

4-0501232

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 112 年 6 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 112 年 6 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 1-3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
二、資本資產明細表.....	第 5-8 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 12-15 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 112 年 6 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	156,116,000	11,489,833	11,600,000	-110,167	-0.95	86,543,134	82,323,500	4,219,634	5.13
勞務收入	66,000	1,200		1,200		3,000		3,000	
服務收入	66,000	1,200	0	1,200		3,000	0	3,000	
財產收入	1,253,000		118,000	-118,000	-100.00	1,469,759	805,000	664,759	82.58
財產處分收入	15,000	0	10,000	-10,000	-100.00	30,250	10,000	20,250	202.50
租金收入	600,000	0	100,000	-100,000	-100.00	967,429	500,000	467,429	93.49
權利金收入	550,000	0	0	0		425,000	255,000	170,000	66.67
其他財產收入	88,000	0	8,000	-8,000	-100.00	47,080	40,000	7,080	17.70
政府撥入收入	154,345,000	11,487,783	11,432,000	55,783	0.49	85,053,941	81,318,500	3,735,441	4.59
公庫撥款收入	154,345,000	11,432,000	11,432,000	0		81,485,700	81,318,500	167,200	0.21
政府其他撥入收入		55,783	0	55,783		3,568,241	0	3,568,241	
其他收入	452,000	850	50,000	-49,150	-98.30	16,434	200,000	-183,566	-91.78
雜項收入	452,000	850	50,000	-49,150	-98.30	16,434	200,000	-183,566	-91.78
基金用途	159,950,000	11,121,872	11,600,000	-478,128	-4.12	86,412,181	86,157,500	254,681	0.30
國民教育計畫	152,635,000	10,991,200	11,440,000	-448,800	-3.92	85,423,816	85,061,000	362,816	0.43
一般行政管理計畫	2,157,000	130,672	160,000	-29,328	-18.33	722,865	831,000	-108,135	-13.01
建築及設備計畫	5,158,000					265,500	265,500		
購建固定資產	5,122,000					265,500	265,500		
其他	36,000								
本期賸餘(短絀)	-3,834,000	367,961		367,961		130,953	-3,834,000	3,964,953	-103.42
期初基金餘額	6,375,000					8,886,759	6,375,000	2,511,759	39.40
解繳公庫									
期末基金餘額	2,541,000					9,017,712	2,541,000	6,476,712	254.89

※本年度奉准先行辦理數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：3,000元，增加3,000元。

(1) 教師甄試報名費收入3,000元，超出預期，致超收3,000元。

二、451財產處分收入：30,250元，增加20,250元。

(1) 惜物網拍賣1-4月數位投影機設備等財產處分收入(財產交易利益)28,280元，超出預期，致超收18,280元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 6 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：3,000元，增加3,000元。

(1) 教師甄試報名費收入3,000元，超出預期，致超收3,000元。

二、451財產處分收入：30,250元，增加20,250元。

(1) 惜物網拍賣1-4月數位投影機設備等財產處分收入(財產交易利益)28,280元，超出預期，致超收18,280元。

(2) 惜物網拍賣1-4月腳架設備等財產處分收入(廢舊物品售價收入) 1,970元，超出預期，致超收1,970元。

三、452租金收入：967,429元，增加467,429元。

(1) 111學年度(第2-4期)(112年1-4月)社團法人羽白群學學會房地使用費等租金收入16,429元，超出預期，致超收16,429元。

(2) 111學年度(第3-4期)(112年1-6月)新巨企業社(智慧販賣機使用費)租金收入6,000元，超出預期，致超收6,000元。

(3) 112年度綜合大樓委外管理(契約變更-分6期)(第4期)土地租金收入945,000元，超出預期，致超收445,000元。

四、453權利金收入：425,000元，增加170,000元。

(1) 112年度綜合大樓委外管理(契約變更-分21期)(第13-14期)權利金收入425,000元，超出預期，致超收170,000元。

五、45Y其他財產收入：47,080元，增加7,080元。

(1) 國防部政務辦公室辦理(博物館新建工程)租借場地設施電費等收入1,000元，超出預期，致超收1,000元。

(2) 111(2)教職員工停車場管理費等收入46,080元，超出預期，致超收6,080元。

六、462公庫撥款收入：81,485,700元，增加167,200元。

(1) 1-6月撥入地方教育發展基金分配數81,318,500元。

(2) 112年度公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算) 23,200元。

(3) 數位軟體及數位內容經費採購案(111年度統籌分配稅款精進計畫)(局款非統籌款) 144,000元(111年度已執行支出併決算辦理)。

七、46Y政府其他撥入收入：3,568,241元，增加3,568,241元。

(1) 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66,240元。(原撥入690,000元，執行623,760元，賸餘款66,240元轉入112年度支用)

(2) 教育部補助教(RA1260) 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%)23,421元。(原撥入37,500元，執行14,079元，賸餘款23,421元轉入112年度支用)

(3) 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%) 2,700元。(原撥入63,000元，執行60,300元，賸餘款2,700元轉入112年度支用)

(4) 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。(原撥入90,389元，執行0元，賸餘款90,389元轉入112年度支用)

(5) 教育部補助(RA1260) 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2期)(50%)37,500元。

(6) 教育部補助(RA1367) 2030雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫(子計畫一)經費20,000元。

(7) 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2期)(70%) 147,000元。

(8) 教育部補助(RA1348) 111學年精進計畫111學年度國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費(第2期)(70%) 83,916元。

(9) 教育部補助(RA1254) 111學年度國民中小學學生學習扶助開班經費經費(含冷氣電費)(原撥入51,891元沖轉其他應收款38,370元) 13,521元。

(10) 教育部補助(RA2907) 112年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費6,804元。

(11) 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2期)400,000元。

(12) 教育部補助(RA2709) 112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。

(13) 教育部補助(RA1204) 111學年度國中學生生涯發展教育經費 22,080元。

(14) 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2期)(約50%)(原撥入1,100,648元沖轉其他應收款368,077元) 732,571 元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 6 月份

- (15) 教育部補助(RA1262) 111(1)本土語文及台灣手語國中開課經費(教育局原撥入28,998元沖轉其他應收款19,224元) 9,774元。
- (16) 教育部補助(RA1262) 111(2)本土語文及台灣手語國中開課經費26,568元。
- (17) 教育部補助(RA2728) 112年高級中等以下學校體育班績效優良學生學習輔導措施計畫(獎勵)經費55,080元。
- (18) 教育部補助(RA1254)111學年度國民中小學學生學習扶助開班經費(含冷氣電費)(第2階段) 67,804元。
- (19) 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2期)(70%) (原撥入403,340元沖轉其他應收款196,250元)207,090元。
- (20) 教育部補助(RA2311)111學年度第2期學期國民中學學校用書經費5,783元。
- (21) 教育部補助(RA2A63)112年度推動數位學習精進方案重點學校輔導訪視作業經費50,000元。
- 八、4YY雜項收入：16,434元，減少183,566元。
- (1) 數位學生證補卡費收入5,198元。
- (2) 新巨企業社繳111年12月-112年4月智慧支付商店(智慧販賣機)回饋金1,845元。
- (3) 111(2)到離校簡訊費等9,086元。
- (4) 收回教師溢領111年12月導護費60元。
- (5) 總務處廢棄辦公桌資源回收獎勵金245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111學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費908,305元，年度以併決算方式辦理。
- (3) 係執行教育部補助111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496,165元，年度以併決算方式辦理。
- 十、5L1行政管理及推展：業務費覈實支用賸餘款。
- 十一、5M4其他設備：
- 累計分配數265,500元，累計實際數265,500元，無增減。
1. 機械及設備：累計分配數44,500元，累計實際數44,500元，無增減。
- (1) 係執行(班級設備) 電動釘書機1臺等3項設備44,500元。
2. 交通及運輸設備：累計分配數61,000元，累計實際數61,000元，無增減。
- (1) 係執行(班級設備) 無線擴音器1臺等2項設備61,000元。
3. 雜項設備：累計分配數160,000元，累計實際數160,000元，無增減。
- (1) 係執行(班級設備) 圖畫晾乾架1個等3項設備160,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

40501232-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 6 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				10,991,200	11,440,000	-448,800	-3.92
		累計數				85,423,816	85,061,000	362,816	0.43

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

40501232-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 6 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	439,616,531	-160,931,331	2,152,468	240,134	-6,255,267	274,342,267	
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	-6,528,854			-346,668	127,831	
房屋及建築	279,313,499	-62,769,391			-2,130,402	214,413,706	
機械及設備	65,454,566	-56,955,983	1,723,813	208,324	-2,243,107	7,770,965	差異數係平板電 腦9部等設 備171,000元，因急需 提前購置6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

40501232-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 6 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			
交通及運輸設備	23,881,528	-20,722,045	149,261		-586,470	2,722,274	差異數係(電力系統改善工程設備奉准補辦預算在案)廣播系統2組等設備99,000元，因急需提前購置6月尚未分配，帳面財產暫不入帳。 差異數係((電力系統改善工程設備奉准補辦預算在案)冰箱等設備46,100元，因急需提前購置6月尚未分配，帳面財產暫不入帳。
雜項設備	21,260,914	-13,955,058	279,394	31,810	-948,620	6,604,820	
租賃資產 租賃權益改良							

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 112 年 6 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			
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							
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 112 年 6 月份

40501232-8

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1,723,813元，變動原因為：

(1)增置：年度預算等購置電動釘書機1臺等3項設備計44,500元。

(2)撥入：教育局移撥教育部推動中小學數位學習精進方案平板電腦71臺等設備計1,531,313元。

(3)受贈：(受贈收入)應付代收款-陳氏及吳氏捐款購置LED顯示屏設置設備1臺148,000元。

2.減少數計208,324元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢洗地機設備5項等設備計208,324元。

3.差異數係(年度預算)平板電腦9部設備108,000元、(電力系統改善工程設備奉准補辦預算在案)發電機1臺等設備63,000元，共計171,000元，因急需提前購置6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149,261元，變動原因為：

(1)增置：年度預算等購置無線擴音器1臺等2項設備計61,000元。

(2)受贈：(受贈收入)校園地震預警系統(地震警報器)1套(財團法人國家地震工程研究中心-財產移轉-贈與實物)115年校園地震預警系統88,261元。

2.差異數係(電力系統改善工程設備奉准補辦預算在案)廣播系統2組等設備99,000元，因急需提前購置6月尚未分配，帳面財產暫不入帳。

(三)雜項設備：

1.增加數計279,394元，變動原因為：

(1)增置：年度預算等購置圖畫晾乾架1個等3項設備計160,000元。

(2)撥入：教育局移撥111年嵌入式拉門黑(白)板及音訊設備採購案嵌入式拉門黑(白)板9臺119,394元。

2.減少數計31,810元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢比賽弓臂設備2項等設備計31,810元。

3.差異數係(電力系統改善工程設備奉准補辦預算在案)冰箱等設備46,100元，因急需提前購置6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 112 年 6 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		581,000	63,000		644,000	44,500	44,500		44,500	100.00						6.91
機械及設備		581,000	63,000		644,000	44,500	44,500		44,500	100.00			係執行(班級設備) 電動 釘書機1臺等3項設 備44,500元。			6.91
購建中固定資產																
交通及運輸設備		61,000	100,000		161,000	61,000	61,000		61,000	100.00						37.89
交通及運輸設備		61,000	100,000		161,000	61,000	61,000		61,000	100.00			係執行(班級設備) 無線 擴音器1臺等2項設 備61,000元。			37.89
購建中固定資產																
雜項設備		160,000	47,000		207,000	160,000	160,000		160,000	100.00						77.29
雜項設備		160,000	47,000		207,000	160,000	160,000		160,000	100.00			係執行(班級設備) 圖畫 晾乾架1個等3項設 備160,000元。			77.29
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																

※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 112 年 6 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 其他 其他 總計		802,000	210,000		1,012,000	265,500	265,500		265,500	100.00					26.24

※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 112 年 6 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											
521 購置電腦軟體	36,000		36,000											
522 購置權利														
54 遞延支出	4,320,000		4,320,000											
541 遞延修繕房屋建築支	4,320,000		4,320,000											
542 其他遞延支出														
總計	4,356,000		4,356,000					0.00		0.00				

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112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	3,146,725,596	100.00	負 債	2,863,365,617	91.00
流動資產	18,630,763	0.59	流動負債	11,289,454	0.36
現金	17,751,191	0.56	應付款項	11,289,454	0.36
銀行存款	17,631,191	0.56	應付代收款	11,289,454	0.36
銀行存款-公庫存款	5,439,207	0.17	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	9,954,518	0.32	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,314,013	0.04	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	2,852,076,163	90.64
銀行存款-教育儲蓄	923,453	0.03	什項負債	2,852,076,163	90.64
戶			存入保證金	1,340,862	0.04
零用及週轉金	120,000	0.00	應付退休及離職金	3,816,285	0.12
應收款項	0	0.00	應付代管資產	2,846,919,016	90.47
其他應收款	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	879,572	0.03	淨資產	283,359,979	9.00
預付費用	879,572	0.03	淨資產	283,359,979	9.00
長期貸墊款及準備金	6,395,218	0.20	淨資產	283,359,979	9.00

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. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	6,395,218	0.20	累積餘額	287,571,959	9.14
退休及離職準備金	3,816,285	0.12	本期短絀	-4,211,980	-0.13
其他準備金	2,578,933	0.08	合計：	3,146,725,596	
其他準備金-其他	2,578,933	0.08			
固定資產	274,342,267	8.72			
土地	42,702,671	1.36			
土地	42,702,671	1.36			
土地改良物	127,831	0.00			
土地改良物	7,003,353	0.22			
累計折舊-土地改良物	-6,875,522	-0.22			
房屋建築及設備	214,413,706	6.81			
房屋建築及設備	279,313,499	8.88			
累計折舊-房屋建築及設備	-64,899,793	-2.06			
機械及設備	7,770,965	0.25			
機械及設備	66,970,055	2.13			

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. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-機械及設備	-59,199,090	-1.88			
交通及運輸設備	2,722,274	0.09			
交通及運輸設備	24,030,789	0.76			
累計折舊-交通及運輸設備	-21,308,515	-0.68			
雜項設備	6,604,820	0.21			
雜項設備	21,508,498	0.68			
累計折舊-雜項設備	-14,903,678	-0.47			
其他資產	2,847,357,348	90.49			
什項資產	2,847,357,348	90.49			
暫付及待結轉帳項	438,332	0.01			
代管資產	2,846,919,016	90.47			
代管資產-土地改良物	9,354	0.00			
代管資產-土地	2,845,146,000	90.42			

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. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-房屋建築 及設備	1,763,662	0.06			
合計：	3,146,725,596				

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. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,489,833	88,430,102
勞務收入	1,200	3,000
服務收入	1,200	3,000
財產收益		3,120,466
財產孳息收入		1,392,429
廢舊物品售價收入		1,970
財產交易利益		1,678,987
其他財產收入		47,080
政府撥入收入	11,487,783	85,053,941
公庫撥款收入	11,432,000	81,485,700
政府其他撥入收入	55,783	3,568,241
其他收入	850	252,695
受贈收入		236,261
雜項收入	850	16,434
支出	12,156,018	92,642,082
人事支出	10,429,810	81,308,730
人事支出	10,429,810	81,308,730
業務支出	678,978	4,401,011
業務支出	678,978	4,401,011
獎補助支出		28,000
其他獎補助		28,000
財產損失		2,401
財產交易損失		2,401
折舊、折耗及攤銷	1,034,146	6,493,000
固定資產折舊	1,034,146	6,493,000
其他支出	13,084	408,940
其他支出	13,084	408,940

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112年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-666,185	-4,211,980
期初淨資產		287,571,959
解繳公庫		
期末淨資產		283,359,979

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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 112 年 6 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	86,543,134	1,886,968	88,430,102	收入
勞務收入	3,000		3,000	勞務收入
財產收入	1,469,759	1,650,707	3,120,466	財產收益
政府撥入收入	85,053,941		85,053,941	政府撥入收入
其他收入	16,434	236,261	252,695	其他收入
基金用途	86,412,181	6,229,901	92,642,082	支出
用人費用	81,308,730		81,308,730	人事支出
服務費用	2,714,639	1,686,372	4,401,011	業務支出
材料及用品費	1,091,858	-1,091,858		
租金、償債、利息及相關手續費	12,000	-12,000		
稅捐及規費(強制費)	65,238	-65,238		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	517,276	-517,276		
捐助、補助與獎助	28,000		28,000	獎補助支出
資產短絀		2,401	2,401	財產損失
其他	408,940	6,493,000	6,493,000	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	265,500	-265,500		其他支出
本期賸餘(短絀)	130,953	-4,342,933	-4,211,980	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,886,759	278,685,200	287,571,959	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,017,712	274,342,267	283,359,979	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 6 月份

一、預算項目執行數不列為會計收支：

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」(不含遞延支出)執行數265,500元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」2,714,639元與會計科目「業務支出」4,401,011元間之調整數1,686,372元，係「材料及用品費」1,091,858元、「租金、償債、利息及相關手續費」12,000元、「稅捐及規費(強制費)」65,238元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)517,276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1,650,707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236,261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」6,493,000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」2,401元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：無。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 6 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
5,439,207	8,018,140	-2,578,933	差異數係其他準備金-其他2,578,933元。