

40501316

臺北市政府教育局主管

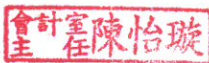
臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

會計月報

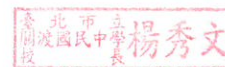
特別收入基金

中華民國 113 年 12 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 113 年 12 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 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 10~12 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 1 7 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 113 年 12 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	75,980,000	2,748,600	959,397	1,789,203	186.49	89,519,416	75,980,000	13,539,416	17.82
徵收及依法分配收入		194,620		194,620		211,420		211,420	
違規罰款收入		194,620	0	194,620		211,420	0	211,420	
勞務收入	9,000					1,500	9,000	-7,500	-83.33
服務收入	9,000	0	0	0		1,500	9,000	-7,500	-83.33
財產收入	162,000	6,207	9,000	-2,793	-31.03	230,091	162,000	68,091	42.03
財產處分收入	27,000	1,007	9,000	-7,993	-88.81	101,427	27,000	74,427	275.66
其他財產收入	135,000	5,200	0	5,200		128,664	135,000	-6,336	-4.69
政府撥入收入	75,707,000	2,545,759	899,397	1,646,362	183.05	88,903,483	75,707,000	13,196,483	17.43
公庫撥款收入	75,707,000	1,708,662	899,397	809,265	89.98	86,954,165	75,707,000	11,247,165	14.86
政府其他撥入收入		837,097	0	837,097		1,949,318	0	1,949,318	
其他收入	102,000	2,014	51,000	-48,986	-96.05	172,922	102,000	70,922	69.53
受贈收入	22,000	1,562	11,000	-9,438	-85.80	165,023	22,000	143,023	650.10
雜項收入	80,000	452	40,000	-39,548	-98.87	7,899	80,000	-72,101	-90.13
基金用途	76,419,000	8,491,291	1,159,397	7,331,894	632.39	82,894,653	76,419,000	6,475,653	8.47
國民教育計畫	68,481,000	2,414,307	772,823	1,641,484	212.40	72,943,029	68,481,000	4,462,029	6.52
一般行政管理計畫	2,721,000	428,336	386,574	41,762	10.80	2,447,568	2,721,000	-273,432	-10.05
建築及設備計畫	5,217,000	5,648,648		5,648,648		7,504,056	5,217,000	2,287,056	43.84
購建固定資產	5,188,000	5,634,920		5,634,920		7,490,328	5,188,000	2,302,328	44.38
其他	29,000	13,728		13,728		13,728	29,000	-15,272	-52.66
本期賸餘(短絀)	-439,000	-5,742,691	-200,000	-5,542,691	2,771.35	6,624,763	-439,000	7,063,763	-1,609.06
期初基金餘額	2,459,000					4,263,731	2,459,000	1,804,731	73.39
解繳公庫									
期末基金餘額	2,020,000					10,888,494	2,020,000	8,868,494	439.03

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 月份

- 一、違規罰款收入：畢業紀念冊廠商逾期交貨及午餐記點罰款收入核實繳庫211,420元。
- 二、服務收入：教師甄選報名費收入較預計數短收7,500元。
- 三、財產處分收入：財產報廢之殘值收入較預計數超收74,427元。
- 四、公庫撥款收入：較預計數超收11,247,165元。
1. 統籌款-113年校舍壁癌修繕專案第1批次295,400元。
2. 局款非統籌-113年0403花蓮地震災損及設施修繕(災害準備金)748,500元。
3. 統籌款-衛工處代辦113年度校園汙下水道接管工程1,100,000元。
4. 收局款非統籌-公立國民中小學老舊廁所整修工程第1批(統籌分配稅款)2,476,000元。
5. 收局款非統籌-公立國民中小學老舊廁所整修工程第2批(統籌分配稅款)2,346,000元。
6. 113年教育局所屬學校用人費用不敷數3,472,000元。
7. 統籌款-老舊廁所整修工程不足經費809,265元。
- 五、政府其他撥入收入：1,949,318元。
1. RA2260-112學年度國民中小學活化教學與多元學習計畫63,811元(暫收轉入47,436元，撥款87,500元，繳回71,125元)。
2. 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1.2期款)46,400元(第1期4,400元暫收轉入，第2期42,000元)。
3. 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(第2期)31,752元。
4. RA2204-112年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費16,937元(含暫收轉入3,497元)。
5. RA2254-112學年度國民中小學學生學習扶助計畫-開班計畫經費27,636元(撥款28,148元，繳回512元)。
6. RA2356-112學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費14,915元。
7. RA3907-113年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫2,268元。
8. RA3618-113年度辦理樂齡學習工作計畫416,053元(撥款447,551元，轉暫收31,498元)。
9. RA2285-中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程21,792元(撥款30,000元，繳回8,208元)。
10. RA2253-112(2)本土語文及臺灣手語開課經費13,608元。
11. RA3305-113年度實施新住民子女教育經費16,420元。
12. RA3311-112(2)公立國小及國中學校用書經費8,803元。
13. RA3705-113年補助地方政府環境教育輔導小組計畫經費32,900元。
14. RA3731-113年運動發展基金補助格及學校運動團隊72,821元(撥款89,100元，繳回16,279元)。
15. RA3A63-113年度推動中小學數位學習精進方案代理代課費41,580元。
16. RA3746-113年國民中小學充實健康中心設備45,294元(撥款45,500元，繳回206元)。
17. RA3774-113年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費652元。
18. RA3204-113學年度生涯發展教育經費18,480元。
19. RA3254-113學年度國民中小學學習扶助計畫(開班)經費19,776元。
20. RA3626-113學年藝術與美感教育深耕計畫經費0元(撥款30,000元，轉暫收30,000元)。
21. RA3A63-數位內容及教學軟體經費57,575元。
22. RA3260-113學年度活化教學與多元學習計畫經費30,614元(撥款81,250元，轉暫收50,636元)。
23. RA3253-113學年度本土語文及臺灣手語開課經費15,498元(撥款17,917元，轉暫收2,419元)。
24. RA3944-教育部補助高級中等學校協助學務輔導工作教師減授課節數鐘點費8,996元(撥款9,525元，繳回529元)。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 月份

25. RA3940-教育部補助地方辦理學務輔導工作所需人力及業務經費計畫10,500元。

26. RA3784-113年教育部友善提供多元生理用品推動方案9,600元。

27. RA3364-113(1)公立國小及國中學校用書經費5,393元。

28. RA3204-113學年度生涯發展教育計畫(第2期)經費8,420元(提列其他應收款)。

29. RA3254-113學年度國民中小學學習扶助計畫(第2階段)經費10,824元(提列其他應收款)。

30. RA3788-113年校園綠籬專案計畫經費880,000元(提列其他應收款)。

六、受贈收入：永平獎助學金專戶收入較預計數超收143,023元。

七、雜項收入：數位學生證補發收入等較預計數短收72,101元

八、一般行政管理計畫：服務費用等覈實支用。

九、建築及設備計畫：較預計數短支2,287,056元，主要係因113年度校園汙水下水道接管工程4,500,000元，以預付方式委託衛工處代辦，本案已完工，辦理契約變更中，將辦理預算保留作業。行政教學大樓老舊廁所整建工程2,173,254元，辦理併決算作業。

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 113 年 12 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				2,414,307	772,823	1,641,484	212.40
		累計數				72,943,029	68,481,000	4,462,029	6.52

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 113 年 12 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	56,825,288	-30,538,534	1,279,300	546,864	-3,909,681	23,109,509	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	4,219,409	-2,227,712			-417,696	1,574,001	
房屋及建築	17,494,265	-3,328,296			-1,090,200	13,075,769	
機械及設備	17,961,033	-13,938,887	898,380	313,270	-1,259,119	3,348,137	
交通及運輸設備	3,101,756	-1,850,405	15,000		-425,341	841,010	
雜項設備	14,017,468	-9,193,234	352,192	210,047	-717,325	4,249,054	
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898,380元，變動原因為：(1)增置：86吋觸控螢幕等共計589,080元。(2)撥入：一般性補助款購置能源管理系統等設備計39,300元。(3)受贈：關渡宮及家長會長捐款購置大屏顯示器等270,000元。減少數計313,270元，變動原因為：(1)財政局核備報廢：313,270元。

2.交通及運輸設備：增加數計15,000元，變動原因為：(1)增置：無線喊話器等設備共計15,000元。

3.雜項設備：增加數計352,192元，變動原因為：(1)增置：冷氣機等設備共計212,994元。(2)撥入：一般性補助款購置冷氣機等設備計76,842元。(3)受贈：關渡宮捐款購置大屏移動架等設備62,356元。減少數計210,047元，變動原因為：(1)財政局核備報廢：210,047元。

4.電腦軟體：增加數計13,728元，變動原因為：(1)增置：購置軟體共計13,728元。減少數計23,547，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至113年12月止累計攤銷金額23,547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 113 年 12 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	31,357		13,728	23,547		21,538	

註： 1.機械及設備：增加數計898,380元，變動原因為：(1)增置：86吋觸控螢幕等共計589,080元。(2)撥入：一般性補助款購置能源管理系統等設備計39,300元。(3)受贈：關渡宮及家長會長捐款購置大屏顯示器等270,000元。減少數計313,270元，變動原因為：(1)財政局核備報廢：313,270元。

2.交通及運輸設備：增加數計15,000元，變動原因為：(1)增置：無線喊話器等設備共計15,000元。

3.雜項設備：增加數計352,192元，變動原因為：(1)增置：冷氣機等設備共計212,994元。(2)撥入：一般性補助款購置冷氣機等設備計76,842元。(3)受贈：關渡宮捐款購置大屏移動架等設備62,356元。減少數計210,047元，變動原因為：(1)財政局核備報廢：210,047元。

4.電腦軟體：增加數計13,728元，變動原因為：(1)增置：購置軟體共計13,728元。減少數計23,547，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至113年12月止累計攤銷金額23,547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 113 年 12 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															
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		460,000	135,000		595,000	595,000	589,080		589,080	99.01	-5,920	-0.99			99.01
機械及設備		460,000	135,000		595,000	595,000	589,080		589,080	99.01	-5,920	-0.99	採購騰餘5,920元。		99.01
購建中固定資產															
交通及運輸設備			15,000		15,000	15,000	15,000		15,000	100.00					100.00
交通及運輸設備			15,000		15,000	15,000	15,000		15,000	100.00					100.00
購建中固定資產															
雜項設備		228,000			228,000	228,000	212,994		212,994	93.42	-15,006	-6.58			93.42
雜項設備		228,000			228,000	228,000	212,994		212,994	93.42	-15,006	-6.58	汰換冷氣採購騰餘15,006元。		93.42
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總計		688,000	150,000		838,000	838,000	817,074		817,074	97.50	-20,926	-2.50			97.50

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 113 年 12 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	29,000		29,000	29,000	13,728		13,728	47.34	-15,272	-52.66	採購贖餘15,272元，主要係 因依實際需求採購。		47.34
521 購置電腦軟體	29,000		29,000	29,000	13,728		13,728	47.34	-15,272	-52.66			47.34
522 購置權利													
54 遞延支出	4,500,000		4,500,000	4,500,000	6,673,254		6,673,254	148.29	2,173,254	48.29	教育局補助113年度行政教 學大樓壁癌修繕執 行295,400元，花蓮地震災 損及設施修 繕612,000元，及教育部補 助行政教學大樓老舊廁所 整建工程執 行5,555,854元，擬辦理併入 決算。 係因113年度校園汙水道下 水道接管工 程4,500,000元，以預付方式 委託衛工處代辦，本案已 完工，惟仍須辦理契約變 更，擬辦理預算保留至下 年度執行。		148.29
541 遞延修繕房屋建築支					6,463,254		6,463,254		6,463,254				
542 其他遞延支出	4,500,000		4,500,000	4,500,000	210,000		210,000	4.67	-4,290,000	-95.33			4.67
總 計	4,529,000		4,529,000	4,529,000	6,686,982		6,686,982	147.65	2,157,982	47.65			147.65

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113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	46,229,983	100.00	負 債	12,231,980	26.46
流動資產	12,378,375	26.78	流動負債	8,983,021	19.43
現金	5,879,131	12.72	應付款項	8,983,021	19.43
銀行存款	5,879,131	12.72	應付代收款	8,386,682	18.14
銀行存款-公庫存款	3,528,328	7.63	應付費用	596,339	1.29
銀行存款-保管款	2,162,798	4.68	其他負債	3,248,959	7.03
銀行存款-代繳費款	1,067	0.00	什項負債	3,248,959	7.03
專戶			存入保證金	901,392	1.95
銀行存款-教育儲蓄	186,938	0.40	應付退休及離職金	2,233,014	4.83
戶			暫收及待結轉帳項	114,553	0.25
零用及週轉金	0	0.00	淨資產	33,998,003	73.54
應收款項	899,244	1.95	淨資產	33,998,003	73.54
其他應收款	899,244	1.95	淨資產	33,998,003	73.54
預付款項	5,600,000	12.11	累積餘額	30,550,485	66.08
預付費用	5,600,000	12.11	本期賸餘	3,331,358	7.21
長期貸墊款及準備金	3,804,828	8.23	淨資產調整數	116,160	0.25
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29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113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	3,804,828	8.23	合計：	46,229,983	
退休及離職準備金	2,233,014	4.83			
其他準備金	1,571,814	3.40			
其他準備金-獎助學金	1,390,951	3.01			
其他準備金-其他	180,863	0.39			
固定資產	23,087,971	49.94			
土地改良物	1,574,001	3.40			
土地改良物	4,219,409	9.13			
累計折舊-土地改良物	-2,645,408	-5.72			
房屋建築及設備	13,075,769	28.28			
房屋建築及設備	17,494,265	37.84			
累計折舊-房屋建築及設備	-4,418,496	-9.56			
機械及設備	3,348,137	7.24			
機械及設備	18,546,143	40.12			

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29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113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-機械及設備	-15,198,006	-32.87			
交通及運輸設備	841,010	1.82			
交通及運輸設備	3,116,756	6.74			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,275,746	-4.92			
雜項設備	4,249,054	9.19			
雜項設備	14,159,613	30.63			
累計折舊-雜項設備	-9,910,559	-21.44			
無形資產	21,538	0.05			
無形資產	21,538	0.05			
電腦軟體	21,538	0.05			
其他資產	6,937,271	15.01			
什項資產	6,937,271	15.01			
暫付及待結轉帳項	6,937,271	15.01			
代管資產	1,495,144,384	3,234.14			

信託代理與保證資產 380,274

保證品 380,274

信託代理與保證負債

應付保證品

380,274

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29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113年12月31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	0.05			
代管資產-土地	1,460,055,000	3,158.24			
代管資產-房屋建築及設備	35,064,084	75.85			
應付代管資產	-1,495,144,384	-3,234.14			
合計：	46,229,983				

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29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113年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,748,600	89,851,772
徵收及依法分配收入	194,620	211,420
違規罰款收入	194,620	211,420
勞務收入		1,500
服務收入		1,500
財產收益	6,207	230,091
廢舊物品售價收入	1,007	101,427
其他財產收入	5,200	128,664
政府撥入收入	2,545,759	88,903,483
公庫撥款收入	1,708,662	86,954,165
政府其他撥入收入	837,097	1,949,318
其他收入	2,014	505,278
受贈收入	1,562	497,379
雜項收入	452	7,899
支出	8,695,164	86,520,414
人事支出	1,867,025	68,190,773
人事支出	1,867,025	68,190,773
業務支出	970,038	7,082,804
業務支出	970,038	7,082,804
獎補助支出		61,000
其他獎補助		61,000
財產損失		5,232
財產交易損失		5,232
折舊、折耗及攤銷	361,601	4,451,331
固定資產折舊	360,611	4,427,784
無形資產攤銷	990	23,547
其他支出	5,496,500	6,729,274
其他支出	5,496,500	6,729,274

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113年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-5,946,564	3,331,358
期初淨資產		30,550,485
解繳公庫		
淨資產調整數	19,990	116,160
期末淨資產		33,998,003

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29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

40501316-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

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	89,519,416	332,356	89,851,772	收入
徵收及依法分配收入	211,420		211,420	徵收及依法分配收入
勞務收入	1,500		1,500	勞務收入
財產收入	230,091		230,091	財產收益
政府撥入收入	88,903,483		88,903,483	政府撥入收入
其他收入	172,922	332,356	505,278	其他收入
基金用途	82,894,653	3,625,761	86,520,414	支出
用人費用	68,190,773		68,190,773	人事支出
服務費用	5,360,845	1,721,959	7,082,804	業務支出
材料及用品費	695,965	-695,965		
租金、償債、利息及相關手續費	36,800	-36,800		
稅捐及規費(強制費)	2,224	-2,224		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	986,970	-986,970		
捐助、補助與獎助	61,000		61,000	獎補助支出
資產短絀		5,232	5,232	財產損失
		4,451,331	4,451,331	折舊、折耗及攤銷
其他	56,020	6,673,254	6,729,274	其他支出
遞延支出	6,673,254	-6,673,254		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	830,802	-830,802		
本期賸餘(短絀)	6,624,763	-3,293,405	3,331,358	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,263,731	26,286,754	30,550,485	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		116,160	116,160	淨資產調整數
期末基金餘額	10,888,494	23,109,509	33,998,003	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 12 月份

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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數83萬802元，其中83萬802元元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」536萬845元與會計科目「業務支出」708萬2,804元間之調整數172萬1,959元，係「材料及用品費」69萬5,965元、「租金、償債、利息及相關手續費」3萬6,800元、「稅捐及規費」2,224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)98萬6,970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「其他收入」其中33萬2,356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。

2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」445萬1,331元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

3. 會計科目「財產損失」5,232元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」5萬6,020元與會計科目「其他支出」672萬9,274元間之調整數667萬3,254元，係「遞延支出」667萬3,254元。

2. 會計科目「淨資產調整數」116,160元，係基金間及自其他政府機關撥入固定資產等。

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113年12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
3,528,328	3,709,191	-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113年12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
2,162,798	2,162,798	0	

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國113年12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
186,938	186,938	0	