

40501232

臺北市府教育局主管

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 111 年 7 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 111 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 1-4 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
二、資本資產明細表.....	第 6-9 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 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
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 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

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

40501232-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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	146,508,000	12,055,018	11,566,000	489,018	4.23	100,393,767	93,663,400	6,730,367	7.19
勞務收入	66,000	4,200	33,000	-28,800	-87.27	6,900	33,000	-26,100	-79.09
服務收入	66,000	4,200	33,000	-28,800	-87.27	6,900	33,000	-26,100	-79.09
財產收入	1,215,000	214,580	105,000	109,580	104.36	1,687,865	895,000	792,865	88.59
財產處分收入	15,000	80	0	80		34,520	10,000	24,520	245.20
租金收入	600,000	0	100,000	-100,000	-100.00	961,905	600,000	361,905	60.32
權利金收入	550,000	212,500	0	212,500		637,500	255,000	382,500	150.00
其他財產收入	50,000	2,000	5,000	-3,000	-60.00	53,940	30,000	23,940	79.80
政府撥入收入	145,007,000	11,833,654	11,398,000	435,654	3.82	98,674,590	92,665,400	6,009,190	6.48
公庫撥款收入	145,007,000	11,398,000	11,398,000	0		92,714,073	92,665,400	48,673	0.05
政府其他撥入收入		435,654	0	435,654		5,960,517	0	5,960,517	
其他收入	220,000	2,584	30,000	-27,416	-91.39	24,412	70,000	-45,588	-65.13
雜項收入	220,000	2,584	30,000	-27,416	-91.39	24,412	70,000	-45,588	-65.13
基金用途	150,213,000	10,562,593	11,566,000	-1,003,407	-8.68	97,317,824	97,368,400	-50,576	-0.05
國民教育計畫	126,685,000	9,284,934	10,107,000	-822,066	-8.13	84,418,551	83,635,000	783,551	0.94
一般行政管理計畫	19,836,000	1,277,659	1,423,000	-145,341	-10.21	12,654,873	13,453,000	-798,127	-5.93
建築及設備計畫	3,692,000		36,000	-36,000	-100.00	244,400	280,400	-36,000	-12.84
購建固定資產	3,656,000					244,400	244,400		
其他	36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,705,000	1,492,425		1,492,425		3,075,943	-3,705,000	6,780,943	-183.02
期初基金餘額	5,504,000					10,080,094	5,504,000	4,576,094	83.14
解繳公庫									
期末基金餘額	1,799,000					13,156,037	1,799,000	11,357,037	631.30

※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：6,900元，減少26,100元

(1) 教師甄試報名費收入6,900元，超出預期，致超收3,900元。

(2) 暑期泳訓班委外辦理，較預估數減少。

二、451財產處分收入：34,520元，增加24,520元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 7 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：6,900元，減少26,100元

(1) 教師甄試報名費收入6,900元，超出預期，致超收3,900元。

(2) 暑期泳訓班委外辦理，較預估數減少。

二、451財產處分收入：34,520元，增加24,520元。

(1) 惜物網拍賣1-6月綜合擴大機設備等財產處分收入33,920元，超出預期，致超收23,920元。

(2) 體育組辦公室報廢報廢財產回收獎勵金器材櫃設備等1批600元，超出預期，致超收600元。

三、452租金收入：961,905元，增加361,905元。

(1) 110學年度(第2-4期)(111年1-7月)社團法人羽白群學學會房地使用費等租金收入16,905元，超出預期，致超收16,905元。

(2) 111年度綜合大樓委外管理(契約變更-分6期)(第3期)土地租金收入945,000元，超出預期，致超收345,000元。

四、453權利金收入：637,500元，增加382,500元。

(1) 111年度綜合大樓委外管理(契約變更-分21期)(第9-11期)權利金收入637,500元，超出預期，致超收382,500元。

五、45Y其他財產收入：53,940元，增加23,940元。

(1) 都市更新會租借場地照明設施電費、空調費等收入9,300元，超出預期，致超收9,300元。

(2) 110(2)教職員工停車場管理費等收入44,640元，超出預期，致超收14,640元。

六、462公庫撥款收入：92,714,073元，增加48,673元。

(1) 1-7月撥入地方教育發展基金分配數92,665,400元。

(2) 教育局補助(RA1808)111年公立國中小校舍防水隔熱工程計畫第2期配合款(統籌款) 48,673元。

七、46Y政府其他撥入收入：5,960,517元，增加5,960,517元。

(1) 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62,648元。(原撥入660,000元，移回4,923元，執行592,429元，賸餘款62,648元轉入111年度支用已執行62,648元)

(2) 教育部補助(RA0260)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%)68,750元。(原撥入79,200元，執行10,450元，賸餘款68,750元轉入111年度支用已執行68,750元)

(3) 教育部補助(RA0255)110學年度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%) 778,389元。(原撥入1,802,190元，執行1,023,801元，賸餘款778,389元轉入111年度支用)

(4) 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) 54,450元。(原撥入84,000元，執行29,550元，賸餘款54,450元轉入111年度支用已執行54,450元)

(5) 教育部補助(RA0204)110學年國中學生生涯發展教育經費13,556元。(原撥入43,056元，執行29,500元，賸餘款13,556元轉入111年度支用已執行13,556元)

(6) 教育部補助(RA0254)110學年度國民中小學學生學習扶助開班經費(第1期) 57,636元。(原撥入92,106元，執行34,470元，賸餘款57,636元轉入111年度支用已執行57,636元)

(7) 教育部補助(RA0285)110學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫經費28,000元。(原撥入30,000元，執行0元，賸餘款30,000元轉入111年度支用已執行28,000元，賸餘款2,000元移回教育局)

(8) 教育部補助(RA0229)110學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫經費(國中1000)(第2期)(補助40%)460,960元。

(9) 教育部補助(RA0755)110年度培育優秀原住民族學校運動人才執行計畫經費(第2期)23,400元。

(10) 教育部補助(RA0817)公立高級中等以下學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫經費(第1期) 200,000元。

(11) 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2期)69,120元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 7 月份

- (12) 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2期)116,000元。(原撥入126,000元,執行11,6000元,賸餘款10,000元移回教育局)
- (13) 教育部補助(RA0204)110學年國中學生生涯發展教育(含出版品印製)經費(第2期) 13,373元。(原撥入28,704元,執行13,373元,賸餘款15,331元移回教育局)
- (14) 教育部補助(RA1808)111年公立國中小校舍防水隔熱工程計畫第2期-規劃設計費90,389元。
- (15) 教育部補助(RA1901)111年防災教育計畫暨所屬學校防災校園建置計畫經費(補助77%)50,000元。
- (16) 教育部補助(RA1311)110學年度第2學期國民中學學校用書經費7,222元。
- (17) 教育部補助(RA0722)111年學校設置樹木解說牌經費9,500元。
- (18) 教育部補助(RA1728)111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。
- (19) 教育部補助(RA0229)110學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫經費(國中1000)(第3期)(補助30%) 345,720元。
- (20) 教育部補助(RA0255)110學年度國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費(第2期)(30%)901,095元。
- (21) 教育部補助(RA1777)111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。
- (22) 教育部補助(RA0335)110學年度國民中小學無力繳交代收代辦費(第2期) 2,655元。
- (23) 教育部補助(RA0907)110學年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費4,320元。
- (24) 教育部補助(RA1755)111年度培育優秀原住民族學校運動人才執行計畫經費(第1期) 18,000元。(原撥入23,400元,執行18,000元,賸餘款5,400元移回教育局)
- (25) 教育部補助(RA0255)110學年度國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費(第3期)(10%)300,365元。
- (26) 教育部補助(RA0254)110學年度國民中小學學生學習扶助開班經費(第2期)124,969元。

八、4YY雜項收入：24,412元，減少45,588元。

- (1) 數位學生證補卡費收入3,729元。
- (2) 新巨企業社繳110年12月-111年5月智慧支付商店(智慧販賣機)回饋金1,167元。
- (3) 110(2)到離校簡訊費等9,546元。
- (4) 太格公司繳111年度綜合大樓委外管理(第9期)權利金(2/16繳納)逾期滯納金1日1,700元。
- (5) 收回溢退賴美惠110年12月健保費繳庫 1,301元。
- (6) 環境保護局退還溢繳108年度專科教室環境改善工程(表藝教室、理化教室)空氣污染防治費5,189元。
- (7) 111年度校園伸縮縫整修工程繳交借用本校水電1,780元。

九、531國民教育：

- (1) 依規定薪津劃帳，用人費用及業務費覈實支用賸餘款。
- (2) 係執行教育部補助110學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費1,093,904元，年度以併決算方式辦理。
- (3) 係執行教育部補助110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1,103,917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、5M4其他設備：累計分配數244,400元，累計實際數244,400元，無增減。

1. 機械及設備：累計分配數10,400元，累計實際數10,400元，無增減。

- (1) 係執行(班級設備)帶鋸機1臺設備10,400元。

2. 交通及運輸設備：累計分配數14,000元，累計實際數14,000元，無增減。

- (1) 係執行(班級設備)廣播音響1組設備14,000元。

3. 雜項設備：累計分配數220,000元，累計實際數220,000元，無增減。

- (1) 係執行(班級設備)飲水機11臺設備220,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

40501232-4

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 7 月份

十二、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 111 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				9,284,934	10,107,000	-822,066	-8.13
		累計數				84,418,551	83,635,000	783,551	0.94

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

40501232-6

**資本資產明細表**

中華民國 111 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			
<b>資產</b>	435,241,158	-150,980,661	422,635	1,238,292	-5,216,048	278,228,792	
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	-5,835,518			-404,446	763,389	
房屋及建築	279,313,499	-58,508,587			-2,485,469	218,319,443	
機械及設備	65,518,780	-53,769,874	119,635	610,732	-1,765,106	9,492,703	差異數係(電力系統改善工程設備奉准補辦預算在案)割草機1臺等設備
交通及運輸設備	23,867,528	-19,672,865	14,000		-612,159	3,596,504	計46,400元，因急需提前購置7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

40501232-7

**資本資產明細表**

中華民國 111 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			
雜項設備	16,835,327	-13,193,817	289,000	627,560	51,132	3,354,082	差異數係(電力系統改善工程設備奉准補辦預算在案)標籤列印機1臺等設備計71,149元，因急需提前購置7月尚未分配，帳面財產暫不入帳。
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

40501232-8

資本資產明細表

中華民國 111 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			
發展中之無形資產 其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學  
資本資產明細表  
中華民國 111 年 7 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119,635元，變動原因為：

(1)增置：年度預算等購置帶鋸機設備1臺等設備計10,400元。

(2)受贈：(受贈收入)應付代收款-課輔費購置印表機1臺等設備25,235元、(財產交易利益)教育局補助購置平板電腦1臺等設備12,000元、(其他財產收入)體育局補助基站環境改善及器材設備經費購置槳頻器3個等設備計72,000元，共計109,235元。

2.減少數計610,732元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦設備等2項設備等計610,732元。

3.差異數係(電力系統改善工程設備奉准補辦預算在案)割草機1臺等設備計46,400元，因急需提前購置7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14,000元，變動原因為：

(1)增置：年度預算等購置廣播音響設備1組等設備計14,000元。

(三)雜項設備：

1.增加數計289,000元，變動原因為：

(1)增置：年度預算等購置飲水機11臺等設備計220,000元。

(2)受贈：(其他財產收入)體育署補助(射箭)基站環境改善及器材設備經費購置宮廷帳3座設備計69,000元。

2.減少數計627,560元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢影碟機設備1臺等1項設備計627,560元。

3.差異數係(電力系統改善工程設備奉准補辦預算在案)標籤列印機1臺等設備計71,149元，因急需提前購置7月尚未分配，帳面財產暫不入帳。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 111 年 7 月份

40501232-10

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		433,000	47,000		480,000	10,400	10,400		10,400	100.00						2.17
機械及設備		433,000	47,000		480,000	10,400	10,400		10,400	100.00		係執行(班級設備)帶鋸機1臺設備10,400元。				2.17
購建中固定資產																
交通及運輸設備		14,000			14,000	14,000	14,000		14,000	100.00						100.00
交通及運輸設備		14,000			14,000	14,000	14,000		14,000	100.00		係執行(班級設備)廣播音響1組設備14,000元。				100.00
購建中固定資產																
雜項設備		220,000	72,000		292,000	220,000	220,000		220,000	100.00						75.34
雜項設備		220,000	72,000		292,000	220,000	220,000		220,000	100.00		係執行(班級設備)飲水機11臺設備220,000元。				75.34
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																

※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  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 111 年 7 月份

40501232-11

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 總計		667,000	119,000		786,000	244,400	244,400		244,400	100.00					31.09

※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 111 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	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	2,989,000		2,989,000											
541 遞延修繕房屋建築支	2,989,000		2,989,000											
542 其他遞延支出														
總計	3,025,000		3,025,000	36,000				0.00		-36,000	-100.00			

## 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111年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	3,048,050,847	100.00	負 債	2,756,666,018	90.44
流動資產	19,888,698	0.65	流動負債	7,680,138	0.25
現金	19,260,094	0.63	應付款項	7,680,138	0.25
銀行存款	19,140,094	0.63	應付代收款	7,680,138	0.25
銀行存款-公庫存款	10,375,879	0.34	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	6,714,677	0.22	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,100,327	0.04	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	2,748,985,880	90.19
銀行存款-教育儲蓄	949,211	0.03	什項負債	2,748,985,880	90.19
戶			存入保證金	1,193,165	0.04
零用及週轉金	120,000	0.00	應付退休及離職金	3,697,955	0.12
預付款項	628,604	0.02	應付代管資產	2,744,094,760	90.03
預付費用	628,604	0.02	暫收及待結轉帳項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	5,729,509	0.19	淨資產	291,384,829	9.56
準備金	5,729,509	0.19	淨資產	291,384,829	9.56
退休及離職準備金	3,697,955	0.12	淨資產	291,384,829	9.56

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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（包括或有負債）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 — 臺北市立北安國民中學

## 平衡表

中華民國111年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	2,031,554	0.07	累積餘額	294,340,591	9.66
其他準備金-其他	2,031,554	0.07	本期短絀	-2,955,762	-0.10
固定資產	278,228,792	9.13	合計：	3,048,050,847	
土地	42,702,671	1.40			
土地	42,702,671	1.40			
土地改良物	763,389	0.03			
土地改良物	7,003,353	0.23			
累計折舊-土地改良物	-6,239,964	-0.20			
房屋建築及設備	218,319,443	7.16			
房屋建築及設備	279,313,499	9.16			
累計折舊-房屋建築及設備	-60,994,056	-2.00			
機械及設備	9,492,703	0.31			
機械及設備	65,027,683	2.13			
累計折舊-機械及設備	-55,534,980	-1.82			
交通及運輸設備	3,596,504	0.12			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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（包括或有負債）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 — 臺北市立北安國民中學

## 平衡表

中華民國111年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	23,881,528	0.78			
累計折舊-交通及運輸設備	-20,285,024	-0.67			
雜項設備	3,354,082	0.11			
雜項設備	16,496,767	0.54			
累計折舊-雜項設備	-13,142,685	-0.43			
其他資產	2,744,203,848	90.03			
什項資產	2,744,203,848	90.03			
暫付及待結轉帳項	109,088	0.00			
代管資產	2,744,094,760	90.03			
代管資產-土地改良物	9,354	0.00			
代管資產-土地	2,742,061,000	89.96			
代管資產-房屋建築及設備	2,024,406	0.07			
合計：	3,048,050,847				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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（包括或有負債）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 — 臺北市立北安國民中學

## 收入支出表

中華民國111年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,055,018	100,572,002
勞務收入	4,200	6,900
服務收入	4,200	6,900
財產收益	214,580	1,840,865
財產孳息收入	212,500	1,599,405
財產交易利益	80	46,520
其他財產收入	2,000	194,940
政府撥入收入	11,833,654	98,674,590
公庫撥款收入	11,398,000	92,714,073
政府其他撥入收入	435,654	5,960,517
其他收入	2,584	49,647
受贈收入		25,235
雜項收入	2,584	24,412
支出	11,474,083	103,527,764
人事支出	10,007,800	91,999,085
人事支出	10,007,800	91,999,085
業務支出	541,533	4,982,907
業務支出	541,533	4,982,907
獎補助支出		28,000
其他獎補助		28,000
財產損失		12,385
財產交易損失		12,385
折舊、折耗及攤銷	911,490	6,441,955
固定資產折舊	911,490	6,441,955
其他支出	13,260	63,432
其他支出	13,260	63,432

## 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111年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	580,935	-2,955,762
期初淨資產		294,340,591
解繳公庫		
期末淨資產		291,384,829

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—臺北市立北安國民中學

40501232-18

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 7 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	100,393,767	178,235	100,572,002	收入
勞務收入	6,900		6,900	勞務收入
財產收入	1,687,865	153,000	1,840,865	財產收益
政府撥入收入	98,674,590		98,674,590	政府撥入收入
其他收入	24,412	25,235	49,647	其他收入
基金用途	97,317,824	6,209,940	103,527,764	支出
用人費用	91,999,085		91,999,085	人事支出
服務費用	3,433,703	1,549,204	4,982,907	業務支出
材料及用品費	933,397	-933,397		
租金、償債、利息及相關手續費	10,187	-10,187		
稅捐及規費(強制費)	124,219	-124,219		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	481,401	-481,401		
捐助、補助與獎助	28,000		28,000	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	244,400	-244,400		
其他	63,432		63,432	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,075,943	-6,031,705	-2,955,762	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,080,094	284,260,497	294,340,591	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,156,037	278,228,792	291,384,829	期末淨資產
		6,441,955	6,441,955	折舊、折耗及攤銷

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 7 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」3,433,703元與會計科目「業務支出」4,982,907元間之調整數1,549,204元，係「材料及用品費」933,397元、「租金、償債、利息及相關手續費」10,187元、「稅捐及規費(強制費)」124,219元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」481,401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「折舊、折耗及攤銷」6,441,955元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

2. 會計科目「財產損失」12,385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」244,400元，已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 7 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
10,375,879	12,407,433	-2,031,554	差異數係其他準備金-其他2,031,554元。