

40501316

臺北市政府教育局主管

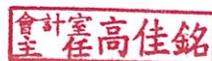
臺北市地方教育發展基金—臺北市政府教育局

會計月報

特別收入基金

中華民國 111 年 8 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 8 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 8 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	7,458,658	7,594,002	-135,344	-1.78	51,493,328	50,497,007	996,321	1.97
勞務收入	3,000	1,200		1,200		3,300	3,000	300	10.00
服務收入	3,000	1,200	0	1,200		3,300	3,000	300	10.00
財產收入	150,000	976		976		96,294	75,000	21,294	28.39
財產處分收入	45,000	0	0	0		20,650	22,500	-1,850	-8.22
其他財產收入	105,000	976	0	976		75,644	52,500	23,144	44.08
政府撥入收入	68,548,000	7,453,125	7,594,002	-140,877	-1.86	51,360,076	50,404,007	956,069	1.90
公庫撥款收入	68,548,000	7,594,002	7,594,002	0		50,404,007	50,404,007	0	
政府其他撥入收入		-140,877	0	-140,877		956,069	0	956,069	
其他收入	54,000	3,357		3,357		33,658	15,000	18,658	124.39
受贈收入	24,000	3,131	0	3,131		23,167	0	23,167	
雜項收入	30,000	226	0	226		10,491	15,000	-4,509	-30.06
基金用途	71,702,000	4,581,024	7,594,002	-3,012,978	-39.68	50,556,131	53,444,007	-2,887,876	-5.40
國民教育計畫	51,647,000	3,383,336	6,158,907	-2,775,571	-45.07	36,787,585	39,414,426	-2,626,841	-6.66
一般行政管理計畫	17,869,000	1,152,688	1,435,095	-282,407	-19.68	12,205,478	13,380,581	-1,175,103	-8.78
建築及設備計畫	2,186,000	45,000		45,000		1,563,068	649,000	914,068	140.84
購建固定資產	2,150,000	45,000		45,000		1,563,068	613,000	950,068	154.99
其他	36,000						36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,947,000	2,877,634		2,877,634		937,197	-2,947,000	3,884,197	-131.80
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					10,560,921	9,692,000	868,921	8.97

※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 8 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	7,458,658	7,594,002	-135,344	-1.78	51,493,328	50,497,007	996,321	1.97
勞務收入		3,000		3,000	1,200		1,200		3,300	3,000	300	10.00
服務收入		3,000		3,000	1,200		1,200		3,300	3,000	300	10.00
財產收入		150,000		150,000	976		976		96,294	75,000	21,294	28.39
財產處分收入		45,000		45,000					20,650	22,500	-1,850	-8.22
其他財產收入		105,000		105,000	976		976		75,644	52,500	23,144	44.08
政府撥入收入		68,548,000		68,548,000	7,453,125	7,594,002	-140,877	-1.86	51,360,076	50,404,007	956,069	1.90
公庫撥款收入		68,548,000		68,548,000	7,594,002	7,594,002			50,404,007	50,404,007		
政府其他撥入收入					-140,877		-140,877		956,069		956,069	
其他收入		54,000		54,000	3,357		3,357		33,658	15,000	18,658	124.39
受贈收入		24,000		24,000	3,131		3,131		23,167		23,167	
雜項收入		30,000		30,000	226		226		10,491	15,000	-4,509	-30.06
基金用途		71,702,000	60,000	71,762,000	4,581,024	7,654,002	-3,072,978	-40.15	50,556,131	53,504,007	-2,947,876	-5.51
國民教育計畫		51,647,000		51,647,000	3,383,336	6,158,907	-2,775,571	-45.07	36,787,585	39,414,426	-2,626,841	-6.66
國民中學教育		51,647,000		51,647,000	3,383,336	6,158,907	-2,775,571	-45.07	36,787,585	39,414,426	-2,626,841	-6.66
一般行政管理計畫		17,869,000		17,869,000	1,152,688	1,435,095	-282,407	-19.68	12,205,478	13,380,581	-1,175,103	-8.78
行政管理及推展		17,869,000		17,869,000	1,152,688	1,435,095	-282,407	-19.68	12,205,478	13,380,581	-1,175,103	-8.78
建築及設備計畫		2,186,000	60,000	2,246,000	45,000	60,000	-15,000	-25.00	1,563,068	709,000	854,068	120.46
營建及修建工程									920,836		920,836	
其他設備		2,150,000	60,000	2,210,000	45,000	60,000	-15,000	-25.00	642,232	673,000	-30,768	-4.57
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	2,877,634	-60,000	2,937,634	-4,896.06	937,197	-3,007,000	3,944,197	-131.17
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					10,560,921	9,632,000	928,921	9.64

※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 8 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23,144元。
- 四、政府其他撥入收入：956,069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。
- 五、受贈收入：永平獎助學金專戶收入較預計數超收23,167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4,509元。
- 七、建築及設備計畫：較預算數超前914,068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：採購騰餘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：採購騰餘4,788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 8 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	
國民教育計畫		本月數				3,383,336	6,158,907	-2,775,571	-45.07
		累計數				36,787,585	39,414,426	-2,626,841	-6.66

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 8 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	18,029,446	17,725,687	-2,820,050	27,625,411	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	4,219,409	-1,392,320			-278,464	2,548,625	
房屋及建築	472,350	-467,626	17,021,915		-1,404,300	15,622,339	
機械及設備	17,274,210	-13,025,212	426,239	686,576	-247,162	3,741,499	
交通及運輸設備	3,128,742	-955,947			-315,640	1,857,155	
雜項設備	11,960,237	-8,159,627	581,292		-574,484	3,807,418	
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426,239元，變動原因為：(1)增置：筆記型電腦等設備共計386,600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686,576元，變動原因為：(5)報廢：686,576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.電腦軟體：減少數計17,196元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年8月止累計攤銷金額17,196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 8 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			17,196		48,375	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426,239元，變動原因為：(1)增置：筆記型電腦等設備共計386,600元。(4)受贈：應付代收欸購置門禁讀卡機1臺39,639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：教育局補助欸購置分離式冷氣機10臺325,660元。
 4.電腦軟體：減少數計17,196元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年8月止累計攤銷金額17,196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 8 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	264,400	255,632		255,632	96.68	-8,768	-3.32				14.19
雜項設備		1,801,400			1,801,400	264,400	255,632		255,632	96.68	-8,768	-3.32	採購賸餘4,788元；單價未及1萬元移列經常門3,980元。			14.19
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																

※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 8 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 總計		2,150,000	60,000		2,210,000	673,000	642,232		642,232	95.43	-30,768	-4.57			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 8 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8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	1,522,077,030	100.00	負 債	1,483,890,698	97.49
流動資產	12,797,612	0.84	流動負債	2,706,726	0.18
現金	12,686,672	0.83	應付款項	2,706,726	0.18
銀行存款	12,606,672	0.83	應付代收款	2,706,726	0.18
銀行存款-公庫存款	9,004,397	0.59	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	3,242,015	0.21	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	201,543	0.01	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	158,717	0.01	預收收入	0	0.00
戶			其他負債	1,481,183,972	97.31
零用及週轉金	80,000	0.01	什項負債	1,481,183,972	97.31
應收款項	0	0.00	存入保證金	1,311,633	0.09
其他應收款	0	0.00	應付退休及離職金	1,887,779	0.12
預付款項	110,940	0.01	應付代管資產	1,477,984,560	97.10
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8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	3,253,363	0.21	淨資產	38,186,332	2.51
準備金	3,253,363	0.21	淨資產	38,186,332	2.51
退休及離職準備金	1,887,779	0.12	淨資產	38,186,332	2.51
其他準備金	1,365,584	0.09	累積餘額	39,765,426	2.61
其他準備金-獎助學金	1,184,721	0.08	本期短絀	-1,579,094	-0.10
其他準備金-其他	180,863	0.01	合計：	1,522,077,030	
固定資產	27,577,036	1.81			
土地改良物	2,548,625	0.17			
土地改良物	4,219,409	0.28			
累計折舊-土地改良物	-1,670,784	-0.11			
房屋建築及設備	15,622,339	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	-1,871,926	-0.12			
機械及設備	3,741,499	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8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
機械及設備	17,013,873	1.12			
累計折舊-機械及設備	-13,272,374	-0.87			
交通及運輸設備	1,857,155	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	-1,271,587	-0.08			
雜項設備	3,807,418	0.25			
雜項設備	12,541,529	0.82			
累計折舊-雜項設備	-8,734,111	-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	48,375	0.00			
無形資產	48,375	0.00			
電腦軟體	48,375	0.00			
其他資產	1,478,400,644	97.13			
什項資產	1,478,400,644	97.13			

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8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	1,477,984,560	97.10			
代管資產-土地改良物	25,300	0.00			
代管資產-土地	1,439,345,000	94.56			
代管資產-房屋建築及設備	38,614,260	2.54			
合計：	1,522,077,030				

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8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,498,297	51,858,627
勞務收入	1,200	3,300
服務收入	1,200	3,300
財產收益	976	421,954
廢舊物品售價收入		20,650
財產交易利益		325,660
其他財產收入	976	75,644
政府撥入收入	7,453,125	51,360,076
公庫撥款收入	7,594,002	50,404,007
政府其他撥入收入	-140,877	956,069
其他收入	42,996	73,297
受贈收入	42,770	62,806
雜項收入	226	10,491
支出	4,883,594	53,437,721
人事支出	4,354,110	45,903,856
人事支出	4,354,110	45,903,856
業務支出	176,914	3,031,877
業務支出	176,914	3,031,877
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	347,570	3,516,955
固定資產折舊	345,421	3,499,759
無形資產攤銷	2,149	17,196
其他支出	5,000	949,166
其他支出	5,000	949,166

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8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）	2,614,703	-1,579,094
期初淨資產		39,765,426
解繳公庫		
期末淨資產		38,186,332

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 8 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	51,493,328	365,299	51,858,627	收入
勞務收入	3,300		3,300	勞務收入
財產收入	96,294	325,660	421,954	財產收益
政府撥入收入	51,360,076		51,360,076	政府撥入收入
其他收入	33,658	39,639	73,297	其他收入
基金用途	50,556,131	2,881,590	53,437,721	支出
用人費用	45,903,856		45,903,856	人事支出
服務費用	2,117,681	914,196	3,031,877	業務支出
材料及用品費	317,261	-317,261		
租金、償債、利息及相關手續費	2,800	-2,800		
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		
	29,000		29,000	獎補助支出
		6,867	6,867	財產損失
		3,516,955	3,516,955	折舊、折耗及攤銷
其他	28,330	920,836	949,166	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	1,563,068	-1,563,068		
本期賸餘(短絀)	937,197	-2,516,291	-1,579,094	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	10,560,921	27,625,411	38,186,332	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 8 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」211萬7,681元與會計科目「業務支出」303萬1,877元間之調整數91萬4,196元，係「材料及用品費」31萬7,261元、「租金、償債、利息及相關手續費」2,800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：

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「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」351萬6,955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」6,867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」156萬3,068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8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
9,004,397	9,185,260	-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8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
3,242,015	3,242,015	0	

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國111年8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
158,717	158,717	0	