雜項設備	11,960,237	-8,159,627	566,292		-501,076	3,865,826	
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356,600元，變動原因為：(1)增置：筆記型電腦等設備共計356,600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15,047元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年7月止累計攤銷金額15,047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 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	65,571			15,047		50,524	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356,600元，變動原因為：(1)增置：筆記型電腦等設備共計356,600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15,047元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年7月止累計攤銷金額15,047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 7 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	356,600		356,600	102.29	8,000	2.29				87.27
機械及設備		348,600	60,000		408,600	348,600	356,600		356,600	102.29	8,000	2.29	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；樂齡計畫購置電腦30,000元業補辦預算惟尚未分配。			87.27
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																

※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 7 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	613,000	597,232		597,232	97.43	-15,768	-2.57			27.02

※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  
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 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	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					920,836		920,836		920,836		教育局補助校園人行道植栽優化工程執行數920,836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					920,836		920,836		920,836					
總計	36,000		36,000	36,000	920,836		920,836	2,557.88	884,836	2,457.88			2,557.88	

## 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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	1,519,749,392	100.00	負 債	1,484,177,763	97.66
流動資產	10,087,365	0.66	流動負債	2,910,982	0.19
現金	9,976,425	0.66	應付款項	2,910,982	0.19
銀行存款	9,896,425	0.65	應付代收款	2,910,982	0.19
銀行存款-公庫存款	6,129,894	0.40	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	3,085,234	0.20	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	523,580	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	1,481,266,781	97.47
零用及週轉金	80,000	0.01	什項負債	1,481,266,781	97.47
應收款項	0	0.00	存入保證金	1,271,633	0.08
其他應收款	0	0.00	應付退休及離職金	1,883,796	0.12
預付款項	110,940	0.01	應付代管資產	1,478,111,352	97.26
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		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	3,246,249	0.21	淨資產	35,571,629	2.34
準備金	3,246,249	0.21	淨資產	35,571,629	2.34
退休及離職準備金	1,883,796	0.12	淨資產	35,571,629	2.34
其他準備金	1,362,453	0.09	累積餘額	39,765,426	2.62
其他準備金-獎助學金	1,181,590	0.08	本期短絀	-4,193,797	-0.28
其他準備金-其他	180,863	0.01	合計：	1,519,749,392	
固定資產	27,837,818	1.83			
土地改良物	2,583,433	0.17			
土地改良物	4,219,409	0.28			
累計折舊-土地改良物	-1,635,976	-0.11			
房屋建築及設備	15,715,959	1.03			
房屋建築及設備	17,494,265	1.15			
累計折舊-房屋建築及設備	-1,778,306	-0.12			
機械及設備	3,775,990	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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
機械及設備	16,944,234	1.11			
累計折舊-機械及設備	-13,168,244	-0.87			
交通及運輸設備	1,896,610	0.12			
交通及運輸設備	3,128,742	0.21			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,232,132	-0.08			
雜項設備	3,865,826	0.25			
雜項設備	12,526,529	0.82			
累計折舊-雜項設備	-8,660,703	-0.57			
購建中固定資產	0	0.00			
購建中固定資產	0	0.00			
無形資產	50,524	0.00			
無形資產	50,524	0.00			
電腦軟體	50,524	0.00			
其他資產	1,478,527,436	97.29			
什項資產	1,478,527,436	97.29			

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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
暫付及待結轉帳項	416,084	0.03			
代管資產	1,478,111,352	97.26			
代管資產-土地改良物	25,300	0.00			
代管資產-土地	1,439,345,000	94.71			
代管資產-房屋建築及設備	38,741,052	2.55			
合計：	1,519,749,392				

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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,243,520	44,360,330
勞務收入	900	2,100
服務收入	900	2,100
財產收益	5,460	420,978
廢舊物品售價收入	4,120	20,650
財產交易利益		325,660
其他財產收入	1,340	74,668
政府撥入收入	5,222,160	43,906,951
公庫撥款收入	5,211,430	42,810,005
政府其他撥入收入	10,730	1,096,946
其他收入	15,000	30,301
受贈收入	15,000	20,036
雜項收入		10,265
支出	6,262,179	48,554,127
人事支出	4,360,476	41,549,746
人事支出	4,360,476	41,549,746
業務支出	647,735	2,854,963
業務支出	647,735	2,854,963
獎補助支出		29,000
其他獎補助		29,000
財產損失		6,867
財產交易損失		6,867
折舊、折耗及攤銷	346,204	3,169,385
固定資產折舊	344,054	3,154,338
無形資產攤銷	2,150	15,047
其他支出	907,764	944,166
其他支出	907,764	944,166



## 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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,018,659	-4,193,797
期初淨資產		39,765,426
解繳公庫		
期末淨資產		35,571,629

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 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	44,034,670	325,660	44,360,330	收入
勞務收入	2,100		2,100	勞務收入
財產收入	95,318	325,660	420,978	財產收益
政府撥入收入	43,906,951		43,906,951	政府撥入收入
其他收入	30,301		30,301	其他收入
基金用途	45,975,107	2,579,020	48,554,127	支出
用人費用	41,549,746		41,549,746	人事支出
服務費用	1,960,777	894,186	2,854,963	業務支出
材料及用品費	297,651	-297,651		
租金、償債、利息及相關手續費	2,400	-2,400		
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	581,906	-581,906		
捐助、補助與獎助	29,000		29,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,518,068	-1,518,068		財產損失
其他	23,330	6,867	6,867	折舊、折耗及攤銷
其他	23,330	920,836	944,166	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,940,437	-2,253,360	-4,193,797	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	7,683,287	27,888,342	35,571,629	期末淨資產

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 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：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」196萬777元與會計科目「業務支出」285萬4,963元間之調整數89萬4,186元，係「材料及用品費」29萬7,651元、「租金、償債、利息及相關手續費」2,400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」58萬1,906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：

- 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。
- 會計科目「財產損失」6,867元，係報廢固定資產所發生損失等。
- 會計科目「折舊、折耗及攤銷」316萬9,385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」151萬8,068元，其中59萬7,232元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘92萬836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
6,129,894	6,310,757	-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
3,085,234	3,085,234	0	

## 銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國111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
157,717	157,717	0	