

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

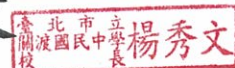
特別收入基金

中華民國 113 年 7 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 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 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 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	75,980,000	10,281,428	5,518,771	4,762,657	86.30	56,526,926	48,744,987	7,781,939	15.96
徵收及依法分配收入		724		724		724		724	
違規罰款收入		724	0	724		724	0	724	
勞務收入	9,000	1,200		1,200		1,200	4,000	-2,800	-70.00
服務收入	9,000	1,200	0	1,200		1,200	4,000	-2,800	-70.00
財產收入	162,000	9,860		9,860		163,201	79,500	83,701	105.28
財產處分收入	27,000	7,500	0	7,500		99,753	10,500	89,253	850.03
其他財產收入	135,000	2,360	0	2,360		63,448	69,000	-5,552	-8.05
政府撥入收入	75,707,000	10,268,531	5,518,771	4,749,760	86.07	56,321,180	48,610,487	7,710,693	15.86
公庫撥款收入	75,707,000	10,340,771	5,518,771	4,822,000	87.37	55,576,387	48,610,487	6,965,900	14.33
政府其他撥入收入		-72,240	0	-72,240		744,793	0	744,793	
其他收入	102,000	1,113		1,113		40,621	51,000	-10,379	-20.35
受贈收入	22,000	1,000	0	1,000		33,513	11,000	22,513	204.66
雜項收入	80,000	113	0	113		7,108	40,000	-32,892	-82.23
基金用途	76,419,000	5,550,224	5,518,771	31,453	0.57	47,251,298	49,183,987	-1,932,689	-3.93
國民教育計畫	68,481,000	5,357,729	5,302,029	55,700	1.05	45,357,701	47,213,935	-1,856,234	-3.93
一般行政管理計畫	2,721,000	191,355	216,742	-25,387	-11.71	1,028,981	1,387,452	-358,471	-25.84
建築及設備計畫	5,217,000	1,140		1,140		864,616	582,600	282,016	48.41
購建固定資產	5,188,000	1,140		1,140		864,616	582,600	282,016	48.41
其他	29,000								
本期賸餘(短絀)	-439,000	4,731,204		4,731,204		9,275,628	-439,000	9,714,628	-2,212.90
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					13,539,359	2,020,000	11,519,359	570.27

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 113 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		75,980,000		75,980,000	10,281,428	5,518,771	4,762,657	86.30	56,526,926	48,744,987	7,781,939	15.96
徵收及依法分配收入					724		724		724		724	
違規罰款收入					724		724		724		724	
勞務收入		9,000		9,000	1,200		1,200		1,200	4,000	-2,800	-70.00
服務收入		9,000		9,000	1,200		1,200		1,200	4,000	-2,800	-70.00
財產收入		162,000		162,000	9,860		9,860		163,201	79,500	83,701	105.28
財產處分收入		27,000		27,000	7,500		7,500		99,753	10,500	89,253	850.03
其他財產收入		135,000		135,000	2,360		2,360		63,448	69,000	-5,552	-8.05
政府撥入收入		75,707,000		75,707,000	10,268,531	5,518,771	4,749,760	86.07	56,321,180	48,610,487	7,710,693	15.86
公庫撥款收入		75,707,000		75,707,000	10,340,771	5,518,771	4,822,000	87.37	55,576,387	48,610,487	6,965,900	14.33
政府其他撥入收入					-72,240		-72,240		744,793		744,793	
其他收入		102,000		102,000	1,113		1,113		40,621	51,000	-10,379	-20.35
受贈收入		22,000		22,000	1,000		1,000		33,513	11,000	22,513	204.66
雜項收入		80,000		80,000	113		113		7,108	40,000	-32,892	-82.23
基金用途		76,419,000	50,000	76,469,000	5,550,224	5,518,771	31,453	0.57	47,251,298	49,183,987	-1,932,689	-3.93
國民教育計畫		68,481,000		68,481,000	5,357,729	5,302,029	55,700	1.05	45,357,701	47,213,935	-1,856,234	-3.93
國民中學教育		68,481,000		68,481,000	5,357,729	5,302,029	55,700	1.05	45,357,701	47,213,935	-1,856,234	-3.93
一般行政管理計畫		2,721,000		2,721,000	191,355	216,742	-25,387	-11.71	1,028,981	1,387,452	-358,471	-25.84
行政管理及推展		2,721,000		2,721,000	191,355	216,742	-25,387	-11.71	1,028,981	1,387,452	-358,471	-25.84
建築及設備計畫		5,217,000	50,000	5,267,000	1,140		1,140		864,616	582,600	282,016	48.41
營建及修建工程		4,500,000		4,500,000	1,140		1,140		301,540		301,540	
其他設備		688,000	50,000	738,000					563,076	582,600	-19,524	-3.35
無形資產		29,000		29,000								
本期賸餘(短絀)		-439,000	-50,000	-489,000	4,731,204		4,731,204		9,275,628	-439,000	9,714,628	-2,212.90
期初基金餘額		2,459,000		2,459,000					4,263,731	2,459,000	1,804,634	73.39
解繳公庫												
期末基金餘額		2,020,000	-50,000	1,970,000					13,539,359	2,020,000	11,519,359	570.27

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 月份

- 一、違規罰款收入：畢業紀念冊廠商逾期交貨違約金核實繳庫724元。
- 二、服務收入：教師甄選報名費收入較預計數短收2,800元
- 三、財產處分收入：財產報廢之殘值收入較預計數超收89,253元
- 四、公庫撥款收入：較預計數超收6,965,900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。
- 五、政府其他撥入收入：744,793元。
1. RA2618-112年度辦理樂齡學習工作計畫經費0元(暫收轉入18,627元，繳回18,627元)。
2. RA2260-112學年度國民中小學活化教學與多元學習計畫63,811元(含暫收轉入47,436元，繳回71,125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-團務運作及差旅費(第1期款)4,400元(暫收轉入)。
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. 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。
9. 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2期款)42,000元。
10. RA3618-113年度辦理樂齡學習工作計畫447,551元。
11. 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)。
12. RA2253-112(2)本土語文及臺灣手語開課經費13,608元。
13. RA3305-113年度實施新住民子女教育經費16,420元。
14. RA3311-112(2)公立國小及國中學校用書經費8,803元。
15. RA3705-113年補助地方政府環境教育輔導小組計畫經費32,900元。
- 六、受贈收入：永平獎助學金專戶收入較預計數超收22,513元。
- 七、雜項收入：數位學生證補發收入等較預計數短收32,892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：較預計數超支282,016元，主要係因教育局補助113年度行政教學大樓壁癌修繕等工程，擬辦理併入決算。

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 113 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				5,357,729	5,302,029	55,700	1.05
		累計數				45,357,701	47,213,935	-1,856,234	-3.93

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 113 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			
資產	56,825,288	-30,538,534	687,134	138,597	-2,500,927	24,334,364	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	4,219,409	-2,227,712			-243,656	1,748,041	
房屋及建築	17,494,265	-3,328,296			-635,950	13,530,019	
機械及設備	17,961,033	-13,938,887	486,120	108,000	-822,247	3,578,019	
交通及運輸設備	3,101,756	-1,850,405	15,000		-251,326	1,015,025	
雜項設備	14,017,468	-9,193,234	186,014	12,000	-547,748	4,450,500	
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486,120元，變動原因為：(1)增置：86吋觸控螢幕等共計416,120元。(2)受贈：關渡宮捐款購置大屏顯示器1臺70,000元。減少數計108,000元，變動原因為：(1)財政局核備報廢：108,000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186,014元，變動原因為：(1)增置：冷氣機等設備共計131,956元。(2)撥入：一般性補助款購置冷氣機等設備計36,852元。(3)受贈：關渡宮捐款購置大屏移動架等設備17,206元。減少數計12,000元，變動原因為：(1)財政局核備報廢：12,000元。

4.電腦軟體：減少數計18,597，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至113年7月止累計攤銷金額18,597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 113 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	31,357			18,597		12,760	

註： 1.機械及設備：增加數計486,120元，變動原因為：(1)增置：86吋觸控螢幕等共計416,120元。(2)受贈：關渡宮捐款購置大屏顯示器1臺70,000元。減少數計108,000元，變動原因為：(1)財政局核備報廢：108,000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186,014元，變動原因為：(1)增置：冷氣機等設備共計131,956元。(2)撥入：一般性補助款購置冷氣機等設備計36,852元。(3)受贈：關渡宮捐款購置大屏移動架等設備17,206元。減少數計12,000元，變動原因為：(1)財政局核備報廢：12,000元。
 4.電腦軟體：減少數計18,597，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至113年7月止累計攤銷金額18,597元。

40501316-6

[illegible]

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 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 其他 其他 總計		688,000	50,000		738,000	582,600	563,076		563,076	96.65	-19,524	-3.35			76.30

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 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	29,000		29,000											
521 購置電腦軟體	29,000		29,000											
522 購置權利														
54 遞延支出	4,500,000		4,500,000		301,540		301,540		301,540					6.70
541 遞延修繕房屋建築支出					301,540		301,540		301,540			教育局補助113年度行政教學大樓壁癌修繕執行295,400元，及教育部補助行政教學大樓老舊廁所整建工程執行6,140元，擬辦理併入決算。		
542 其他遞延支出	4,500,000		4,500,000											
總 計	4,529,000		4,529,000		301,540		301,540	0.00	301,540	0.00				6.66

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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	51,379,596	100.00	負 債	13,505,873	26.29
流動資產	16,926,248	32.94	流動負債	10,025,148	19.51
現金	14,611,374	28.44	應付款項	10,025,148	19.51
銀行存款	14,531,374	28.28	應付代收款	10,025,148	19.51
銀行存款-公庫存款	9,704,181	18.89	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	4,433,061	8.63	其他負債	3,480,725	6.77
銀行存款-代繳費款	191,529	0.37	什項負債	3,480,725	6.77
專戶			存入保證金	1,265,426	2.46
銀行存款-教育儲蓄	202,603	0.39	應付退休及離職金	2,215,299	4.31
戶			暫收及待結轉帳項	0	0.00
零用及週轉金	80,000	0.16	淨資產	37,873,723	73.71
應收款項	0	0.00	淨資產	37,873,723	73.71
其他應收款	0	0.00	淨資產	37,873,723	73.71
預付款項	2,314,874	4.51	累積餘額	30,550,485	59.46
預付費用	2,314,874	4.51	本期賸餘	7,286,368	14.18
長期貸墊款及準備金	3,655,603	7.11	淨資產調整數	36,870	0.07

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

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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	3,655,603	7.11	合計：	51,379,596	
退休及離職準備金	2,215,299	4.31			
其他準備金	1,440,304	2.80			
其他準備金-獎助學金	1,259,441	2.45			
其他準備金-其他	180,863	0.35			
固定資產	24,321,604	47.34			
土地改良物	1,748,041	3.40			
土地改良物	4,219,409	8.21			
累計折舊-土地改良物	-2,471,368	-4.81			
房屋建築及設備	13,530,019	26.33			
房屋建築及設備	17,494,265	34.05			
累計折舊-房屋建築及設備	-3,964,246	-7.72			
機械及設備	3,578,019	6.96			
機械及設備	18,339,153	35.69			

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7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	-14,761,134	-28.73			
交通及運輸設備	1,015,025	1.98			
交通及運輸設備	3,116,756	6.07			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,101,731	-4.09			
雜項設備	4,450,500	8.66			
雜項設備	14,191,482	27.62			
累計折舊-雜項設備	-9,740,982	-18.96			
無形資產	12,760	0.02			
無形資產	12,760	0.02			
電腦軟體	12,760	0.02			
其他資產	6,463,381	12.58			
什項資產	6,463,381	12.58			
暫付及待結轉帳項	6,463,381	12.58			
代管資產	1,495,778,344	2,911.23			

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7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	2,841.70			
代管資產-房屋建築及設備	35,698,044	69.48			
應付代管資產	-1,495,778,344	-2,911.23			
合計：	51,379,596				

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,281,428	56,614,132
徵收及依法分配收入	724	724
違規罰款收入	724	724
勞務收入	1,200	1,200
服務收入	1,200	1,200
財產收益	9,860	163,201
廢舊物品售價收入	7,500	99,753
其他財產收入	2,360	63,448
政府撥入收入	10,268,531	56,321,180
公庫撥款收入	10,340,771	55,576,387
政府其他撥入收入	-72,240	744,793
其他收入	1,113	127,827
受贈收入	1,000	120,719
雜項收入	113	7,108
支出	5,922,140	49,327,764
人事支出	4,963,197	43,348,478
人事支出	4,963,197	43,348,478
業務支出	582,827	2,975,864
業務支出	582,827	2,975,864
獎補助支出		45,000
其他獎補助		45,000
財產損失		1,200
財產交易損失		1,200
折舊、折耗及攤銷	371,916	2,638,342
固定資產折舊	370,926	2,619,745
無形資產攤銷	990	18,597
其他支出	4,200	318,880
其他支出	4,200	318,880

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	4,359,288	7,286,368
期初淨資產		30,550,485
解繳公庫		
淨資產調整數		36,870
期末淨資產		37,873,723

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 7 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	56,526,926	87,206	56,614,132	收入
徵收及依法分配收入	724		724	徵收及依法分配收入
勞務收入	1,200		1,200	勞務收入
財產收入	163,201		163,201	財產收益
政府撥入收入	56,321,180		56,321,180	政府撥入收入
其他收入	40,621	87,206	127,827	其他收入
基金用途	47,251,298	2,076,466	49,327,764	支出
用人費用	43,348,478		43,348,478	人事支出
服務費用	2,032,426	943,438	2,975,864	業務支出
材料及用品費	267,462	-267,462		
租金、償債、利息及相關手續費	15,600	-15,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	660,376	-660,376		
捐助、補助與獎助	45,000		45,000	獎補助支出
資產短絀		1,200	1,200	財產損失
		2,638,342	2,638,342	折舊、折耗及攤銷
其他	17,340	301,540	318,880	其他支出
遞延支出	301,540	-301,540		
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	563,076	-563,076		
本期賸餘(短絀)	9,275,628	-1,989,260	7,286,368	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
		36,870	36,870	淨資產調整數
期末基金餘額	13,539,359	24,334,364	37,873,723	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 7 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56萬3,076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」203萬2,426元與會計科目「業務支出」297萬5,864元間之調整數94萬3,438元，係「材料及用品費」26萬7,462元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬5,600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)66萬376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」8萬7,206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。

2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」263萬8,342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」1,200元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」1萬7,340元與會計科目「其他支出」31萬8,880元間之調整數30萬1,540元，係「遞延支出」30萬1,540元。

2. 會計科目「淨資產調整數」36,870元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)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
9,704,181	9,885,044	-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
4,433,061	4,433,061	0	

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國113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
202,603	202,603	0	