

40501232

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 111 年 10 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 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 1-4 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 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	146,508,000	16,140,660	10,962,000	5,178,660	47.24	146,532,946	134,301,400	12,231,546	9.11
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	274,755	5,000	269,755	5,395.10	1,965,710	1,115,000	850,710	76.30
財產處分收入	15,000	0	0	0		34,610	15,000	19,610	130.73
租金收入	600,000	14,735	0	14,735		976,640	600,000	376,640	62.77
權利金收入	550,000	212,500	0	212,500		850,000	455,000	395,000	86.81
其他財產收入	50,000	47,520	5,000	42,520	850.40	104,460	45,000	59,460	132.13
政府撥入收入	145,007,000	15,863,344	10,927,000	4,936,344	45.18	143,976,393	132,960,400	11,015,993	8.29
公庫撥款收入	145,007,000	15,625,000	10,927,000	4,698,000	42.99	137,707,073	132,960,400	4,746,673	3.57
政府其他撥入收入		238,344	0	238,344		6,269,320	0	6,269,320	
其他收入	220,000	2,561	30,000	-27,439	-91.46	583,643	160,000	423,643	264.78
雜項收入	220,000	2,561	30,000	-27,439	-91.46	583,643	160,000	423,643	264.78
基金用途	150,213,000	11,735,452	10,962,000	773,452	7.06	139,639,111	138,006,400	1,632,711	1.18
國民教育計畫	126,685,000	10,422,174	9,539,000	883,174	9.26	122,304,884	120,004,000	2,300,884	1.92
一般行政管理計畫	19,836,000	1,313,278	1,423,000	-109,722	-7.71	16,972,278	17,722,000	-749,722	-4.23
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	4,405,208		4,405,208		6,893,835	-3,705,000	10,598,835	-286.07
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					16,973,929	1,799,000	15,174,929	843.52

※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 10 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：976,640元，增加376,640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。

(2) 111學年度(第1-2期)(111年8月-112年1月)社團法人羽白群學學會房地使用費等租金收入14,082元，其中2,347元係112年1月租金收入轉入預收收入，111年共計11,735元，未如預期，致短收71,360元。

(3) 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445,000元。

(4) 111學年度(第2期)(111年10-12月)新巨企業社(智慧販賣機使用費)租金收入3,000元(第1期)(111年7-9月)繳交至教育局，超出預期，致超收3,000元。

四、453權利金收入：850,000元，增加395,000元。

(1) 111年度綜合大樓委外管理(契約變更-分21期)(第9-12期)權利金收入850,000元，超出預期，致超收395,000元。

五、45Y其他財產收入：104,460元，增加59,460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)及111(1)教職員工停車場管理費等收入92,160元，超出預期，致超收47,160元。

六、462公庫撥款收入：137,707,073元，增加4,746,673元。

(1) 1-10月撥入地方教育發展基金分配數132,960,400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。

(3) 教育局補助111年用人費用不敷數經費4,698,000元。

七、46Y政府其他撥入收入：6,269,320元，增加6,269,320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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 10 月份

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。
- (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。
- (29) 教育部補助(RA0907)110年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費(補發鐘點費差額)216元。
- (30) 教育部補助(RA1229)111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1期)(30%)172,860元。
- (31) 教育部補助(RA0907)110年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費(補發鐘點費差額)2,268元。
- (32) 教育部補助(RA1348)111學年度12年國教精進計畫-團務運作及差旅費經費(第1期)(30%)63,000元。

八、4YY雜項收入：583,643元，增加423,643元。

- (1) 數位學生證補卡費收入6,554元。
- (2) 新巨企業社繳110年12月-111年9月智慧支付商店(智慧販賣機)回饋金1,506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。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 10 月份

(9) 社團法人羽白群學學會111學年度(第2期)(111年8-10月)房地使用費租金延遲利息收入61及懲罰性違約金收入1,056等計1,117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。
- (4) 係執行教育部補助111學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費486,180元，年度以併決算方式辦理。
- (5) 係執行教育部補助111學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費273,294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。

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 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				10,422,174	9,539,000	883,174	9.26
		累計數				122,304,884	120,004,000	2,300,884	1.92

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 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	435,241,158	-150,980,661	972,525	1,484,377	-7,765,646	275,982,999	
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			-577,780	590,055	
房屋及建築	279,313,499	-58,508,587			-3,550,670	217,254,242	
機械及設備	65,518,780	-53,769,874	215,035	714,817	-2,644,243	8,604,881	差異數係(體育班績效 優良實施計畫經費奉 准補辦預算在案)測功 儀面板等設備 計48,000元，因急需 提前購置10月尚未分 配，帳面財產暫不入 帳。
交通及運輸設備	23,867,528	-19,672,865	14,000		-874,450	3,334,213	

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 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			
雜項設備 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	16,835,327	-13,193,817	743,490	769,560	-118,503	3,496,937	差異數係(高體育班績 效優良實施計畫經費 奉准補辦預算在案) (划船)製冰機等設備 計685,000元及(射 箭)比賽弓身等設備 計194,900元，共 計879,900元，因急需 提前購置10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

40501232-8

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 發展中之無形資產 其他							

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 10 月份

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。

3.差異數係(高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫經費奉准補辦預算在案)測功儀面板等設備計48,000元，因急需提前購置10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。

3.差異數係(高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫經費奉准補辦預算在案)(划船)製冰機等設備計685,000元及(射箭)比賽弓身等設備計194,900元，共計879,900元，因急需提前購置10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 10 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	95,000		528,000	57,400	56,800		56,800	98.95	-600	-1.05				10.76
機械及設備		433,000	95,000		528,000	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。			10.76
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	952,000		1,172,000	292,000	291,149		291,149	99.71	-851	-0.29				24.84

※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 10 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 雜項設備		220,000	952,000		1,172,000	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。		24.84
購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總計		667,000	1,047,000		1,714,000	363,400	361,949		361,949	99.60	-1,451	-0.40			21.12

※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 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	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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	3,049,266,064	100.00	負 債	2,756,309,136	90.39
流動資產	22,935,228	0.75	流動負債	7,347,825	0.24
現金	19,482,166	0.64	應付款項	7,345,478	0.24
銀行存款	19,362,166	0.63	應付代收款	7,345,478	0.24
銀行存款-公庫存款	10,826,921	0.36	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	6,313,890	0.21	預收款項	2,347	0.00
銀行存款-代繳費款	1,293,739	0.04	預收收入	2,347	0.00
專戶			其他負債	2,748,961,311	90.15
銀行存款-教育儲蓄	927,616	0.03	什項負債	2,748,961,311	90.15
戶			存入保證金	1,215,810	0.04
零用及週轉金	120,000	0.00	應付退休及離職金	3,721,853	0.12
預付款項	3,453,062	0.11	應付代管資產	2,744,023,648	89.99
預付費用	3,453,062	0.11	暫收及待結轉帳項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	6,298,146	0.21	淨資產	292,956,928	9.61
準備金	6,298,146	0.21	淨資產	292,956,928	9.61
退休及離職準備金	3,721,853	0.12	淨資產	292,956,928	9.61

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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	2,576,293	0.08	累積餘額	294,340,591	9.65
其他準備金-其他	2,576,293	0.08	本期短絀	-1,383,663	-0.05
固定資產	275,982,999	9.05	合計：	3,049,266,064	
土地	42,702,671	1.40			
土地	42,702,671	1.40			
土地改良物	590,055	0.02			
土地改良物	7,003,353	0.23			
累計折舊-土地改良物	-6,413,298	-0.21			
房屋建築及設備	217,254,242	7.12			
房屋建築及設備	279,313,499	9.16			
累計折舊-房屋建築及設備	-62,059,257	-2.04			
機械及設備	8,604,881	0.28			
機械及設備	65,018,998	2.13			
累計折舊-機械及設備	-56,414,117	-1.85			
交通及運輸設備	3,334,213	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10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	-20,547,315	-0.67			
雜項設備	3,496,937	0.11			
雜項設備	16,809,257	0.55			
累計折舊-雜項設備	-13,312,320	-0.44			
其他資產	2,744,049,691	89.99			
什項資產	2,744,049,691	89.99			
暫付及待結轉帳項	26,043	0.00			
代管資產	2,744,023,648	89.99			
代管資產-土地改良物	9,354	0.00			
代管資產-土地	2,742,061,000	89.93			
代管資產-房屋建築及設備	1,953,294	0.06			
合計：	3,049,266,064				

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	16,140,660	147,143,522
勞務收入		7,200
服務收入		7,200
財產收益	274,755	2,407,710
財產孳息收入	227,235	1,826,640
廢舊物品售價收入		90
財產交易利益		46,520
其他財產收入	47,520	534,460
政府撥入收入	15,863,344	143,976,393
公庫撥款收入	15,625,000	137,707,073
政府其他撥入收入	238,344	6,269,320
其他收入	2,561	752,219
受贈收入		168,576
雜項收入	2,561	583,643
支出	12,693,132	148,527,185
人事支出	10,948,493	131,807,841
人事支出	10,948,493	131,807,841
業務支出	777,639	7,342,299
業務支出	777,639	7,342,299
獎補助支出	2,000	42,000
其他獎補助	2,000	42,000
財產損失		14,846
財產交易損失		14,846
折舊、折耗及攤銷	957,680	9,235,177
固定資產折舊	957,680	9,235,177
其他支出	7,320	85,022
其他支出	7,320	85,022

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）	3,447,528	-1,383,663
期初淨資產		294,340,591
解繳公庫		
期末淨資產		292,956,928

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 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	146,532,946	610,576	147,143,522	收入
勞務收入	7,200		7,200	勞務收入
財產收入	1,965,710	442,000	2,407,710	財產收益
政府撥入收入	143,976,393		143,976,393	政府撥入收入
其他收入	583,643	168,576	752,219	其他收入
基金用途	139,639,111	8,888,074	148,527,185	支出
用人費用	131,807,841		131,807,841	人事支出
服務費用	5,149,314	2,192,985	7,342,299	業務支出
材料及用品費	1,293,012	-1,293,012		
租金、償債、利息及相關手續費	11,787	-11,787		
稅捐及規費(強制費)	134,338	-134,338		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	753,848	-753,848		
其他	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		14,846	14,846	財產損失
其他		9,235,177	9,235,177	折舊、折耗及攤銷
其他	85,022		85,022	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	361,949	-361,949		
本期賸餘(短絀)	6,893,835	-8,277,498	-1,383,663	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	16,973,929	275,982,999	292,956,928	期末淨資產

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」5,149,314元與會計科目「業務支出」7,342,299元間之調整數2,192,985元，係「材料及用品費」1,293,012元、「租金、償債、利息及相關手續費」11,787元、「稅捐及規費(強制費)」134,338元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」753,848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」9,235,177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 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
10,826,921	13,403,214	-2,576,293	差異數係其他準備金-其他2,576,293元。