

40501214

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 111 年 10 月份

主辦會計人員 蒲開俊



機關長官 劉增銘



臺北市地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

目 次

中華民國 111 年 10 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 9-11 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—臺北市立興雅國民中學

40501214-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 10 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 | 249,539,000 | 27,765,999 | 19,731,221 | 8,034,778 | 40.72 | 233,808,883 | 225,083,911 | 8,724,972 | 3.88 |
| 勞務收入 | 111,000 | | | | | 10,500 | 110,400 | -99,900 | -90.49 |
| 服務收入 | 111,000 | 0 | 0 | 0 | | 10,500 | 110,400 | -99,900 | -90.49 |
| 財產收入 | 577,000 | 1,000 | | 1,000 | | 292,314 | 122,000 | 170,314 | 139.60 |
| 財產處分收入 | 205,000 | 0 | 0 | 0 | | 34,750 | 12,000 | 22,750 | 189.58 |
| 租金收入 | | 3,000 | 0 | 3,000 | | 3,000 | 0 | 3,000 | |
| 其他財產收入 | 372,000 | -2,000 | 0 | -2,000 | | 254,564 | 110,000 | 144,564 | 131.42 |
| 政府撥入收入 | 248,628,000 | 27,764,175 | 19,727,221 | 8,036,954 | 40.74 | 233,488,817 | 224,826,343 | 8,662,474 | 3.85 |
| 公庫撥款收入 | 248,628,000 | 27,769,221 | 19,727,221 | 8,042,000 | 40.77 | 232,868,343 | 224,826,343 | 8,042,000 | 3.58 |
| 政府其他撥入收入 | | -5,046 | 0 | -5,046 | | 620,474 | 0 | 620,474 | |
| 其他收入 | 223,000 | 824 | 4,000 | -3,176 | -79.40 | 17,252 | 25,168 | -7,916 | -31.45 |
| 雜項收入 | 223,000 | 824 | 4,000 | -3,176 | -79.40 | 17,252 | 25,168 | -7,916 | -31.45 |
| 基金用途 | 254,336,000 | 18,819,003 | 19,731,221 | -912,218 | -4.62 | 224,528,306 | 229,880,911 | -5,352,605 | -2.33 |
| 國民教育計畫 | 212,476,000 | 16,774,974 | 15,244,351 | 1,530,623 | 10.04 | 197,503,773 | 196,357,161 | 1,146,612 | 0.58 |
| 一般行政管理計畫 | 29,120,000 | 2,003,149 | 1,868,870 | 134,279 | 7.19 | 25,495,553 | 25,678,750 | -183,197 | -0.71 |
| 建築及設備計畫 | 12,740,000 | 40,880 | 2,618,000 | -2,577,120 | -98.44 | 1,528,980 | 7,845,000 | -6,316,020 | -80.51 |
| 購建固定資產 | 12,704,000 | 40,880 | 2,618,000 | -2,577,120 | -98.44 | 1,528,980 | 7,809,000 | -6,280,020 | -80.42 |
| 其他 | 36,000 | | | | | 36,000 | | -36,000 | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -4,797,000 | 8,946,996 | | 8,946,996 | | 9,280,577 | -4,797,000 | 14,077,577 | -293.47 |
| 期初基金餘額 | 9,463,000 | | | | | 11,707,837 | 9,463,000 | 2,244,837 | 23.72 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 4,666,000 | | | | | 20,988,414 | 4,666,000 | 16,322,414 | 349.82 |

※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 111 年 10 月份

1. 服務收入:代理教師甄選報名費核實繳庫。
2. 財產處分收入:財產報廢變賣收入核實繳庫。
3. 租金收入:智慧販賣機使用費核實繳庫。
4. 其他財產收入:開放場地使用費等收入核實繳庫。
5. 公庫撥款收入:教育局撥入人事費不敷數8,042,000元。
6. 政府其他撥入收入:總計620,474元。
 - (1)由上年度結轉:國教署補助活化教學與多元學習計畫75,160元(繳回33,161元)、前導學校協作計畫經費114,640元(繳回16,720元)、學生學習扶助費用8,390元、生涯發展經費32,450元、預防中輟計畫經費16,800元,合計197,559元。
 - (2)教育部補助:國教輔導團減授超鐘點費第2期款(RA0315) 23,040元、110學年第2期前導學校協作計畫經費(RA0292) 96,000元(繳回96,000元)、110學年第2期生涯發展經費(RA0204) 66,144元、110學年度美感教育計畫 (RA0626) 20,000元(繳回20,000元)、110(2)無力繳交代收代辦費(RA0335) 16,565元、運動發展基金補助各級學校運動團隊經費(RA1731) 40,000元、110學年學生學習扶助費用(RA0254) 88,712元、推動國中小學生自然科學實驗操作能力(RA1243) 38,500元、前導學校協作計畫第1期經費(RA1292) 135,000元、友善校園學生事務與輔導工作(RA1214) 14,000元、110學年前導學校協作計畫2-6月鐘點費調增差額954元(RA0292),合計422,915元。
7. 雜項收入:數位學生證補卡費、收回房租津貼、智慧支付自動販賣機回饋金、學生午餐桶餐(第一餐盒股份有限公司及食家安飲食文化股份有限公司)及畢業紀念冊(佳美數位影像設計有限公司)等違約罰款等核實繳庫。
8. 建築及設備計畫:
 - (1)優質圖書館精進方案工程(已分配2,618,000元)工管費支用17,025元,辦公室優質化整修工程工管費支用30,130元。
 - (2)活動中心空調設備等3,699,000元已分配未付款,另節餘款10,175元。
 - (3)購置電腦軟體36,000元業務單位尚在規畫中。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

40501214-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 10 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 | | | | 16,774,974 | 15,244,351 | 1,530,623 | 10.04 |
| | | 累計數 | | | | 197,503,773 | 196,357,161 | 1,146,612 | 0.58 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

40501214-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 10 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 | 76,843,737 | -48,290,646 | 3,856,507 | 6,258,959 | -42,780 | 26,107,859 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 12,161,511 | -7,492,517 | | 4,493,424 | 3,895,511 | 4,071,081 | |
| 房屋及建築 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 38,822,619 | -24,551,304 | 1,576,575 | 1,066,991 | -2,578,690 | 12,202,209 | |
| 交通及運輸設備 | 1,913,578 | -1,442,710 | 50,800 | | -107,931 | 413,737 | |
| 雜項設備 | 23,909,191 | -14,804,115 | 2,229,132 | 688,739 | -1,251,670 | 9,393,799 | |
| 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.土地改良物：減少數計4,493,424元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢田徑場4,493,424元。
- 2.機械及設備：增加數計1,576,575元，變動原因為：(1)增置：年度預算購置廣告機等1,250,375元，(3)撥入：應付代收款購置平版電腦等326,200元。減少數計1,066,991元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢1,066,991元。
- 3.交通及運輸設備：增加數計50,800元，變動原因為：(1)增置：年度預算購置伴唱機34,000元，(3)撥入：應付代收款購置綜合擴大機16,800元。
- 4.雜項設備：增加數計2,229,132元，變動原因為：(1)增置：年度預算購置製版機等197,450元。(3)撥入：應付代收款購置櫥櫃等149,360元、教育局實物移撥入冷氣機33部計1,623,000元。(4)受贈：家長會實物捐贈冷氣259,322元。減少數計688,739元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢688,739元。
- 5.電腦軟體：減少數計9,805元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：111年截至10月止累計攤銷金額9,805元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

40501214-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 10 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 | 36,838 | | | 9,805 | | 27,033 | 電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。111年度截至10月底止累計攤銷金額9,805元。 |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |

- 註： 1.土地改良物：減少數計4,493,424元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢田徑場4,493,424元。
 2.機械及設備：增加數計1,576,575元，變動原因為：(1)增置：年度預算購置廣告機等1,250,375元，(3)撥入：應付代收款購置平版電腦等326,200元。減少數計1,066,991元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢1,066,991元。
 3.交通及運輸設備：增加數計50,800元，變動原因為：(1)增置：年度預算購置伴唱機34,000元，(3)撥入：應付代收款購置綜合擴大機16,800元。
 4.雜項設備：增加數計2,229,132元，變動原因為：(1)增置：年度預算購置製版機等197,450元。(3)撥入：應付代收款購置櫥櫃等149,360元、教育局實物移撥入冷氣機33部計1,623,000元。(4)受贈：家長會實物捐贈冷氣259,322元。減少數計688,739元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢688,739元。
 5.電腦軟體：減少數計9,805元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：111年截至10月止累計攤銷金額9,805元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 10 月份

40501214-6

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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | 1,251,000 | 133,000 | | 1,384,000 | 1,251,000 | 1,250,375 | | 1,250,375 | 99.95 | -625 | -0.05 | | | | 90.35 |
| 機械及設備 | | 1,251,000 | 133,000 | | 1,384,000 | 1,251,000 | 1,250,375 | | 1,250,375 | 99.95 | -625 | -0.05 | 另紙說明 | 另紙說明 | | 90.35 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 71,000 | | | 71,000 | 71,000 | 34,000 | | 34,000 | 47.89 | -37,000 | -52.11 | | | | 47.89 |
| 交通及運輸設備 | | 71,000 | | | 71,000 | 71,000 | 34,000 | | 34,000 | 47.89 | -37,000 | -52.11 | 另紙說明 | 另紙說明 | | 47.89 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 3,869,000 | 112,000 | | 3,981,000 | 3,869,000 | 197,450 | | 197,450 | 5.10 | -3,671,550 | -94.90 | | | | 4.96 |
| 雜項設備 | | 3,869,000 | 112,000 | | 3,981,000 | 3,869,000 | 197,450 | | 197,450 | 5.10 | -3,671,550 | -94.90 | 另紙說明 | 另紙說明 | | 4.96 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 5,191,000 | 245,000 | | 5,436,000 | 5,191,000 | 1,481,825 | | 1,481,825 | 28.55 | -3,709,175 | -71.45 | | | | 27.26 |

※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—臺北市立興雅國民中學

40501214-7

購建固定資產執行情形明細表

中華民國111年10月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 累計工程進度 | | 差異或落後原因 | 改進措施 |
|---------|--------|-------|--------------------------------------|-----------------|
| | 預估(%) | 實際(%) | | |
| 土地 | | | | |
| 土地 | 0 | 0 | | |
| 購建中固定資產 | 0 | 0 | | |
| 土地改良物 | | | | |
| 土地改良物 | 0 | 0 | | |
| 購建中固定資產 | 0 | 0 | | |
| 房屋及建築 | | | | |
| 房屋及建築 | 0 | 0 | | |
| 購建中固定資產 | 0 | 0 | | |
| 機械及設備 | | | | |
| 機械及設備 | 0 | 0 | 節餘款625元。 | |
| 購建中固定資產 | 0 | 0 | | |
| 交通及運輸設備 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 0 | 0 | 廣播音響1組37,000元已分配未及核銷付款。 | 責成業務單位儘速辦理後續事宜。 |
| 購建中固定資產 | 0 | 0 | | |
| 雜項設備 | | | | |
| 雜項設備 | 0 | 0 | 空調設備等3,662,000元已分配未及核銷付款。另節餘款9,550元。 | 責成業務單位儘速辦理後續事宜。 |
| 購建中固定資產 | 0 | 0 | | |
| 租賃資產 | | | | |
| 租賃資產 | 0 | 0 | | |
| 租賃權益改良 | | | | |
| 租賃權益改良 | 0 | 0 | | |

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 111 年 10 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 | 購置電腦軟體36,000元業務單位尚在規畫中。 | 請業務單位儘速完成規畫辦理採購。 | | |
| 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 | 7,513,000 | | 7,513,000 | 2,618,000 | 47,155 | | 47,155 | 1.80 | | -2,570,845 | -98.20 | 優質圖書館精進方案工程(已分配2,618,000元)工管費支出17,025元，辦公室優質化整修工程工管費支出30,130元。 | 責成業務單位儘速辦理。 | 0.63 | |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 7,513,000 | | 7,513,000 | 2,618,000 | 47,155 | | 47,155 | 1.80 | | -2,570,845 | -98.20 | | | 0.63 | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 7,549,000 | | 7,549,000 | 2,654,000 | 47,155 | | 47,155 | 1.78 | | -2,606,845 | -98.22 | | | 0.62 | |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興雅國民中學

平衡表

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-------------|----------------|--------|----------|----------------|-------|
| 資產 | 16,145,693,702 | 100.00 | 負債 | 16,098,597,429 | 99.71 |
| 流動資產 | 30,459,700 | 0.19 | 流動負債 | 7,091,473 | 0.04 |
| 現金 | 29,948,341 | 0.19 | 應付款項 | 7,031,473 | 0.04 |
| 銀行存款 | 29,828,341 | 0.18 | 應付代收款 | 7,031,473 | 0.04 |
| 銀行存款-公庫存款 | 19,141,235 | 0.12 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 9,175,351 | 0.06 | 預收款項 | 60,000 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 1,121,866 | 0.01 | 預收收入 | 60,000 | 0.00 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 389,889 | 0.00 | 其他負債 | 16,091,505,956 | 99.66 |
| 零用及週轉金 | 120,000 | 0.00 | 什項負債 | 16,091,505,956 | 99.66 |
| 預付款項 | 511,359 | 0.00 | 存入保證金 | 3,935,125 | 0.02 |
| 預付費用 | 511,359 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 1,957,567 | 0.01 |
| 長期貸墊款及準備金 | 3,233,387 | 0.02 | 應付代管資產 | 16,085,613,264 | 99.63 |
| 準備金 | 3,233,387 | 0.02 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 |
| 退休及離職準備金 | 1,957,567 | 0.01 | 淨資產 | 47,096,273 | 0.29 |
| | | | 淨資產 | 47,096,273 | 0.29 |
| | | | 淨資產 | 47,096,273 | 0.29 |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管有價證券

0

應付保管有價證券

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興雅國民中學

平衡表

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|-------------|-------|------|----------------|------|
| 其他準備金 | 1,275,820 | 0.01 | 累積餘額 | 40,260,928 | 0.25 |
| 其他準備金-其他 | 1,275,820 | 0.01 | 本期賸餘 | 6,835,345 | 0.04 |
| 固定資產 | 26,080,826 | 0.16 | 合計： | 16,145,693,702 | |
| 土地改良物 | 4,071,081 | 0.03 | | | |
| 土地改良物 | 7,668,087 | 0.05 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -3,597,006 | -0.02 | | | |
| 機械及設備 | 12,202,209 | 0.08 | | | |
| 機械及設備 | 39,332,203 | 0.24 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -27,129,994 | -0.17 | | | |
| 交通及運輸設備 | 413,737 | 0.00 | | | |
| 交通及運輸設備 | 1,964,378 | 0.01 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,550,641 | -0.01 | | | |
| 雜項設備 | 9,393,799 | 0.06 | | | |
| 雜項設備 | 25,449,584 | 0.16 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -16,055,785 | -0.10 | | | |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管有價證券

0

應付保管有價證券

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興雅國民中學

平衡表

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|----------------|-------|----|----|---|
| 無形資產 | 27,033 | 0.00 | | | |
| 無形資產 | 27,033 | 0.00 | | | |
| 電腦軟體 | 27,033 | 0.00 | | | |
| 其他資產 | 16,085,892,756 | 99.63 | | | |
| 什項資產 | 16,085,892,756 | 99.63 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 279,492 | 0.00 | | | |
| 代管資產 | 16,085,613,264 | 99.63 | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 15,325 | 0.00 | | | |
| 代管資產-土地 | 15,958,563,000 | 98.84 | | | |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 127,034,939 | 0.79 | | | |
| 合計： | 16,145,693,702 | | | | |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管有價證券

0

應付保管有價證券

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興雅國民中學

收入支出表

中華民國111年10月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 27,765,999 | 236,183,565 |
| 勞務收入 | | 10,500 |
| 服務收入 | | 10,500 |
| 財產收益 | 1,000 | 2,107,314 |
| 財產孳息收入 | 3,000 | 3,000 |
| 廢舊物品售價收入 | | 10,530 |
| 財產交易利益 | | 1,839,220 |
| 其他財產收入 | -2,000 | 254,564 |
| 政府撥入收入 | 27,764,175 | 233,488,817 |
| 公庫撥款收入 | 27,769,221 | 232,868,343 |
| 政府其他撥入收入 | -5,046 | 620,474 |
| 其他收入 | 824 | 576,934 |
| 受贈收入 | | 559,682 |
| 雜項收入 | 824 | 17,252 |
| 支出 | 19,428,663 | 229,348,220 |
| 人事支出 | 17,942,624 | 214,821,626 |
| 人事支出 | 17,942,624 | 214,821,626 |
| 業務支出 | 796,499 | 7,913,911 |
| 業務支出 | 796,499 | 7,913,911 |
| 獎補助支出 | 34,000 | 118,565 |
| 其他獎補助 | 34,000 | 118,565 |
| 財產損失 | | 62,494 |
| 財產交易損失 | | 62,494 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 609,660 | 6,239,245 |
| 固定資產折舊 | 608,877 | 6,229,440 |
| 無形資產攤銷 | 783 | 9,805 |
| 其他支出 | 45,880 | 192,379 |
| 其他支出 | 45,880 | 192,379 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興雅國民中學
收入支出表
 中華民國111年10月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|-----------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 本期賸餘（短絀） | 8,337,336 | 6,835,345 |
| 期初淨資產 | | 40,260,928 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 47,096,273 |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

40501214-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 10 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 | 233,808,883 | 2,374,682 | 236,183,565 | 收入 |
| 勞務收入 | 10,500 | | 10,500 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 292,314 | 1,815,000 | 2,107,314 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 233,488,817 | | 233,488,817 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 17,252 | 559,682 | 576,934 | 其他收入 |
| 基金用途 | 224,528,306 | 4,819,914 | 229,348,220 | 支出 |
| 用人費用 | 214,821,626 | | 214,821,626 | 人事支出 |
| 服務費用 | 5,179,891 | 2,734,020 | 7,913,911 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 932,617 | -932,617 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 68,164 | -68,164 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 1,788 | -1,788 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,731,451 | -1,731,451 | | |
| | 118,565 | | 118,565 | 獎補助支出 |
| | | 62,494 | 62,494 | 財產損失 |
| | | 6,239,245 | 6,239,245 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 145,224 | 47,155 | 192,379 | 其他支出 |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 1,528,980 | -1,528,980 | | |
| 本期賸餘(短絀) | 9,280,577 | -2,445,232 | 6,835,345 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 11,707,837 | 28,553,091 | 40,260,928 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 20,988,414 | 26,107,859 | 47,096,273 | 期末淨資產 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 10 月份

一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」517萬9,891元與會計科目「業務支出」791萬3,911元間之調整數273萬4,020元，係「材料及用品費」93萬2,617元、「租金、償債、利息及相關手續費」6萬8,164元、「稅捐及規費(強制費)」1,788元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」173萬1,451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181萬5,000元係基金間撥入固定資產所發生利益。
2. 會計科目「其他收入」其中55萬9,682元係以來源為非政府機關撥入固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」623萬9,245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」6萬2,494元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

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」152萬8,980元，其中148萬1,825元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘4萬7,155元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 平衡表帳面餘額 | 支付科對帳單之餘額 | 平衡表減支付科差額 | 差異原因說明 |
|------------|------------|------------|------------------------|
| 19,141,235 | 20,417,055 | -1,275,820 | 差額係其他準備金-其他1,275,820元。 |