

40501316

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 112 年 11 月份

主辦會計人員 陳怡璇 

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 112 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 ~ 3 頁 |
| 貳、附屬表 | |
| 一、主要業務計畫執行明細表..... | 第 4 頁 |
| 二、資本資產明細表..... | 第 5 ~ 6 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 7 ~ 8 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 9 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 10~13 頁 |
| 二、收入支出表..... | 第 14~15 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表..... | 第 16~17 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄)..... | 第 18 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 112 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 | 72,116,000 | 5,473,018 | 5,208,683 | 264,335 | 5.07 | 72,130,062 | 70,493,975 | 1,636,087 | 2.32 |
| 勞務收入 | 9,000 | | | | | 2,700 | 9,000 | -6,300 | -70.00 |
| 服務收入 | 9,000 | 0 | 0 | 0 | | 2,700 | 9,000 | -6,300 | -70.00 |
| 財產收入 | 145,000 | 6,277 | | 6,277 | | 202,033 | 135,000 | 67,033 | 49.65 |
| 財產處分收入 | 20,000 | 6,093 | 0 | 6,093 | | 61,386 | 10,000 | 51,386 | 513.86 |
| 其他財產收入 | 125,000 | 184 | 0 | 184 | | 140,647 | 125,000 | 15,647 | 12.52 |
| 政府撥入收入 | 71,860,000 | 5,466,063 | 5,208,683 | 257,380 | 4.94 | 71,822,360 | 70,298,975 | 1,523,385 | 2.17 |
| 公庫撥款收入 | 71,860,000 | 5,414,296 | 5,208,683 | 205,613 | 3.95 | 70,686,188 | 70,298,975 | 387,213 | 0.55 |
| 政府其他撥入收入 | | 51,767 | 0 | 51,767 | | 1,136,172 | 0 | 1,136,172 | |
| 其他收入 | 102,000 | 678 | | 678 | | 102,969 | 51,000 | 51,969 | 101.90 |
| 受贈收入 | 22,000 | 0 | 0 | 0 | | 99,938 | 11,000 | 88,938 | 808.53 |
| 雜項收入 | 80,000 | 678 | 0 | 678 | | 3,031 | 40,000 | -36,969 | -92.42 |
| 基金用途 | 76,939,000 | 4,855,743 | 5,208,683 | -352,940 | -6.78 | 67,243,724 | 75,316,975 | -8,073,251 | -10.72 |
| 國民教育計畫 | 68,209,000 | 4,869,284 | 5,020,273 | -150,989 | -3.01 | 64,729,083 | 66,904,947 | -2,175,864 | -3.25 |
| 一般行政管理計畫 | 2,209,000 | -16,041 | 188,410 | -204,451 | -108.51 | 1,739,207 | 1,891,028 | -151,821 | -8.03 |
| 建築及設備計畫 | 6,521,000 | 2,500 | | 2,500 | | 775,434 | 6,521,000 | -5,745,566 | -88.11 |
| 購建固定資產 | 6,485,000 | 2,500 | | 2,500 | | 775,434 | 6,485,000 | -5,709,566 | -88.04 |
| 其他 | 36,000 | | | | | | 36,000 | -36,000 | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -4,823,000 | 617,275 | | 617,275 | | 4,886,338 | -4,823,000 | 9,709,338 | -201.31 |
| 期初基金餘額 | 6,677,000 | | | | | 7,282,097 | 6,677,000 | 605,097 | 9.06 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 1,854,000 | | | | | 12,168,435 | 1,854,000 | 10,314,435 | 556.33 |

※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 112 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 預 算 數 | 本 年 度 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 | | 72,116,000 | | 72,116,000 | 5,473,018 | 5,208,683 | 264,335 | 5.07 | 72,130,062 | 70,493,975 | 1,636,087 | 2.32 |
| 勞務收入 | | 9,000 | | 9,000 | | | | | 2,700 | 9,000 | -6,300 | -70.00 |
| 服務收入 | | 9,000 | | 9,000 | | | | | 2,700 | 9,000 | -6,300 | -70.00 |
| 財產收入 | | 145,000 | | 145,000 | 6,277 | | 6,277 | | 202,033 | 135,000 | 67,033 | 49.65 |
| 財產處分收入 | | 20,000 | | 20,000 | 6,093 | | 6,093 | | 61,386 | 10,000 | 51,386 | 513.86 |
| 其他財產收入 | | 125,000 | | 125,000 | 184 | | 184 | | 140,647 | 125,000 | 15,647 | 12.52 |
| 政府撥入收入 | | 71,860,000 | | 71,860,000 | 5,466,063 | 5,208,683 | 257,380 | 4.94 | 71,822,360 | 70,298,975 | 1,523,385 | 2.17 |
| 公庫撥款收入 | | 71,860,000 | | 71,860,000 | 5,414,296 | 5,208,683 | 205,613 | 3.95 | 70,686,188 | 70,298,975 | 387,213 | 0.55 |
| 政府其他撥入收入 | | | | | 51,767 | | 51,767 | | 1,136,172 | | 1,136,172 | |
| 其他收入 | | 102,000 | | 102,000 | 678 | | 678 | | 102,969 | 51,000 | 51,969 | 101.90 |
| 受贈收入 | | 22,000 | | 22,000 | | | | | 99,938 | 11,000 | 88,938 | 808.53 |
| 雜項收入 | | 80,000 | | 80,000 | 678 | | 678 | | 3,031 | 40,000 | -36,969 | -92.42 |
| 基金用途 | | 76,939,000 | 64,000 | 77,003,000 | 4,855,743 | 5,208,683 | -352,940 | -6.78 | 67,243,724 | 75,336,975 | -8,093,251 | -10.74 |
| 國民教育計畫 | | 68,209,000 | | 68,209,000 | 4,869,284 | 5,020,273 | -150,989 | -3.01 | 64,729,083 | 66,904,947 | -2,175,864 | -3.25 |
| 國民中學教育 | | 68,209,000 | | 68,209,000 | 4,869,284 | 5,020,273 | -150,989 | -3.01 | 64,729,083 | 66,904,947 | -2,175,864 | -3.25 |
| 一般行政管理計畫 | | 2,209,000 | | 2,209,000 | -16,041 | 188,410 | -204,451 | -108.51 | 1,739,207 | 1,891,028 | -151,821 | -8.03 |
| 行政管理及推展 | | 2,209,000 | | 2,209,000 | -16,041 | 188,410 | -204,451 | -108.51 | 1,739,207 | 1,891,028 | -151,821 | -8.03 |
| 建築及設備計畫 | | 6,521,000 | 64,000 | 6,585,000 | 2,500 | | 2,500 | | 775,434 | 6,541,000 | -5,765,566 | -88.15 |
| 營建及修建工程 | | 5,843,000 | | 5,843,000 | 2,500 | | 2,500 | | 170,446 | 5,843,000 | -5,672,554 | -97.08 |
| 其他設備 | | 642,000 | 64,000 | 706,000 | | | | | 604,988 | 662,000 | -57,012 | -8.61 |
| 無形資產 | | 36,000 | | 36,000 | | | | | 36,000 | 36,000 | | |
| 本期賸餘(短絀) | | -4,823,000 | -64,000 | -4,887,000 | 617,275 | | 617,275 | | 4,886,338 | -4,843,000 | 9,729,338 | -200.89 |
| 期初基金餘額 | | 6,677,000 | | 6,677,000 | | | | | 7,282,097 | 6,677,000 | 605,373 | 9.07 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | | 1,854,000 | -64,000 | 1,790,000 | | | | | 12,168,435 | 1,834,000 | 10,334,435 | 563.49 |

※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 112 年 11 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名費收入較預計數短收6,300元。
- 二、財產處分收入：財產報廢之殘值收入較預計數超收51,386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15,647元。
- 四、公庫撥款收入：較預計數超收387,213元。
 1. 一般性補助款追加預算-112年度公立國中小冷氣電費及維護費11,600元。
 2. 局款非統籌-教學軟體及數位內容經費(111年統籌分配稅款精進計畫)72,000元。
 3. 統籌款-校內喬木修建工程98,000元。
 4. 局款非統籌-112(1)國中及國小代理教師完整聘期之薪資差額(統籌分配稅款)205,613元。
- 五、政府其他撥入收入：較預計數超收1,136,172元。
 1. RA1204-111學年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)100元(暫收轉入280元，繳回180元)。
 2. RA1260-111學年度國中小活化教學與多元學習計畫28,425元(暫收轉入)。
 3. RA1285-111學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作(彈性)20,100元(暫收轉入)。
 4. RA1292-111學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫55,295元(暫收轉入)。
 5. RA1618-111年度樂齡學習工作計畫經費0元(暫收轉入36,998元，繳回36,998元)。
 6. RA1624-111學年度藝術與美感教育深耕計畫經費7,950元(暫收轉入9,740元，繳回1,790元)。
 7. RA1533-111學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0元(撥款14,137元，繳回14,137元)。
 8. RA1292-111學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫經費5,484元(撥款90,000元，繳回84,516元)。
 9. RA1260-111學年度國中小活化教學與多元學習計畫經費9,144元(撥款37,500元，繳回28,356元)。
 10. RA1348-111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費第2期款27,972元。
 11. RA1254-111學年度國民中小學生學習扶助計畫開班經費(含冷氣電費)8,783元(撥款17,778元，繳回8,995元)。
 12. RA2907-112年度防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫3,402元。
 13. RA1204-111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費13,440元。
 14. RA2305-112年度辦理新住民子女教育經費5,008元。
 15. RA2618-112年度辦理樂齡學習工作計畫經費352,695元。
 16. RA1254-111學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫(含冷氣電費)經費22,444元(撥款36,880元，沖其他應收款14,436元)。
 17. RA1229-111學年度公立國中增置專長教師員額實施計畫(國中1000)經費403,340元。
 18. RA2311-111(2)公立國小及國中學校用書經費6,892元。
 19. RA1356-111學年度國中小學生無力繳交代收代辦費第2期款7,430元。
 20. RA1624-111學年度國中小藝文場館體驗補助計畫19,000元。
 21. RA2260-112學年度國民中小學活化教學與多元學習計畫87,500元。
 22. RA2348-112學年度精進國中小教師教學專業與課程品質計畫-兼任輔導員及秘書減課鐘點費13,608元。
 23. RA2348-112學年度精進國中小教師教學專業與課程品質計畫-團務運作及差旅費(第1期款)18,000元。
 24. RA2204-112年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費 20,160元。
- 六、受贈收入：永平獎助學金專戶收入較預計數超收88,938元。
- 七、雜項收入：數位學生證補發收入較預計數短收36,969元。
- 八、建築及設備計畫：較預計數落後執行5,745,566元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-3

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 11 月份

1. 營建及修建工程：(1)遞延修繕房屋建築支出：西棟屋頂防漏整修工程已分配未執行數5,672,554元，將盡速於12月執行。
2. 其他設備：
 - (1)機械設備：網路及資訊周邊設備已分配未執行10,064元；單價未及1萬元移列經常門14,800元；教育部補助樂齡中心購置複合機1臺20,000元，業補辦預算並列支；預算內經常門移列購置圖書1批44,000元，業已補辦預算。
 - (2)雜項設備：採購贖餘32,148元。
3. 無形資產：電腦軟體36,000元移列經常門35,259元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 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 | | | | 4,869,284 | 5,020,273 | -150,989 | -3.01 |
| | | 累計數 | | | | 64,729,083 | 66,904,947 | -2,175,864 | -3.25 |

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 112 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 | 55,954,077 | -27,545,002 | 2,235,056 | 1,835,911 | -2,610,257 | 26,197,963 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 4,219,409 | -1,810,016 | | | -382,888 | 2,026,505 | |
| 房屋及建築 | 17,494,265 | -2,238,096 | | | -999,350 | 14,256,819 | |
| 機械及設備 | 17,107,822 | -13,045,586 | 1,360,143 | 937,932 | -751,256 | 3,733,191 | |
| 交通及運輸設備 | 3,128,742 | -1,426,121 | | 26,986 | -388,308 | 1,287,327 | |
| 雜項設備 | 13,937,269 | -9,025,183 | 874,913 | 838,714 | -88,455 | 4,859,830 | |
| 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：1.機械及設備：增加數計1,360,143元，變動原因為：(1)增置：個人電腦等設備共計331,136元。(3)撥入：教育局移撥平板電腦等設備計944,007元。(4)受贈：國震中心捐贈地震預警系統電腦1臺85,000元。減少數計937,932元，變動原因為：(5)財政局核備報廢：937,932元。

2.交通及運輸設備：減少數計26,986元，變動原因為：(5)財政局核備報廢：26,986元。

3.雜項設備：增加數計874,913元，變動原因為：(1)增置：冷氣機等設備共計273,852元。(3)撥入：一般性補助款購置冷氣機等設備計601,061元。減少數計838,714元，變動原因為：(5)財政局核備報廢：838,714元。

4.電腦軟體：減少數計32,279元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年11月止累計攤銷金額32,279元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-6

資本資產明細表

中華民國 112 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 | 66,570 | | | 32,279 | | 34,291 | 因電腦軟體不入財產 管理系統。 |

- 註： 1.機械及設備：增加數計1,360,143元，變動原因為：(1)增置：個人電腦等設備共計331,136元。(3)撥入：教育局移撥平板電腦等設備計944,007元。(4)受贈：國震中心捐贈地震預警系統電腦1臺85,000元。減少數計937,932元，變動原因為：(5)財政局核備報廢：937,932元。
- 2.交通及運輸設備：減少數計26,986元，變動原因為：(5)財政局核備報廢：26,986元。
- 3.雜項設備：增加數計874,913元，變動原因為：(1)增置：冷氣機等設備共計273,852元。(3)撥入：一般性補助款購置冷氣機等設備計601,061元。減少數計838,714元，變動原因為：(5)財政局核備報廢：838,714元。
- 4.電腦軟體：減少數計32,279元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年11月止累計攤銷金額32,279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 112 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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | 336,000 | 20,000 | | 356,000 | 356,000 | 331,136 | | 331,136 | 93.02 | -24,864 | -6.98 | | | | 93.02 |
| 機械及設備 | | 336,000 | 20,000 | | 356,000 | 356,000 | 331,136 | | 331,136 | 93.02 | -24,864 | -6.98 | 網路及資訊周邊設備已分配未執行10,064元；單價未及1萬元移列經常門14,800元。 | | | 93.02 |
| 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 | | 306,000 | 44,000 | | 350,000 | 306,000 | 273,852 | | 273,852 | 89.49 | -32,148 | -10.51 | | | | 78.24 |
| 雜項設備 | | 306,000 | 44,000 | | 350,000 | 306,000 | 273,852 | | 273,852 | 89.49 | -32,148 | -10.51 | 採購賸餘32,148元。 | | | 78.24 |
| 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 112 年 11 月份

40501316-8

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 | | 642,000 | 64,000 | | 706,000 | 662,000 | 604,988 | | 604,988 | 91.39 | -57,012 | -8.61 | | | 85.69 |

※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 112 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 | 電腦軟體移列經常門35,259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 | 5,843,000 | | 5,843,000 | 5,843,000 | 170,446 | | 170,446 | 2.92 | | -5,672,554 | -97.08 | 西棟屋頂防漏整修工程已分配未執行數5,672,554元。 | 已於11/29辦理驗收,盡速於12月辦理複驗後付款。 | 2.92 |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 5,843,000 | | 5,843,000 | 5,843,000 | 170,446 | | 170,446 | 2.92 | | -5,672,554 | -97.08 | | | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 5,879,000 | | 5,879,000 | 5,879,000 | 170,446 | | 170,446 | 2.90 | | -5,708,554 | -97.10 | | | 2.90 |

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112年11月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-----------|---------------|--------|-----------|---------------|-------|
| 資 產 | 1,572,604,068 | 100.00 | 負 債 | 1,534,237,670 | 97.56 |
| 流動資產 | 14,264,743 | 0.91 | 流動負債 | 3,245,488 | 0.21 |
| 現金 | 14,123,463 | 0.90 | 應付款項 | 3,245,488 | 0.21 |
| 銀行存款 | 14,043,463 | 0.89 | 應付代收款 | 3,245,488 | 0.21 |
| 銀行存款-公庫存款 | 10,508,218 | 0.67 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 3,295,062 | 0.21 | 其他負債 | 1,530,992,182 | 97.35 |
| 銀行存款-代繳費款 | 154,897 | 0.01 | 什項負債 | 1,530,992,182 | 97.35 |
| 專戶 | | | 存入保證金 | 1,146,086 | 0.07 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 85,286 | 0.01 | 應付退休及離職金 | 1,988,416 | 0.13 |
| 專戶 | | | 應付代管資產 | 1,527,857,680 | 97.15 |
| 零用及週轉金 | 80,000 | 0.01 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 |
| 應收款項 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 38,366,398 | 2.44 |
| 其他應收款 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 38,366,398 | 2.44 |
| 預付款項 | 141,280 | 0.01 | 淨資產 | 38,366,398 | 2.44 |
| 預付費用 | 141,280 | 0.01 | 累積餘額 | 35,691,172 | 2.27 |
| 長期貸墊款及準備金 | 3,427,353 | 0.22 | 本期賸餘 | 2,675,226 | 0.17 |
| 信託代理與保證資產 | 380,274 | | 信託代理與保證負債 | 380,274 | |
| 保證品 | 380,274 | | 應付保證品 | 380,274 | |

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)380,274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 — 臺北市立關渡國民中學

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|------------|-------|-----|---------------|---|
| 準備金 | 3,427,353 | 0.22 | 合計： | 1,572,604,068 | |
| 退休及離職準備金 | 1,988,416 | 0.13 | | | |
| 其他準備金 | 1,438,937 | 0.09 | | | |
| 其他準備金-獎助學金 | 1,258,074 | 0.08 | | | |
| 其他準備金-其他 | 180,863 | 0.01 | | | |
| 固定資產 | 26,163,672 | 1.66 | | | |
| 土地改良物 | 2,026,505 | 0.13 | | | |
| 土地改良物 | 4,219,409 | 0.27 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -2,192,904 | -0.14 | | | |
| 房屋建築及設備 | 14,256,819 | 0.91 | | | |
| 房屋建築及設備 | 17,494,265 | 1.11 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -3,237,446 | -0.21 | | | |
| 機械及設備 | 3,733,191 | 0.24 | | | |
| 機械及設備 | 17,530,033 | 1.11 | | | |

信託代理與保證資產

380,274

信託代理與保證負債

380,274

保證品

380,274

應付保證品

380,274

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)380,274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 — 臺北市立關渡國民中學

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|-------|----|----|---|
| 累計折舊-機械及設備 | -13,796,842 | -0.88 | | | |
| 交通及運輸設備 | 1,287,327 | 0.08 | | | |
| 交通及運輸設備 | 3,101,756 | 0.20 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,814,429 | -0.12 | | | |
| 雜項設備 | 4,859,830 | 0.31 | | | |
| 雜項設備 | 13,973,468 | 0.89 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -9,113,638 | -0.58 | | | |
| 無形資產 | 34,291 | 0.00 | | | |
| 無形資產 | 34,291 | 0.00 | | | |
| 電腦軟體 | 34,291 | 0.00 | | | |
| 其他資產 | 1,528,714,009 | 97.21 | | | |
| 什項資產 | 1,528,714,009 | 97.21 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 856,329 | 0.05 | | | |
| 代管資產 | 1,527,857,680 | 97.15 | | | |

信託代理與保證資產

380,274

信託代理與保證負債

380,274

保證品

380,274

應付保證品

380,274

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)380,274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 — 臺北市立關渡國民中學

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|-------|----|----|---|
| 代管資產-土地改良物 | 25,300 | 0.00 | | | |
| 代管資產-土地 | 1,491,120,000 | 94.82 | | | |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 36,712,380 | 2.33 | | | |
| 合計： | 1,572,604,068 | | | | |

信託代理與保證資產

380,274

信託代理與保證負債

380,274

保證品

380,274

應付保證品

380,274

- 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)380,274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 — 臺北市立關渡國民中學

收入支出表

中華民國112年11月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|-----------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 5,495,821 | 73,760,382 |
| 勞務收入 | | 2,700 |
| 服務收入 | | 2,700 |
| 財產收益 | 29,080 | 1,747,353 |
| 廢舊物品售價收入 | 6,093 | 61,386 |
| 財產交易利益 | 22,803 | 1,545,320 |
| 其他財產收入 | 184 | 140,647 |
| 政府撥入收入 | 5,466,063 | 71,822,360 |
| 公庫撥款收入 | 5,414,296 | 70,686,188 |
| 政府其他撥入收入 | 51,767 | 1,136,172 |
| 其他收入 | 678 | 187,969 |
| 受贈收入 | | 184,938 |
| 雜項收入 | 678 | 3,031 |
| 支出 | 5,230,509 | 71,085,156 |
| 人事支出 | 4,576,882 | 61,876,835 |
| 人事支出 | 4,576,882 | 61,876,835 |
| 業務支出 | 276,361 | 4,498,195 |
| 業務支出 | 276,361 | 4,498,195 |
| 獎補助支出 | | 49,000 |
| 其他獎補助 | | 49,000 |
| 財產損失 | | 17,991 |
| 財產交易損失 | | 17,991 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 374,766 | 4,428,429 |
| 固定資產折舊 | 371,831 | 4,396,150 |
| 無形資產攤銷 | 2,935 | 32,279 |
| 其他支出 | 2,500 | 214,706 |
| 其他支出 | 2,500 | 214,706 |

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112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） | 265,312 | 2,675,226 |
| 期初淨資產 | | 35,691,172 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 38,366,398 |

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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 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 | 72,130,062 | 1,630,320 | 73,760,382 | 收入 |
| 勞務收入 | 2,700 | | 2,700 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 202,033 | 1,545,320 | 1,747,353 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 71,822,360 | | 71,822,360 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 102,969 | 85,000 | 187,969 | 其他收入 |
| 基金用途 | 67,243,724 | 3,841,432 | 71,085,156 | 支出 |
| 用人費用 | 61,876,835 | | 61,876,835 | 人事支出 |
| 服務費用 | 3,480,367 | 1,017,828 | 4,498,195 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 348,225 | -348,225 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 22,500 | -22,500 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 2,010 | -2,010 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 645,093 | -645,093 | | |
| 資產短絀 | 49,000 | | 49,000 | 獎補助支出 |
| 其他 | 44,260 | 17,991 | 17,991 | 財產損失 |
| 遞延支出 | 170,446 | 4,428,429 | 4,428,429 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 604,988 | 170,446 | 214,706 | 其他支出 |
| 其他 | 44,260 | -170,446 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 604,988 | -604,988 | | |
| 本期賸餘(短絀) | 4,886,338 | -2,211,112 | 2,675,226 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 7,282,097 | 28,409,075 | 35,691,172 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 12,168,435 | 26,197,963 | 38,366,398 | 期末淨資產 |

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 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：

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60萬4,988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」348萬367元與會計科目「業務支出」449萬8,195元間之調整數101萬7,828元，係「材料及用品費」34萬8,225元、「租金、償債、利息及相關手續費」2萬2,500元、稅捐及規費(強制費)2,010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)64萬5,093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154萬5,320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」8萬5,000元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產及實物受贈所發生利益，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。

3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」442萬8,429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」1萬7,991元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」4萬4,260元與會計科目「其他支出」21萬4,706元間之調整數17萬446元，係「遞延支出」17萬446元。

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112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 |
|------------|------------|-----------|-------------------|
| 10,508,218 | 10,689,081 | -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112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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 3,295,062 | 3,295,062 | 0 | |

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國112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 |
|-----------|----------|-----------|--------|
| 85,286 | 85,286 | 0 | |