

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 9 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 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 1-4 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 6-8 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 9-10 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 11 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 12-14 頁 |
| 二、收入支出表..... | 第 15-16 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表..... | 第 17-18 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄)..... | 第 19 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 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 | 146,508,000 | 10,959,945 | 11,491,000 | -531,055 | -4.62 | 130,392,286 | 123,339,400 | 7,052,886 | 5.72 |
| 勞務收入 | 66,000 | | | | | 7,200 | 66,000 | -58,800 | -89.09 |
| 服務收入 | 66,000 | 0 | 0 | 0 | | 7,200 | 66,000 | -58,800 | -89.09 |
| 財產收入 | 1,215,000 | 90 | 210,000 | -209,910 | -99.96 | 1,690,955 | 1,110,000 | 580,955 | 52.34 |
| 財產處分收入 | 15,000 | 90 | 5,000 | -4,910 | -98.20 | 34,610 | 15,000 | 19,610 | 130.73 |
| 租金收入 | 600,000 | 0 | 0 | 0 | | 961,905 | 600,000 | 361,905 | 60.32 |
| 權利金收入 | 550,000 | 0 | 200,000 | -200,000 | -100.00 | 637,500 | 455,000 | 182,500 | 40.11 |
| 其他財產收入 | 50,000 | 0 | 5,000 | -5,000 | -100.00 | 56,940 | 40,000 | 16,940 | 42.35 |
| 政府撥入收入 | 145,007,000 | 10,403,185 | 11,251,000 | -847,815 | -7.54 | 128,113,049 | 122,033,400 | 6,079,649 | 4.98 |
| 公庫撥款收入 | 145,007,000 | 11,251,000 | 11,251,000 | 0 | | 122,082,073 | 122,033,400 | 48,673 | 0.04 |
| 政府其他撥入收入 | | -847,815 | 0 | -847,815 | | 6,030,976 | 0 | 6,030,976 | |
| 其他收入 | 220,000 | 556,670 | 30,000 | 526,670 | 1,755.57 | 581,082 | 130,000 | 451,082 | 346.99 |
| 雜項收入 | 220,000 | 556,670 | 30,000 | 526,670 | 1,755.57 | 581,082 | 130,000 | 451,082 | 346.99 |
| 基金用途 | 150,213,000 | 17,863,819 | 11,491,000 | 6,372,819 | 55.46 | 127,903,659 | 127,044,400 | 859,259 | 0.68 |
| 國民教育計畫 | 126,685,000 | 16,257,181 | 10,068,000 | 6,189,181 | 61.47 | 111,882,710 | 110,465,000 | 1,417,710 | 1.28 |
| 一般行政管理計畫 | 19,836,000 | 1,606,638 | 1,423,000 | 183,638 | 12.90 | 15,659,000 | 16,299,000 | -640,000 | -3.93 |
| 建築及設備計畫 | 3,692,000 | | | | | 361,949 | 280,400 | 81,549 | 29.08 |
| 購建固定資產 | 3,656,000 | | | | | 361,949 | 244,400 | 117,549 | 48.10 |
| 其他 | 36,000 | | | | | 36,000 | 36,000 | -36,000 | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -3,705,000 | -6,903,874 | | -6,903,874 | | 2,488,627 | -3,705,000 | 6,193,627 | -167.17 |
| 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 | | | | | 12,568,721 | 1,799,000 | 10,769,721 | 598.65 |

※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：7,200元，減少58,800元

(1) 教師甄試報名費收入7,200元，超出預期，致超收4,200元。

(2) 暑期泳訓班委外辦理，較預估數減少63,000元。

二、451財產處分收入：34,610元，增加19,610元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 9 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：7,200元，減少58,800元

(1) 教師甄試報名費收入7,200元，超出預期，致超收4,200元。

(2) 暑期泳訓班委外辦理，較預估數減少63,000元。

二、451財產處分收入：34,610元，增加19,610元。

(1) 惜物網拍賣1-6月綜合擴大機設備等財產處分收入(財產交易利益)33,920元，超出預期，致超收18,920元。

(2) 惜物網拍賣7-8月綜合擴大機設備等財產處分收入(廢舊物品售價收入)90元，超出預期，致超收90元。

(3) 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182,500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182,500元。

五、45Y其他財產收入：56,940元，增加16,940元。

(1) 都市更新會租借場地照明設施電費、空調費等收入12,300元，超出預期，致超收12,300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4,640元。

六、462公庫撥款收入：122,082,073元，增加48,673元。

(1) 1-9月撥入地方教育發展基金分配款122,033,400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：6,030,976元，增加6,030,976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778,389元)

(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。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 9 月份

- (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。
- (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%)15,780元(原撥入901,095元,執行15,780元,賸餘款885,315元移回教育局)。
- (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。原撥入300,365元,執行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)110,936元。(原撥入124,969元,執行110,936元,賸餘款14,033元移回教育局)
- (27) 教育部補助(RA1255)111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)(40%)932,307元。
- (28) 教育部補助(RA1255)111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(第1期)(50%)37,500元。

八、4Y雜項收入：581,082元，增加451,082元。

- (1) 數位學生證補卡費收入5,424元。
- (2) 新巨企業社繳110年12月-111年8月智慧支付商店(智慧販賣機)回饋金1,192元。
- (3) 110(2)及111(1)到離校簡訊費等20,096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。
- (8) 110學年度綜合大樓委外廠商分攤水電瓦斯費等賸餘款繳庫544,400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1,094,534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1,123,881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(不含補辦預算)244,400元，累計實際數361,949元，增加117,549元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 9 月份

累計分配數(含補辦預算)363,400元，累計實際數361,949元，減少1,451元。

1. 機械及設備：

累計分配數(不含補辦預算) 10,400元，累計實際數56,800元，增加46,400元。

累計分配數(含補辦預算) 57,400元，累計實際數56,800元，減少600元。

(1) 係執行(班級設備)帶鋸機1臺設備10,400元。

(2) 係執行(補辦預算)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割草機1臺等設備計46,400元，結餘款600元(111年4月12日府授教會字第1113042790號奉准先行補辦預算在案47,000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(不含補辦預算) 220,000元，累計實際數291,149元，增加71,149元。

累計分配數(含補辦預算) 292,000元，累計實際數291,149元，減少851元。

(1) 係執行(班級設備)飲水機11臺設備220,000元。

(2) 係執行(補辦預算)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磁性玻璃白板1個等設備計71,149元，結餘款851元(111年4月12日府授教會字第1113042790號奉准先行補辦預算在案72,000元)。

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 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 | | | | 16,257,181 | 10,068,000 | 6,189,181 | 61.47 |
| | | 累計數 | | | | 111,882,710 | 110,465,000 | 1,417,710 | 1.28 |

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 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 | 435,241,158 | -150,980,661 | 972,525 | 1,484,377 | -6,807,966 | 276,940,679 | |
| 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 | | | -520,002 | 647,833 | |
| 房屋及建築 | 279,313,499 | -58,508,587 | | | -3,195,603 | 217,609,309 | |
| 機械及設備 | 65,518,780 | -53,769,874 | 215,035 | 714,817 | -2,315,140 | 8,933,984 | |
| 交通及運輸設備 | 23,867,528 | -19,672,865 | 14,000 | | -787,085 | 3,421,578 | |
| 雜項設備 | 16,835,327 | -13,193,817 | 743,490 | 769,560 | 9,864 | 3,625,304 | |
| 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：

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 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 | | | | | | | |

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 9 月份

(一)機械及設備：

1.增加數計215,035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56,800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74,235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158,235元。

2.減少數計714,817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714,817元。

(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743,490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291,149元。

(2)受贈：(受贈收入)應付代收款-家長會捐款等購置冷氣機3臺等設備94,341元、(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座設備等計358,000元，共計452,341元。

2.減少數計769,560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項設備等計769,560元。

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 9 月份

40501232-9

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 | 57,400 | 56,800 | | 56,800 | 98.95 | -600 | -1.05 | | | | 11.83 |
| 機械及設備 | | 433,000 | 47,000 | | 480,000 | 57,400 | 56,800 | | 56,800 | 98.95 | -600 | -1.05 | (1)係執行(班級設備)帶 鋸機1臺設備10,400元。 (2)係執行(補辦預算)電 力系統改善工程執行績效 獎勵計畫經費割草機1臺 等設備計46,400元，結餘 款600元。 | | | 11.83 |
| 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 | 292,000 | 291,149 | | 291,149 | 99.71 | -851 | -0.29 | | | | 99.71 |

※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 9 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 雜項設備 | | 220,000 | 72,000 | | 292,000 | 292,000 | 291,149 | | 291,149 | 99.71 | -851 | -0.29 | (1)係執行(班級設備)飲 水機11臺設 備220,000元。 (2)係執行(補辦預算)電 力系統改善工程執行績效 獎勵計畫經費磁性玻璃白 板1個等設備 計71,149元，結餘 款851元。 | | 99.71 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總計 | | 667,000 | 119,000 | | 786,000 | 363,400 | 361,949 | | 361,949 | 99.60 | -1,451 | -0.40 | | | 46.05 |

※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 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 | 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9月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-------------|---------------|--------|----------|---------------|-------|
| 資 產 | 3,044,806,492 | 100.00 | 負 債 | 2,755,297,092 | 90.49 |
| 流動資產 | 17,178,253 | 0.56 | 流動負債 | 6,189,366 | 0.20 |
| 現金 | 16,661,228 | 0.55 | 應付款項 | 6,189,366 | 0.20 |
| 銀行存款 | 16,541,228 | 0.54 | 應付代收款 | 6,189,366 | 0.20 |
| 銀行存款-公庫存款 | 9,355,717 | 0.31 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 4,896,388 | 0.16 | 預收款項 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 1,339,912 | 0.04 | 預收收入 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 949,211 | 0.03 | 其他負債 | 2,749,107,726 | 90.29 |
| 零用及週轉金 | 120,000 | 0.00 | 什項負債 | 2,749,107,726 | 90.29 |
| 預付款項 | 517,025 | 0.02 | 存入保證金 | 1,346,487 | 0.04 |
| 預付費用 | 517,025 | 0.02 | 應付退休及離職金 | 3,713,887 | 0.12 |
| 長期貸墊款及準備金 | 6,289,866 | 0.21 | 應付代管資產 | 2,744,047,352 | 90.12 |
| 準備金 | 6,289,866 | 0.21 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 |
| 退休及離職準備金 | 3,713,887 | 0.12 | 淨資產 | 289,509,400 | 9.51 |
| | | | 淨資產 | 289,509,400 | 9.51 |
| | | | 淨資產 | 289,509,400 | 9.51 |

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9月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|-------------|-------|------|---------------|-------|
| 其他準備金 | 2,575,979 | 0.08 | 累積餘額 | 294,340,591 | 9.67 |
| 其他準備金-其他 | 2,575,979 | 0.08 | 本期短絀 | -4,831,191 | -0.16 |
| 固定資產 | 276,940,679 | 9.10 | 合計： | 3,044,806,492 | |
| 土地 | 42,702,671 | 1.40 | | | |
| 土地 | 42,702,671 | 1.40 | | | |
| 土地改良物 | 647,833 | 0.02 | | | |
| 土地改良物 | 7,003,353 | 0.23 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -6,355,520 | -0.21 | | | |
| 房屋建築及設備 | 217,609,309 | 7.15 | | | |
| 房屋建築及設備 | 279,313,499 | 9.17 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -61,704,190 | -2.03 | | | |
| 機械及設備 | 8,933,984 | 0.29 | | | |
| 機械及設備 | 65,018,998 | 2.14 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -56,085,014 | -1.84 | | | |
| 交通及運輸設備 | 3,421,578 | 0.11 | | | |

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9月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|-------|----|----|---|
| 交通及運輸設備 | 23,881,528 | 0.78 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -20,459,950 | -0.67 | | | |
| 雜項設備 | 3,625,304 | 0.12 | | | |
| 雜項設備 | 16,809,257 | 0.55 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -13,183,953 | -0.43 | | | |
| 其他資產 | 2,744,397,694 | 90.13 | | | |
| 什項資產 | 2,744,397,694 | 90.13 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 350,342 | 0.01 | | | |
| 代管資產 | 2,744,047,352 | 90.12 | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 9,354 | 0.00 | | | |
| 代管資產-土地 | 2,742,061,000 | 90.06 | | | |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 1,976,998 | 0.06 | | | |
| 合計： | 3,044,806,492 | | | | |

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9月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 11,297,945 | 131,002,862 |
| 勞務收入 | | 7,200 |
| 服務收入 | | 7,200 |
| 財產收益 | 289,090 | 2,132,955 |
| 財產孳息收入 | | 1,599,405 |
| 廢舊物品售價收入 | 90 | 90 |
| 財產交易利益 | | 46,520 |
| 其他財產收入 | 289,000 | 486,940 |
| 政府撥入收入 | 10,403,185 | 128,113,049 |
| 公庫撥款收入 | 11,251,000 | 122,082,073 |
| 政府其他撥入收入 | -847,815 | 6,030,976 |
| 其他收入 | 605,670 | 749,658 |
| 受贈收入 | 49,000 | 168,576 |
| 雜項收入 | 556,670 | 581,082 |
| 支出 | 18,787,855 | 135,834,053 |
| 人事支出 | 17,061,333 | 120,859,348 |
| 人事支出 | 17,061,333 | 120,859,348 |
| 業務支出 | 778,736 | 6,564,660 |
| 業務支出 | 778,736 | 6,564,660 |
| 獎補助支出 | 12,000 | 40,000 |
| 其他獎補助 | 12,000 | 40,000 |
| 財產損失 | | 14,846 |
| 財產交易損失 | | 14,846 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 924,036 | 8,277,497 |
| 固定資產折舊 | 924,036 | 8,277,497 |
| 其他支出 | 11,750 | 77,702 |
| 其他支出 | 11,750 | 77,702 |

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9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） | -7,489,910 | -4,831,191 |
| 期初淨資產 | | 294,340,591 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 289,509,400 |

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

40501232-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 9 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 | 130,392,286 | 610,576 | 131,002,862 | 收入 |
| 勞務收入 | 7,200 | | 7,200 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 1,690,955 | 442,000 | 2,132,955 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 128,113,049 | | 128,113,049 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 581,082 | 168,576 | 749,658 | 其他收入 |
| 基金用途 | 127,903,659 | 7,930,394 | 135,834,053 | 支出 |
| 用人費用 | 120,859,348 | | 120,859,348 | 人事支出 |
| 服務費用 | 4,807,378 | 1,757,282 | 6,564,660 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 1,101,694 | -1,101,694 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 10,987 | -10,987 | | |
| 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 | 520,382 | -520,382 | | |
| 其他 | 40,000 | | 40,000 | 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 | 361,949 | -361,949 | | |
| 其他 | 77,702 | 14,846 | 14,846 | 財產損失 |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 361,949 | 8,277,497 | 8,277,497 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 77,702 | | 77,702 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 2,488,627 | -7,319,818 | -4,831,191 | 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 | 12,568,721 | 276,940,679 | 289,509,400 | 期末淨資產 |

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 9 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」4,807,378元與會計科目「業務支出」6,564,660元間之調整數1,757,282元，係「材料及用品費」1,101,694元、「租金、償債、利息及相關手續費」10,987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」520,382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442,000元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中168,576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。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」8,277,497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」14,846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」361,949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 9 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 |
|-----------|------------|------------|-------------------------|
| 9,355,717 | 11,931,696 | -2,575,979 | 差異數係其他準備金-其他2,575,954元。 |