

40501316

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

會計月報

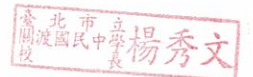
特別收入基金

中華民國 112 年 6 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 112 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 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 7 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 8 ~ 11 頁
二、收入支出表.....	第 12~13 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 14~15 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 16 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 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	72,116,000	5,174,587	5,220,975	-46,388	-0.89	36,646,576	35,493,557	1,153,019	3.25
勞務收入	9,000					300	4,000	-3,700	-92.50
服務收入	9,000	0	0	0		300	4,000	-3,700	-92.50
財產收入	145,000	7,156	10,000	-2,844	-28.44	83,982	72,500	11,482	15.84
財產處分收入	20,000	0	10,000	-10,000	-100.00	6,563	10,000	-3,437	-34.37
其他財產收入	125,000	7,156	0	7,156		77,419	62,500	14,919	23.87
政府撥入收入	71,860,000	5,166,508	5,159,975	6,533	0.13	36,543,609	35,366,057	1,177,552	3.33
公庫撥款收入	71,860,000	5,159,975	5,159,975	0		35,449,657	35,366,057	83,600	0.24
政府其他撥入收入		6,533	0	6,533		1,093,952	0	1,093,952	
其他收入	102,000	923	51,000	-50,077	-98.19	18,685	51,000	-32,315	-63.36
受贈收入	22,000	471	11,000	-10,529	-95.72	17,010	11,000	6,010	54.64
雜項收入	80,000	452	40,000	-39,548	-98.87	1,675	40,000	-38,325	-95.81
基金用途	76,939,000	6,311,513	5,220,975	1,090,538	20.89	39,266,263	40,316,557	-1,050,294	-2.61
國民教育計畫	68,209,000	5,414,997	5,032,573	382,424	7.60	37,899,597	39,061,547	-1,161,950	-2.97
一般行政管理計畫	2,209,000	419,516	188,402	231,114	122.67	782,004	949,010	-167,006	-17.60
建築及設備計畫	6,521,000	477,000		477,000		584,662	306,000	278,662	91.07
購建固定資產	6,485,000	477,000		477,000		584,662	306,000	278,662	91.07
其他	36,000								
本期賸餘(短絀)	-4,823,000	-1,136,926		-1,136,926		-2,619,687	-4,823,000	2,203,313	-45.68
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					4,662,410	1,854,000	2,808,410	151.48

※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 112 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		72,116,000		72,116,000	5,174,587	5,220,975	-46,388	-0.89	36,646,576	35,493,557	1,153,019	3.25
勞務收入		9,000		9,000					300	4,000	-3,700	-92.50
服務收入		9,000		9,000					300	4,000	-3,700	-92.50
財產收入		145,000		145,000	7,156	10,000	-2,844	-28.44	83,982	72,500	11,482	15.84
財產處分收入		20,000		20,000		10,000	-10,000	-100.00	6,563	10,000	-3,437	-34.37
其他財產收入		125,000		125,000	7,156		7,156		77,419	62,500	14,919	23.87
政府撥入收入		71,860,000		71,860,000	5,166,508	5,159,975	6,533	0.13	36,543,609	35,366,057	1,177,552	3.33
公庫撥款收入		71,860,000		71,860,000	5,159,975	5,159,975			35,449,657	35,366,057	83,600	0.24
政府其他撥入收入					6,533		6,533		1,093,952		1,093,952	
其他收入		102,000		102,000	923	51,000	-50,077	-98.19	18,685	51,000	-32,315	-63.36
受贈收入		22,000		22,000	471	11,000	-10,529	-95.72	17,010	11,000	6,010	54.64
雜項收入		80,000		80,000	452	40,000	-39,548	-98.87	1,675	40,000	-38,325	-95.81
基金用途		76,939,000	20,000	76,959,000	6,311,513	5,220,975	1,090,538	20.89	39,266,263	40,316,557	-1,050,294	-2.61
國民教育計畫		68,209,000		68,209,000	5,414,997	5,032,573	382,424	7.60	37,899,597	39,061,547	-1,161,950	-2.97
國民中學教育		68,209,000		68,209,000	5,430,997	5,032,573	398,424	7.92	37,899,597	39,061,547	-1,161,950	-2.97
國民小學教育					-16,000		-16,000					
一般行政管理計畫		2,209,000		2,209,000	419,516	188,402	231,114	122.67	782,004	949,010	-167,006	-17.60
行政管理及推展		2,209,000		2,209,000	419,516	188,402	231,114	122.67	782,004	949,010	-167,006	-17.60
建築及設備計畫		6,521,000	20,000	6,541,000	477,000		477,000		584,662	306,000	278,662	91.07
營建及修建工程		5,843,000		5,843,000					36,810		36,810	
其他設備		642,000	20,000	662,000	477,000		477,000		547,852	306,000	241,852	79.04
無形資產		36,000		36,000								
本期賸餘(短絀)		-4,823,000	-20,000	-4,843,000	-1,136,926		-1,136,926		-2,619,687	-4,823,000	2,203,313	-45.68
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	-20,000	1,834,000					4,662,410	1,854,000	2,808,410	151.48

※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 112 年 6 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名費收入較預計數短收3,700元。
- 二、財產處分收入：財產報廢之殘值收入較預計數短收3,437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14,919元。
- 四、公庫撥款收入：較預計數超收83,600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。
- 五、政府其他撥入收入：較預計數超收1,093,952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9,740元(暫收轉入)。
  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90,000元。
  9. RA1260-111學年度國中小活化教學與多元學習計畫經費37,500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)17,599元(撥款17,778元，繳回179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。
- 六、受贈收入：永平獎助學金專戶收入較預計數超收6,010元。
- 七、雜項收入：數位學生證補發收入較預計數短收38,325元。
- 八、一般行政管理計畫：5月保全費用未及於6月付款，將於7月付款。
- 九、建築及設備計畫：較預計數超前278,662元。
  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PCM費用等計36,810元已執行惟尚未分配。
  2. 其他設備：
    - (1) 機械設備：個人電腦等計264,000元已執行惟尚未分配。
    - (2) 雜項設備：採購賸餘22,148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 112 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				5,414,997	5,032,573	382,424	7.60
		累計數				37,899,597	39,061,547	-1,161,950	-2.97

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 112 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			
<b>資產</b>	55,954,077	-27,545,002	1,616,657	1,516,632	-1,020,117	27,488,983	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	4,219,409	-1,810,016			-208,848	2,200,545	
房屋及建築	17,494,265	-2,238,096			-545,100	14,711,069	
機械及設備	17,107,822	-13,045,586	1,293,007	914,232	-125,861	4,315,150	
交通及運輸設備	3,128,742	-1,426,121		26,986	-202,394	1,473,241	
雜項設備	13,937,269	-9,025,183	323,650	557,808	62,086	4,740,014	
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1,293,007元，變動原因為：(1)增置：個人電腦等設備共計264,000元。(3)撥入：教育局移撥平板電腦等設備計1,029,007元。減少數計914,232元，變動原因為：(5)財政局核備報廢：914,232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323,650元，變動原因為：(1)增置：冷氣機等設備共計283,852元。(3)撥入：中崙高中移撥電子白板等設備計39,798元。減少數計557,808元，變動原因為：(5)財政局核備報廢：557,808元。

4.電腦軟體：減少數計17,606元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年6月止累計攤銷金額17,606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 112 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	66,570			17,606		48,964	因電腦軟體不入財產 管理系統。

- 註： 1.機械及設備：增加數計1,293,007元，變動原因為：(1)增置：個人電腦等設備共計264,000元。(3)撥入：教育局移撥平板電腦等設備計1,029,007元。減少數計914,232元，變動原因為：(5)財政局核備報廢：914,232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323,650元，變動原因為：(1)增置：冷氣機等設備共計283,852元。(3)撥入：中崙高中移撥電子白板等設備計39,798元。減少數計557,808元，變動原因為：(5)財政局核備報廢：557,808元。  
 4.電腦軟體：減少數計17,606元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年6月止累計攤銷金額17,606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 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		336,000	20,000		356,000		264,000		264,000		264,000					74.16
機械及設備		336,000	20,000		356,000		264,000		264,000		264,000		個人電腦等計264,000元 已執行惟尚未分配。			74.16
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			306,000	306,000	283,852		283,852	92.76	-22,148	-7.24				92.76
雜項設備		306,000			306,000	306,000	283,852		283,852	92.76	-22,148	-7.24	採購賸餘22,148元。			92.76
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計		642,000	20,000		662,000	306,000	547,852		547,852	179.04	241,852	79.04				82.76

※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 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											
521 購置電腦軟體	36,000		36,000											
522 購置權利														
54 遞延支出	5,843,000		5,843,000		36,810		36,810		36,810					0.63
541 遞延修繕房屋建築支	5,843,000		5,843,000		36,810		36,810		36,810					0.63
542 其他遞延支出														
總計	5,879,000		5,879,000		36,810		36,810	0.00	36,810	0.00				0.63

西棟屋頂防漏整修工程PCM費用等計36,810元已執行惟尚未分配。

## 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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	1,565,877,851	100.00	負 債	1,533,726,458	97.95
流動資產	5,904,653	0.38	流動負債	2,145,636	0.14
現金	5,807,373	0.37	應付款項	2,145,636	0.14
銀行存款	5,727,373	0.37	應付代收款	2,145,636	0.14
銀行存款-公庫存款	3,139,121	0.20	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	2,028,719	0.13	其他負債	1,531,580,822	97.81
銀行存款-代繳費款	401,022	0.03	什項負債	1,531,580,822	97.81
專戶			存入保證金	1,110,681	0.07
銀行存款-教育儲蓄	158,511	0.01	應付退休及離職金	1,968,501	0.13
專戶			應付代管資產	1,528,491,640	97.61
零用及週轉金	80,000	0.01	暫收及待結轉帳項	10,000	0.00
應收款項	0	0.00	淨資產	32,151,393	2.05
其他應收款	0	0.00	淨資產	32,151,393	2.05
預付款項	97,280	0.01	淨資產	32,151,393	2.05
預付費用	97,280	0.01	累積餘額	35,691,172	2.28
長期貸墊款及準備金	3,324,510	0.21	本期短絀	-3,539,779	-0.23
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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	3,324,510	0.21	合計：	1,565,877,851	
退休及離職準備金	1,968,501	0.13			
其他準備金	1,356,009	0.09			
其他準備金-獎助學金	1,175,146	0.08			
其他準備金-其他	180,863	0.01			
固定資產	27,440,019	1.75			
土地改良物	2,200,545	0.14			
土地改良物	4,219,409	0.27			
累計折舊-土地改良物	-2,018,864	-0.13			
房屋建築及設備	14,711,069	0.94			
房屋建築及設備	17,494,265	1.12			
累計折舊-房屋建築及設備	-2,783,196	-0.18			
機械及設備	4,315,150	0.28			
機械及設備	17,486,597	1.12			

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6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	-13,171,447	-0.84			
交通及運輸設備	1,473,241	0.09			
交通及運輸設備	3,101,756	0.20			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,628,515	-0.10			
雜項設備	4,740,014	0.30			
雜項設備	13,703,111	0.88			
累計折舊-雜項設備	-8,963,097	-0.57			
無形資產	48,964	0.00			
無形資產	48,964	0.00			
電腦軟體	48,964	0.00			
其他資產	1,529,159,705	97.66			
什項資產	1,529,159,705	97.66			
暫付及待結轉帳項	668,065	0.04			
代管資產	1,528,491,640	97.61			

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6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	95.23			
代管資產-房屋建築及設備	37,346,340	2.39			
合計：	1,565,877,851				

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,174,587	37,715,381
勞務收入		300
服務收入		300
財產收益	7,156	1,067,787
廢舊物品售價收入		6,563
財產交易利益		983,805
其他財產收入	7,156	77,419
政府撥入收入	5,166,508	36,543,609
公庫撥款收入	5,159,975	35,449,657
政府其他撥入收入	6,533	1,093,952
其他收入	923	103,685
受贈收入	471	102,010
雜項收入	452	1,675
支出	6,225,591	41,255,160
人事支出	4,758,640	36,224,913
人事支出	4,758,640	36,224,913
業務支出	1,038,684	2,385,086
業務支出	1,038,684	2,385,086
獎補助支出	31,000	43,000
其他獎補助	31,000	43,000
財產損失	6,260	14,945
財產交易損失	6,260	14,945
折舊、折耗及攤銷	384,818	2,521,804
固定資產折舊	381,884	2,504,198
無形資產攤銷	2,934	17,606
其他支出	6,189	65,412
其他支出	6,189	65,412

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,051,004	-3,539,779
期初淨資產		35,691,172
解繳公庫		
期末淨資產		32,151,393

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

40501316-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 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	36,646,576	1,068,805	37,715,381	收入
勞務收入	300		300	勞務收入
財產收入	83,982	983,805	1,067,787	財產收益
政府撥入收入	36,543,609		36,543,609	政府撥入收入
其他收入	18,685	85,000	103,685	其他收入
基金用途	39,266,263	1,988,897	41,255,160	支出
用人費用	36,224,913		36,224,913	人事支出
服務費用	1,696,545	688,541	2,385,086	業務支出
材料及用品費	190,784	-190,784		
租金、償債、利息及相關手續費	20,500	-20,500		
稅捐及規費(強制費)	250	-250		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	477,007	-477,007		
資產短絀	43,000		43,000	獎補助支出
其他	28,602	36,810	65,412	財產損失
遞延支出	36,810	-36,810		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	547,852	-547,852		其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,619,687	-920,092	-3,539,779	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	4,662,410	27,488,983	32,151,393	期末淨資產

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 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
------	-------	-----	------	------

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54萬7,852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」169萬6,545元與會計科目「業務支出」238萬5,086元間之調整數68萬8,541元，係「材料及用品費」19萬784元、「租金、償債、利息及相關手續費」2萬500元、稅捐及規費(強制費)250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)47萬7,007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98萬3,805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」252萬1,804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」1萬4,945元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」2萬8,602元與會計科目「其他支出」6萬5,412元間之調整數3萬6,810元，係「遞延支出」3萬6,810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
3,139,121	3,319,984	-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
2,028,719	2,028,719	0	

## 銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國112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
158,511	158,511	0	