

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 114 年 9 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 114 年 9 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 114 年 9 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	81,430,000	6,020,593	6,314,520	-293,927	-4.65	69,473,744	68,575,539	898,205	1.31
徵收及依法分配收入						1,075		1,075	
違規罰款收入		0	0	0		1,075	0	1,075	
勞務收入	9,000		5,000	-5,000	-100.00	1,500	9,000	-7,500	-83.33
服務收入	9,000	0	5,000	-5,000	-100.00	1,500	9,000	-7,500	-83.33
財產收入	30,000		7,500	-7,500	-100.00	32,686	21,000	11,686	55.65
財產處分收入	30,000	0	7,500	-7,500	-100.00	32,686	21,000	11,686	55.65
政府撥入收入	81,164,000	5,976,480	6,239,020	-262,540	-4.21	69,142,297	68,370,539	771,758	1.13
公庫撥款收入	81,164,000	6,239,020	6,239,020	0		68,370,539	68,370,539	0	
政府其他撥入收入		-262,540	0	-262,540		771,758	0	771,758	
規費收入	125,000	43,548	63,000	-19,452	-30.88	197,362	124,000	73,362	59.16
使用規費收入	125,000	43,548	63,000	-19,452	-30.88	197,362	124,000	73,362	59.16
其他收入	102,000	565		565		98,824	51,000	47,824	93.77
受贈收入	22,000	0	0	0		95,577	11,000	84,577	768.88
雜項收入	80,000	565	0	565		3,247	40,000	-36,753	-91.88
基金用途	83,315,000	6,113,602	6,314,520	-200,918	-3.18	68,283,999	70,460,539	-2,176,540	-3.09
國民教育計畫	70,062,000	5,745,656	5,945,282	-199,626	-3.36	59,520,271	65,535,879	-6,015,608	-9.18
一般行政管理計畫	2,809,000	235,240	224,060	11,180	4.99	1,507,868	1,919,480	-411,612	-21.44
建築及設備計畫	10,444,000	132,706	145,178	-12,472	-8.59	7,255,860	3,005,180	4,250,680	141.45
購建固定資產	10,414,000	132,706	145,178	-12,472	-8.59	7,255,860	2,985,180	4,270,680	143.06
其他	30,000						20,000	-20,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,885,000	-93,009		-93,009		1,189,745	-1,885,000	3,074,745	-163.12
期初基金餘額	3,825,000					10,888,494	3,825,000	7,063,494	184.67
解繳公庫									
期末基金餘額	1,940,000					12,078,239	1,940,000	10,138,239	522.59

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 114 年 9 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		81,430,000		81,430,000	6,020,593	6,314,520	-293,927	-4.65	69,473,744	68,575,539	898,205	1.31
徵收及依法分配收入									1,075		1,075	
違規罰款收入									1,075		1,075	
勞務收入		9,000		9,000		5,000	-5,000	-100.00	1,500	9,000	-7,500	-83.33
服務收入		9,000		9,000		5,000	-5,000	-100.00	1,500	9,000	-7,500	-83.33
財產收入		30,000		30,000		7,500	-7,500	-100.00	32,686	21,000	11,686	55.65
財產處分收入		30,000		30,000		7,500	-7,500	-100.00	32,686	21,000	11,686	55.65
政府撥入收入		81,164,000		81,164,000	5,976,480	6,239,020	-262,540	-4.21	69,142,297	68,370,539	771,758	1.13
公庫撥款收入		81,164,000		81,164,000	6,239,020	6,239,020			68,370,539	68,370,539		
政府其他撥入收入					-262,540		-262,540		771,758		771,758	
規費收入		125,000		125,000	43,548	63,000	-19,452	-30.88	197,362	124,000	73,362	59.16
使用規費收入		125,000		125,000	43,548	63,000	-19,452	-30.88	197,362	124,000	73,362	59.16
其他收入		102,000		102,000	565		565		98,824	51,000	47,824	93.77
受贈收入		22,000		22,000					95,577	11,000	84,577	768.88
雜項收入		80,000		80,000	565		565		3,247	40,000	-36,753	-91.88
基金用途	4,500,000	83,315,000	80,000	87,895,000	6,113,602	6,314,520	-200,918	-3.18	68,283,999	75,000,539	-6,716,540	-8.96
國民教育計畫		70,062,000		70,062,000	5,745,656	5,945,282	-199,626	-3.36	59,520,271	65,535,879	-6,015,608	-9.18
國民中學教育		70,062,000		70,062,000	5,745,656	5,945,282	-199,626	-3.36	59,520,271	65,535,879	-6,015,608	-9.18
一般行政管理計畫		2,809,000		2,809,000	235,240	224,060	11,180	4.99	1,507,868	1,919,480	-411,612	-21.44
行政管理及推展		2,809,000		2,809,000	235,240	224,060	11,180	4.99	1,507,868	1,919,480	-411,612	-21.44
建築及設備計畫	4,500,000	10,444,000	80,000	15,024,000	132,706	145,178	-12,472	-8.59	7,255,860	7,545,180	-289,320	-3.83
營建及修建工程	4,500,000	9,700,000		14,200,000	132,706	145,178	-12,472	-8.59	6,611,323	6,820,420	-209,097	-3.07
其他設備		714,000	80,000	794,000					644,537	704,760	-60,223	-8.55
無形資產		30,000		30,000					20,000		-20,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,500,000	-1,885,000	-80,000	-6,465,000	-93,009		-93,009		1,189,745	-6,425,000	7,614,745	-118.52
期初基金餘額		3,825,000		3,825,000					10,888,494	3,825,000	7,063,763	184.69
解繳公庫												
期末基金餘額	-4,500,000	1,940,000	-80,000	-2,640,000					12,078,239	-2,600,000	14,678,239	-564.55

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 9 月份

- 一、違規罰款收入：校外教學廠商罰款收入核實繳庫1,075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11,686元。
- 四、政府其他撥入收入：較預計超收771,758元。
1. RA3260-113學年度活化教學與多元學習計畫經費61,400元(暫收轉入50,636元,本期收入81,250元,繳回70,486元)。
2. RA3253-113學年度本土語文及臺灣手語開課經費20,336元(暫收轉入2,419元,本期收入17,917元,繳回0元)。
3. RA3626-113學年藝術與美感教育深耕計畫經費60,000元(暫收轉入30,000元,本期收入30,000元,繳回0元)。
4. RA3285-113學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導(彈性)經費16,014元。(本期收入30,000元,繳回13,986元)。
5. RA3204-113學年度國中生涯發展教育(含出版品印製)3,900元。(本期收入3,900元,繳回0元)。
6. RA4305-114年度實施新住民子女教育經費第1.2期款8,019元。
7. RA4907-114年度防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫款3,402元。(本期收入3,402元,繳回0元)。
8. RA4618-114年樂齡學習中心工作計畫經費238,860元。
9. RA4731-114年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費20,000元。
10. RA4311-113學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費6,018元。(本期收入6,018元,繳回0元)。
11. RA4705-114年補助地方政府辦理環境教育輔導小組計畫款147,960元。
12. RA4754-114年度建構智慧化氣候友善校園先導型基礎計畫款140,000元。
13. RA4A63-114年推動中小學數位學習精進方案代理代課費19,656元。(本期收入19,656元,繳回0元)。
14. RA3356-113學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費13,719元。(本期收入13,719元,繳回0元)。
15. RA4944-114年度高中以下教師協助學務輔導行政庶務工作費用12,474元。
- 五、使用規費收入：教職員工停車等收入較預計數超收73,362元。
- 六、受贈收入：永平獎助學金專戶收入較預計超收84,577元。
- 七、雜項收入：數位學生證補發收入較預計短收36,753元。
- 八、一般行政管理計畫：服務費用等覈實支用騰餘。
- 九、建築及設備計畫：較預計數超支4,250,680元，主要係因委請衛工處代辦113年度水下水道接管工程辦理保留，憑證已移回核銷所致。

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 114 年 9 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				5,745,656	5,945,282	-199,626	-3.36
		累計數				59,520,271	65,535,879	-6,015,608	-9.18

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 114 年 9 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	57,557,724	-34,448,215	1,425,869	909,108	-2,419,319	21,206,951	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	4,219,409	-2,645,408			-313,272	1,260,729	
房屋及建築	17,494,265	-4,418,496			-817,650	12,258,119	
機械及設備	18,546,143	-15,198,006	838,450	505,477	-704,835	2,976,275	
交通及運輸設備	3,116,756	-2,275,746	140,619		-326,231	655,398	
雜項設備	14,159,613	-9,910,559	446,800	395,000	-257,331	4,043,523	
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838,450元，變動原因為：(1)增置：運動攝影機及防火門等共計415,689元。(3)撥入：教育局移撥大尺寸液晶觸控顯示器及一般性補助款購置能源管理系統等設備共計422,761元。減少數計505,477元，變動原因為：(5)財政局核備報廢：505,477元。

2.交通及運輸設備：增加數計140,619元，變動原因為：(1)增置：無線擴音機1臺共計123,000元。(4)受贈：關渡宮捐款購置監視器設備共計17,619元。

3.雜項設備：增加數計446,800元，變動原因為：(1)增置：飲水機5臺及冰箱1臺共計105,848元。(3)撥入：一般性補助款購置冷氣機8臺共計340,952元。減少數計395,000元，變動原因為：(5)財政局核備報廢：395,000元。

4.電腦軟體：減少數計8,631元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至114年9月止累計攤銷金額8,631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 114 年 9 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	21,538			8,631		12,907	因電腦軟體不入財產 管理系統。

註： 1.機械及設備：增加數計838,450元，變動原因為：(1)增置：運動攝影機及防火門等共計415,689元。(3)撥入：教育局移撥大尺寸液晶觸控顯示器及一般性補助款購置能源管理系統等設備共計422,761元。減少數計505,477元，變動原因為：(5)財政局核備報廢：505,477元。
2.交通及運輸設備：增加數計140,619元，變動原因為：(1)增置：無線擴音機1臺共計123,000元。(4)受贈：關渡宮捐款購置監視器設備共計17,619元。
3.雜項設備：增加數計446,800元，變動原因為：(1)增置：飲水機5臺及冰箱1臺共計105,848元。(3)撥入：一般性補助款購置冷氣機8臺共計340,952元。減少數計395,000元，變動原因為：(5)財政局核備報廢：395,000元。
4.電腦軟體：減少數計8,631元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至114年9月止累計攤銷金額8,631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 114 年 9 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		457,000	55,000		512,000	446,760	415,689		415,689	93.05	-31,071	-6.95			81.19
機械及設備		457,000	55,000		512,000	446,760	415,689		415,689	93.05	-31,071	-6.95			81.19
購建中固定資產															
交通及運輸設備		98,000	25,000		123,000	123,000	123,000		123,000	100.00					100.00
交通及運輸設備		98,000	25,000		123,000	123,000	123,000		123,000	100.00					100.00
購建中固定資產															
雜項設備		159,000			159,000	135,000	105,848		105,848	78.41	-29,152	-21.59			66.57
雜項設備		159,000			159,000	135,000	105,848		105,848	78.41	-29,152	-21.59	圖書設備已分配未執行20,000元；採購賸餘9,152元。		66.57
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總計		714,000	80,000		794,000	704,760	644,537		644,537	91.45	-60,223	-8.55			81.18

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 114 年 9 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	30,000		30,000	20,000					-20,000	-100.00	已分配未執行 數20,000元，將催請業務單 位儘速辦理。		
521 購置電腦軟體	30,000		30,000	20,000					-20,000	-100.00			
522 購置權利													
54 遞延支出	9,700,000	4,500,000	14,200,000	6,820,420	6,611,323		6,611,323	96.93	-209,097	-3.07	委託衛工處代辦113年度汙 水下水道接管工程，憑證 移回4,426,841元。		46.56
541 遞延修繕房屋建築支	9,700,000		9,700,000	2,320,420	2,184,482		2,184,482	94.14	-135,938	-5.86			22.52
542 其他遞延支出		4,500,000	4,500,000	4,500,000	4,426,841		4,426,841	98.37	-73,159	-1.63			98.37
總 計	9,730,000	4,500,000	14,230,000	6,840,420	6,611,323		6,611,323	96.65	-229,097	-3.35			46.46

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114年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	47,870,026	100.00	負 債	14,584,836	30.47
流動資產	15,236,878	31.83	流動負債	10,721,301	22.40
現金	10,962,719	22.90	應付款項	10,721,301	22.40
銀行存款	10,882,719	22.73	應付代收款	10,721,301	22.40
銀行存款-公庫存款	6,090,689	12.72	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	4,433,489	9.26	其他負債	3,863,535	8.07
銀行存款-代繳費款	210,379	0.44	什項負債	3,863,535	8.07
專戶			存入保證金	1,410,564	2.95
銀行存款-教育儲蓄	148,162	0.31	應付退休及離職金	2,452,971	5.12
戶			暫收及待結轉帳項	0	0.00
零用及週轉金	80,000	0.17	淨資產	33,285,190	69.53
應收款項	10,824	0.02	淨資產	33,285,190	69.53
其他應收款	10,824	0.02	淨資產	33,285,190	69.53
預付款項	4,263,335	8.91	累積餘額	33,998,003	71.02
預付費用	4,263,335	8.91	本期短絀	-1,476,670	-3.08
長期貸墊款及準備金	4,086,362	8.54	淨資產調整數	763,857	1.60

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 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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 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114年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	4,086,362	8.54	合計：	47,870,026	
退休及離職準備金	2,452,971	5.12			
其他準備金	1,633,391	3.41			
其他準備金-獎助學金	1,452,528	3.03			
其他準備金-其他	180,863	0.38			
固定資產	21,194,044	44.27			
土地改良物	1,260,729	2.63			
土地改良物	4,219,409	8.81			
累計折舊-土地改良物	-2,958,680	-6.18			
房屋建築及設備	12,258,119	25.61			
房屋建築及設備	17,494,265	36.55			
累計折舊-房屋建築及設備	-5,236,146	-10.94			
機械及設備	2,976,275	6.22			
機械及設備	18,879,116	39.44			

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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 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114年9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	-15,902,841	-33.22			
交通及運輸設備	655,398	1.37			
交通及運輸設備	3,257,375	6.80			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,601,977	-5.44			
雜項設備	4,043,523	8.45			
雜項設備	14,211,413	29.69			
累計折舊-雜項設備	-10,167,890	-21.24			
無形資產	12,907	0.03			
無形資產	12,907	0.03			
電腦軟體	12,907	0.03			
其他資產	7,339,835	15.33			
什項資產	7,339,835	15.33			
暫付及待結轉帳項	7,339,835	15.33			
代管資產	1,556,133,256	3,250.75			

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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 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114年9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	0.05			
代管資產-土地	1,522,185,000	3,179.83			
代管資產-房屋建築及設備	33,922,956	70.86			
應付代管資產	-1,556,133,256	-3,250.75			
合計：	47,870,026				

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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 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114年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,020,593	69,491,363
徵收及依法分配收入		1,075
違規罰款收入		1,075
勞務收入		1,500
服務收入		1,500
財產收益		32,686
廢舊物品售價收入		4,742
財產交易利益		27,944
政府撥入收入	5,976,480	69,142,297
公庫撥款收入	6,239,020	68,370,539
政府其他撥入收入	-262,540	771,758
規費收入	43,548	197,362
使用規費收入	43,548	197,362
其他收入	565	116,443
受贈收入		113,196
雜項收入	565	3,247
支出	6,481,626	70,968,033
人事支出	5,562,852	56,949,099
人事支出	5,562,852	56,949,099
業務支出	412,794	3,993,488
業務支出	412,794	3,993,488
獎補助支出		46,000
其他獎補助		46,000
財產損失		9,007
財產交易損失		9,007
折舊、折耗及攤銷	368,024	3,319,564
固定資產折舊	367,835	3,310,933
無形資產攤銷	189	8,631
其他支出	137,956	6,650,875
其他支出	137,956	6,650,875

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114年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-461,033	-1,476,670
期初淨資產		33,998,003
解繳公庫		
淨資產調整數		763,857
期末淨資產		33,285,190

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

40501316-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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	69,473,744	17,619	69,491,363	收入
徵收及依法分配收入	1,075		1,075	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	32,686		32,686	財產收益
政府撥入收入	69,142,297		69,142,297	政府撥入收入
規費收入	197,362		197,362	規費收入
其他收入	98,824	17,619	116,443	其他收入
基金用途	68,283,999	2,684,034	70,968,033	支出
用人費用	56,949,099		56,949,099	人事支出
服務費用	2,935,441	1,058,047	3,993,488	業務支出
材料及用品費	409,273	-409,273		
租金、償債、利息及相關手續費	18,200	-18,200		
稅捐及規費(強制費)	920	-920		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	629,654	-629,654		
捐助、補助與獎助	46,000		46,000	獎補助支出
資產短絀		9,007	9,007	財產損失
		3,319,564	3,319,564	折舊、折耗及攤銷
其他	39,552	6,611,323	6,650,875	其他支出
遞延支出	6,611,323	-6,611,323		
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	644,537	-644,537		
本期賸餘(短絀)	1,189,745	-2,666,415	-1,476,670	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,888,494	23,109,509	33,998,003	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		763,857	763,857	淨資產調整數
期末基金餘額	12,078,239	21,206,951	33,285,190	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 9 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64萬4,537元，其中64萬4,537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」293萬5,441元與會計科目「業務支出」399萬3,488元間之調整數105萬8,047元，係「材料及用品費」40萬9,273元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬8,200元、「稅捐及規費」920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)62萬9,654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1萬7,619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」331萬9,564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」9,007元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」3萬9,552元與會計科目「其他支出」665萬875元間之調整數661萬1,323元，係「遞延支出」661萬1,323元。
2. 會計科目「淨資產調整數」76萬3,857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114年9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
6,090,689	6,271,552	-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114年9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
4,433,489	4,433,489	0	

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國114年9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
148,162	148,162	0	