

4-0501232

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 110 年 11 月份

主辦會計人員 張淑美  機關長官 陳政良 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學

目 次

中華民國 110 年 11 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 1-4 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6-9 頁
三、長期負債變動表.....	第 --- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 10-11 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 12 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 13-15 頁
二、收入支出表.....	第 16-17 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18-19 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 20 頁

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 11 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	152,287,000	21,376,824	20,858,000	518,824	2.49	161,881,947	149,585,662	12,296,285	8.22
勞務收入	66,000					300	66,000	-65,700	-99.55
服務收入	66,000	0	0	0		300	66,000	-65,700	-99.55
財產收入	1,215,000	1,150	100,000	-98,850	-98.85	1,687,167	1,215,000	472,167	38.86
財產處分收入	15,000	1,150	0	1,150		29,560	15,000	14,560	97.07
租金收入	600,000	0	0	0		623,613	600,000	23,613	3.94
權利金收入	550,000	0	95,000	-95,000	-100.00	953,940	550,000	403,940	73.44
其他財產收入	50,000	0	5,000	-5,000	-100.00	80,054	50,000	30,054	60.11
政府撥入收入	150,786,000	21,365,447	20,728,000	637,447	3.08	159,374,734	148,114,662	11,260,072	7.60
公庫撥款收入	150,786,000	21,263,587	20,728,000	535,587	2.58	153,384,071	148,114,662	5,269,409	3.56
政府其他撥入收入		101,860	0	101,860		5,990,663	0	5,990,663	
其他收入	220,000	10,227	30,000	-19,773	-65.91	819,746	190,000	629,746	331.45
雜項收入	220,000	10,227	30,000	-19,773	-65.91	819,746	190,000	629,746	331.45
基金用途	160,665,000	14,932,828	20,858,000	-5,925,172	-28.41	150,822,851	157,963,662	-7,140,811	-4.52
國民教育計畫	129,561,000	10,487,721	9,428,000	1,059,721	11.24	129,349,737	128,687,000	662,737	0.51
一般行政管理計畫	20,387,000	1,261,847	1,423,000	-161,153	-11.32	17,851,488	18,996,000	-1,144,512	-6.03
建築及設備計畫	10,717,000	3,183,260	10,007,000	-6,823,740	-68.19	3,621,626	10,280,662	-6,659,036	-64.77
購建固定資產	10,681,000	3,183,260	10,007,000	-6,823,740	-68.19	3,621,626	10,244,662	-6,623,036	-64.65
其他	36,000					36,000	36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-8,378,000	6,443,996		6,443,996		11,059,096	-8,378,000	19,437,096	-232.00
期初基金餘額	10,420,000					13,882,080	10,420,000	3,462,080	33.23
解繳公庫									
期末基金餘額	2,042,000					24,941,176	2,042,000	22,899,176	1,121.41

※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：註：本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

一、431服務收入：300元，減少65,700元。

(1) 教師甄試報名費收入300元，未如預期，致短收。

(2) 暑期泳訓班委外辦理，較預估數減少。

二、451財產處分收入：29,560元，增加14,560元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 11 月份

註：本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

一、431服務收入：300元，減少65,700元。

(1) 教師甄試報名費收入300元，未如預期，致短收。

(2) 暑期泳訓班委外辦理，較預估數減少。

二、451財產處分收入：29,560元，增加14,560元。

(1) 惜物網拍賣1-10月木車床設備等財產處分收入27,920元，超出預期，致超收12,920元。

(2) 工藝教室、音樂教室報廢財產回收獎勵金器材櫃設備等1批1,640元，超出預期，致超收1,640元。

三、452租金收入：623,613元，增加23,613元。

(1) 109學年度(第1-3期)(109年8月-110年4月)(第4期5-7月疫情免收)社團法人羽白群學學會房地使用費等租金收入23,481元。

(2) 110學年度(第1-2期)(110年8月-111年1月)社團法人羽白群學學會房地使用費等租金收入14,490元，其中2,415元係111年1月轉入預收收入，110年共計12,075元，未如預期，致短收64,444元。

(3) 110年度綜合大樓委外管理(分5期)(第2期)土地租金收入945,000元，紓困減免收356,943元，實收588,057元，超出預期，致超收88,057元。

四、453權利金收入：953,940元，增加403,940元。

(1) 110年度綜合大樓委外管理(分20期)(第2期及5-8期)權利金收入共計1,275,000元，紓困減免收321,060元，實收953,940元，超出預期，致超收403,940元。

五、45Y其他財產收入：80,054元，增加30,054元。

(1) 租借場地照明設施電費、空調費等收入3,025元，超出預期，致超收3,025元。

(2) 109(2)教職員工停車場管理費等收入77,029元，超出預期，致超收27,029元。

六、462公庫撥款收入：153,384,071元，增加5,269,409元。

(1) 1-11月撥入地方教育發展基金分配數148,114,662元。

(2) 教育局補助公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫工程費(RA0814)配合款(局款非統籌款)(教育局補助款) 977,988元。

(3) 教育局補助(RA0814)公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫工程費(局款非統籌款)(教育部補助款) 2,281,967元。

(4) 教育局補助公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫工程設計監造243867及圖面繪製費1230000(局款非統籌款)(教育部補助款) 共計1,473,867元。

(5) 教育局補助110年度高級中等以下學校藝術才能班教學設備經費(30%)(RA0518配合款)(局款非統籌款) 29,940元。

(6) 教育局補助110年臺北市雙語課程學校建置雙語校園情境計畫工程經費(局款非統籌款) 505,647元。

七、46Y政府其他撥入收入：5,990,663元，增加5,990,663元。

(1) 教育部補助(RA9777)109年度高級中等學校及大專院校卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫經費57,427元。(原撥入660,000元，移回79,639元，執行522,934元，賸餘款57,427元轉入110年度支用已執行57,427元)

(2) 教育部補助(RA9260)109學年度國民中小學活化教學與多元學習計畫經費33,131元。(原撥入79,868元，執行46,737元，賸餘款33,131元轉入110年度支用已執行33,131元)

(3) 教育部補助(RA9738)109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練獎勵金第1期款(45%)7,870元。(原撥入81,000元，執行73,130元，賸餘款7,870元轉入110年度支用已執行7,870元)

(4) 教育部補助(RA9256)109學年國民中小學學生學習扶助開班經費(第1期) 79,648元。(原撥入179,333元，執行99,685元，賸餘款79,648元轉入110年度支用已執行79,648元)

(5) 教育部補助(RA9253)109學年度國中學生生涯發展教育經費(第1期) 5,060元。(原撥入44,160元，執行39,100元，賸餘款5,060元轉入110年度支用已執行5,060元)

(6) 教育部補助(RA9259)109學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費(第1期30%-679,041元第2期40%-905,386元) 517,836元。(原撥入1,584,427元，執

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 11 月份

行1,066,591元，賸餘款517,836元轉入110年度支用已執行517,836元)

(7) 教育部補助(RA9229)109學年公立國民中學增置專長教師員額計畫國中1000專案經費(第1期及第2期) 30,121元。(原撥入576,200元，執行546,079元，賸餘款30,121元轉入110年度支用已執行30,121元)

(8) 教育部補助(RA9202)109學年度辦理中輟之虞學生輔導及高關懷課程經費16,880元。(原撥入30,000元，執行0元，賸餘款30,000元轉入110年度支用已執行16,880元，賸餘款13,120元移回教育局)

(9) 教育部補助(RA9738)109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練獎勵金第1期款(55%) 90,920元。(原撥入99,000元，執行90,920元，賸餘款8,080元移回教育局)

(10) 教育部補助(RA0777)110年度高級中等以下學校增聘運動教練實施計畫經費660,000元。

(11) 教育部補助(RA9347)109學年12年精進計畫國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費(第3期) 23,040元。

(12) 教育部補助(RA9358)109(1)國中原住民族語開課經費4,400元。(原撥入5,600元，執行4,400元，賸餘款1,200元移回教育局)

(13) 教育部補助(RA0716)110年度培育優秀原住民族學校運動人才執行計畫(第1期)正式培訓選手經費23,400元。

(14) 教育部補助(RA9253)109學年度國中學生生涯發展教育經費(第2期) 20,200元。(原撥入29,440元，執行20,200元，賸餘款9,240元移回教育局)

(15) 教育部補助(RA9229)109學年公立國民中學增置專長教師員額計畫國中1000專案經費(第3期) 576,200元。(原撥入576,200元，執行576,200元)

(16) 教育部補助(RA9336)109(2)無力繳交代代收辦費3,835元。

(17) 教育部補助(RA9256)109學年國民中小學學生學習扶助開班經費(第2期) 53,916元。(原撥入98,330元，執行53,916元，賸餘款44,414元移回教育局)

(18) 教育部補助(RA0321)109(2)國民中學學校用書經費5,962元。

(19) 教育部補助(RA9259)109學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費(第3期30%)95,091元。(原撥入679,042元，執行95,091元，賸餘款583,951元移回教育局)

(20) 教育部補助(RA0709)110年高級中等以下學校體育班學生學習輔導措施計畫經費27,900元。

(21) 教育部補助(RA0728)110年高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫獎勵經費1,500,000元。

(22) 教育部補助(RA0716)110學年度國民中小學活化教學與多元學習計畫-活化教學經費(80%)79,200元。

(23) 教育部補助(RA0255)110學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費(第1期)(60%) 1,802,190元。

(24) 教育部補助(RA0315)110學年精進計畫110學年度國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費(第1期) 47,520元。

(25) 教育部補助(RA0315)110學年度12年國教精進計畫-團務運作經費(第1期) 84,000元。

(26) 教育部補助(RA0204)110學年國中學生生涯發展教育經費43,056元。

(27) 教育部補助(RA0518)110年度補助高級中等以下學校藝術才能班教學設備經費(70%) 69,860元。

(28) 教育部補助(RA9380) 109學年度提升國中小自然科學領域教學設備計畫經費(補助80%) 32,000元。

八、4YY雜項收入：819,746元，增加629,746元。

(1) 數位學生證補卡費收入4,407元。

(2) 新巨企業社繳109年12月-110年10月智慧支付商店(智慧販賣機)回饋金2,270元。

(3) 109(2)及110(1)到離校簡訊費等18,179元。

(4) 109學年度暑期多元智慧營隊學生報名未全程參加繳納保證金繳庫等1,500元。

(5) 社團法人羽白群學學會109學年度(第2-4期)房地使用費租金延遲利息收入21及懲罰性違約金收入157等計178元。

(6) 110年忠孝樓東側廁所整修暨地球科學專科教室工逾期違約金罰款收入4,538元。

(7) 稅捐處退還110年5-6月委外場館房屋稅溢繳退稅孳息收入11元。

(8) 高壓總變電站電力系統改善工程拆除廢料變賣收入51,960元。

(9) 109學年度冷氣使用費及綜合大樓委外廠商分攤水電瓦斯費等賸餘款繳庫726,843元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 11 月份

(10) 太格繳109年度綜合大樓委外管理(第3期)權利金收入逾期違約金罰款收入(34天) 9,860元。

九、531國民教育：

(1) 係執行教育部補助109學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費612,297元，年度以併決算方式辦理。

(2) 係執行教育部補助109學年公立國民中學增置專長教師員額計畫國中1000專案經費714,699元，年度以併決算方式辦理。

十、5L1行政管理及推展：

(1) 依規定薪津劃帳，用人費用及業務費覈實支用賸餘款。

十一、5M2營建及修建工程：累計分配9,712,000元，累計實際3,088,964元，減少6,623,036元。

(1) 執行110年臺北市中小學電力系統改善工程(第18群) 206,409元(局款非統籌款)，年度以併決算辦理。

(2) 執行110年預算忠孝樓東側廁所整修工程2,520,000元，執行2,325,288元。

(3) 執行110年預算高壓總變電站電力系統改善工程6,711,000元，執行119,368元。

(4) 執行110年預算地球科學專科教室改善工程481,000元，執行437,899元。

十二、5M4其他設備：累計分配數532,662元，累計實際數532,662元，無增減。

1. 雜項設備：累計分配數532,662元，累計實際數532,662元，無增減。

(1) 係執行電動密碼機1臺47,000、電冰箱2臺52,662、飲水機8臺138,000元，共計237,662元。

(2) 係執行110年預算地球科學專科教室改善工程86吋大屏電視1組155,000元及八大行星天花板吊掛模型1組140,000元等設備，共計295,000元。

十三、5M5無形資產：累計分配數36,000元，累計實際數0元，減少36,000元。

(1) 係執行資訊設備，因購置電腦軟體執行單價未達1萬元，故改列國民教育計畫-28A電子計算機軟體服務費36,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

40501232-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 11 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	
國民教育計畫		本月數				10,487,721	9,428,000	1,059,721	11.24
		累計數				129,349,737	128,687,000	662,737	0.51

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501232-6

中華民國 110 年 11 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(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	432,195,090	-139,111,225	2,689,724	1,102,851	-11,094,126	283,576,612	
非理財目的之長期投資							
土地	42,702,671					42,702,671	
土地改良物	7,003,353	-5,142,182			-635,558	1,225,613	
房屋及建築	279,313,499	-54,247,783			-3,905,737	221,159,979	
機械及設備	64,201,247	-49,223,500	1,747,600	1,069,501	-4,249,465	11,406,381	差異數係個人電腦7臺等設備500,184元，係為資訊設備436,338元及補辦預算63,846元因急需提前購置11月尚未分配，帳面財產暫不入帳。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501232-7

中華民國 110 年 11 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(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			
交通及運輸設備	23,098,974	-17,980,991	160,600	10,000	-1,647,075	3,621,508	差異數係音響系統1套等設備660,954元，係為補辦預算因急需提前購置11月尚未分配，帳面財產暫不入帳。
雜項設備	15,875,346	-12,516,769	781,524	23,350	-656,291	3,460,460	
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							
權利 電腦軟體							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501232-8

中華民國 110 年 11 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(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			
其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國 110 年 11 月份

40501232-9

一、各財產項目變動原因分析如下：

(一)機械及設備：

1.增加數計1,747,600元，變動原因為：

(1)撥入：教育局撥入智慧未來教室-電子儀1臺及電腦顯示幕9臺等設備計1,378,700元。

(2)受贈：(受贈收入)應付代收款-課輔費購置單槍投影機1臺等設備計64,500元及(財產交易利益)教育局補助購置購置智慧大屏顯示器2組等設備304,400元，計368,900元。

2.減少數計1,069,501元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢伺服器等14項設備等計1,069,501元。

3.差異數係個人電腦6臺等設備500,184元，係為資訊設備436,338元及補辦預算63,846元因急需提前購置11月尚未分配，帳面財產暫不入帳。

(二)交通及運輸設備：

1.增加數計160,600元，變動原因為：

(1)受贈：(受贈收入)應付代收款-捐款-學生各項活動經費購置多功能雙向廣播主機等設備計85,000元及(財產交易利益)教育局補助購置購置音響擴大機2組等設備75,600元，計160,600元。

2.減少數計10,000元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢監視系統1套等1項設備計10,000元。

3.差異數係音響系統1套等設備660,954元，係為補辦預算因急需提前購置11月尚未分配，帳面財產暫不入帳。

(三)雜項設備：

1.增加數計781,524元，變動原因為：

(1)增置：年度預算購置電動騎縫密碼機1臺等設備計532,662元。

(2)受贈：(受贈收入)應付代收款-習非07學群購置冷氣2臺等設備154,862元及(其他財產收入)體育局補助購置室內划船機2臺等設備94,000元，計248,862元。

2.減少數計23,350元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機設備1臺等1項設備計23,350元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

40501232-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 11 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	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	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		436,338	64,000		500,338									
機械及設備		436,338	64,000		500,338									
購建中固定資產														
交通及運輸設備				662,000	662,000									
交通及運輸設備				662,000	662,000									
購建中固定資產														
雜項設備		532,662	262,000		794,662	532,662			532,662	100.00				
雜項設備		532,662	262,000		794,662	532,662			532,662	100.00				

係執行班級設備-電動密碼
機1臺47,000、電冰
箱2臺52,662、飲水
機8臺138,000元及地球科學專
科教室改善工程設備-86吋大屏
電視1組155,000元及八大行星
天花板吊掛模
型1組140,000元。

※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—臺北市立北安國民中學

40501232-11

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 11 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	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	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 購建中固定資產														
總計		969,000	988,000		1,957,000	532,662	532,662	532,662	100.00					

※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 110 年 11 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	
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		累計執行數			比較增減				
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額			%
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00	係執行資訊設備，因購置電腦軟體執行單價未達1萬元，故改列國民教育計畫-28A電子計算機軟體服務費36,000元。	
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	9,712,000		9,712,000	9,712,000	3,088,964	31.81	3,088,964		-6,623,036	-68.19		
541 遞延修繕房屋建築支	9,712,000		9,712,000	9,712,000	3,088,964	31.81	3,088,964		-6,623,036	-68.19	(1) 執行110年臺北市中小學電力系統改善工程(第18群)206,409元(局款非統籌款)，年度以併決算辦理。 (2) 執行110年預算忠孝樓東側廁所整修工程2,520,000元，執行2,325,288元。 (3) 執行110年預算高壓總變電站電力系統改善工程6,711,000元，執行119,368元。 (4) 執行110年預算地球科學專科教室改善工程481,000元，執行437,899元。	110年臺北市中小學電力系統改善工程，年度以併決算辦理。
542 其他遞延支出												
總計	9,748,000		9,748,000	9,748,000	3,088,964	31.69	3,088,964		-6,659,036	-68.31		

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北安國民中學

平衡表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	3,002,084,751	100.00	負 債	2,693,566,963	89.72
流動資產	30,682,059	1.02	流動負債	6,653,182	0.22
現金	29,020,921	0.97	應付款項	6,650,767	0.22
銀行存款	28,900,921	0.96	應付代收款	6,650,767	0.22
銀行存款-公庫存款	21,132,493	0.70	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	5,585,942	0.19	預收款項	2,415	0.00
銀行存款-代繳費款	1,232,911	0.04	預收收入	2,415	0.00
專戶			其他負債	2,686,913,781	89.50
銀行存款-教育儲蓄	949,575	0.03	什項負債	2,686,913,781	89.50
戶			存入保證金	1,151,253	0.04
零用及週轉金	120,000	0.00	應付退休及離職金	3,329,136	0.11
預付款項	1,661,138	0.06	應付代管資產	2,682,433,392	89.35
預付費用	1,661,138	0.06	暫收及待結轉帳項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	5,359,096	0.18	淨資產	308,517,788	10.28
準備金	5,359,096	0.18	淨資產	308,517,788	10.28
退休及離職準備金	3,329,136	0.11	淨資產	308,517,788	10.28

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北安國民中學

平衡表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	2,029,960	0.07	累積餘額	306,965,945	10.23
其他準備金-其他	2,029,960	0.07	本期賸餘	1,551,843	0.05
固定資產	283,576,612	9.45	合計：	3,002,084,751	
土地	42,702,671	1.42			
土地	42,702,671	1.42			
土地改良物	1,225,613	0.04			
土地改良物	7,003,353	0.23			
累計折舊-土地改良物	-5,777,740	-0.19			
房屋建築及設備	221,159,979	7.37			
房屋建築及設備	279,313,499	9.30			
累計折舊-房屋建築及設備	-58,153,520	-1.94			
機械及設備	11,406,381	0.38			
機械及設備	64,879,346	2.16			
累計折舊-機械及設備	-53,472,965	-1.78			
交通及運輸設備	3,621,508	0.12			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北安國民中學

平衡表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	23,249,574	0.77			
累計折舊-交通及運輸設備	-19,628,066	-0.65			
雜項設備	3,460,460	0.12			
雜項設備	16,633,520	0.55			
累計折舊-雜項設備	-13,173,060	-0.44			
其他資產	2,682,466,984	89.35			
什項資產	2,682,466,984	89.35			
暫付及待結轉帳項	33,592	0.00			
代管資產	2,682,433,392	89.35			
代管資產-土地改良物	9,354	0.00			
代管資產-土地	2,680,210,000	89.28			
代管資產-房屋建築及設備	2,214,038	0.07			
合計：	3,002,084,751				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北安國民中學

收入支出表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	21,376,824	164,039,009
勞務收入		300
服務收入		300
財產收益	1,150	3,539,867
財產孳息收入		1,577,553
財產交易利益	1,150	1,788,260
其他財產收入		174,054
政府撥入收入	21,365,447	159,374,734
公庫撥款收入	21,263,587	153,384,071
政府其他撥入收入	101,860	5,990,663
其他收入	10,227	1,124,108
受贈收入		304,362
雜項收入	10,227	819,746
支出	15,695,279	162,487,166
人事支出	10,246,392	138,522,354
人事支出	10,246,392	138,522,354
業務支出	1,415,164	8,214,753
業務支出	1,415,164	8,214,753
獎補助支出		42,000
其他獎補助		42,000
財產損失	677	11,027
財產交易損失	677	11,027
折舊、折耗及攤銷	1,056,774	12,185,950
固定資產折舊	1,056,774	12,185,950
其他支出	2,976,272	3,511,082
其他支出	2,976,272	3,511,082

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北安國民中學

收入支出表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	5,681,545	1,551,843
期初淨資產		306,965,945
解繳公庫		
期末淨資產		308,517,788

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

40501232-18

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 11 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	161,881,947	2,157,062	164,039,009	收入
勞務收入	300		300	勞務收入
財產收入	1,687,167	1,852,700	3,539,867	財產收益
政府撥入收入	159,374,734		159,374,734	政府撥入收入
其他收入	819,746	304,362	1,124,108	其他收入
基金用途	150,822,851	11,664,315	162,487,166	支出
用人費用	138,522,354		138,522,354	人事支出
服務費用	5,271,977	2,942,776	8,214,753	業務支出
材料及用品費	1,955,106	-1,955,106		
租金、償債、利息及相關手續費	27,900	-27,900		
稅捐及規費(強制費)	160,872	-160,872		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	798,898	-798,898		
捐助、補助與獎助	42,000		42,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,621,626	-3,621,626		財產損失
其他	422,118	12,185,950	12,185,950	折舊、折耗及攤銷
其他	422,118	3,088,964	3,511,082	其他支出
本期賸餘(短絀)	11,059,096	-9,507,253	1,551,843	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,882,080	293,083,865	306,965,945	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	24,941,176	283,576,612	308,517,788	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 11 月份

一、財產收入 / 財產收益

會計收支欄「財產收益」1,852,700元係基金間及其他機關撥入固定資產所發生利益等，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

二、其他收入

會計收支欄「其他收入」304,362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，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

三、資產短絀 / 財產損失

會計收支欄「財產損失」11,027元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

四、預算執行數欄「服務費用」5,271,977元與會計收支欄「業務支出」8,214,753元間之調整數2,942,776元，係「材料及用品費」1,955,106元、「租金、償債、利息及相關手續費」27,900元、「稅捐及規費(強制費)」160,872元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」798,898元之調整數合計。

五、會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」12,185,950元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

六、預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」3,621,626元，其中532,662元已列入雜項設備等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除；餘3,088,964元係遞延支出，為「其他支出」之調整數。

七、預算執行數欄「其他支出」422,118元與會計收支欄「其他支出」3,511,082元間之調整數3,088,964元，其中3,088,964元係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」項下遞延支出之調整數。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 年 11 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
21,132,493	23,162,453	-2,029,960	差異數係其他準備金-其他2,029,960元。