

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 10 月份

主辦會計人員 李麗君  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 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 1-3 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 5-7 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 8-10 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 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	156,116,000	12,178,037	11,284,000	894,037	7.92	140,647,215	135,628,500	5,018,715	3.70
徵收及依法分配收入		2,000		2,000		2,000		2,000	
違規罰款收入		2,000	0	2,000		2,000	0	2,000	
勞務收入	66,000					9,600	66,000	-56,400	-85.45
服務收入	66,000	0	0	0		9,600	66,000	-56,400	-85.45
財產收入	1,253,000	223,794	8,000	215,794	2,697.43	1,921,863	1,142,000	779,863	68.29
財產處分收入	15,000	0	0	0		31,031	15,000	16,031	106.87
租金收入	600,000	4,694	0	4,694		980,692	600,000	380,692	63.45
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	88,000	6,600	8,000	-1,400	-17.50	60,140	72,000	-11,860	-16.47
政府撥入收入	154,345,000	11,951,000	11,226,000	725,000	6.46	138,682,637	134,020,500	4,662,137	3.48
公庫撥款收入	154,345,000	11,226,000	11,226,000	0		134,187,700	134,020,500	167,200	0.12
政府其他撥入收入		725,000	0	725,000		4,494,937	0	4,494,937	
其他收入	452,000	1,243	50,000	-48,757	-97.51	31,115	400,000	-368,885	-92.22
雜項收入	452,000	1,243	50,000	-48,757	-97.51	31,115	400,000	-368,885	-92.22
基金用途	159,950,000	19,225,837	11,284,000	7,941,837	70.38	140,097,426	139,462,500	634,926	0.46
國民教育計畫	152,635,000	17,896,992	11,106,000	6,790,992	61.15	137,030,478	137,510,000	-479,522	-0.35
一般行政管理計畫	2,157,000	144,445	178,000	-33,555	-18.85	1,300,948	1,543,000	-242,052	-15.69
建築及設備計畫	5,158,000	1,184,400		1,184,400		1,766,000	409,500	1,356,500	331.26
購建固定資產	5,122,000	1,184,400		1,184,400		1,766,000	373,500	1,392,500	372.82
其他	36,000						36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,834,000	-7,047,800		-7,047,800		549,789	-3,834,000	4,383,789	-114.34
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					9,436,548	2,541,000	6,895,548	271.37

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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、415 違規罰款收入：2,000元，增加2,000元。

廠商履約罰款收入。

二、431服務收入：9,600元，減少56,400元。

(1) 教師甄試報名費收入9,600元，超出預期，致超收6,600元。

(2) 暑期泳訓班委外辦理，較預估數減少63,000元。

三、451財產處分收入：31,031元，增加16,031元。

(1) 數位投影機設備等財產處分收入(財產交易利益)29,061元，超出預期，致超收14,061元。

(2) 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。

四、452租金收入：980,692元，增加380,692元。

(1) 111學年度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) 112學年度社團法人羽白群學學會房地使用費等租金收入11,735元，超出預期，致超收11,735元。

(2) 111學年度新巨企業社(智慧販賣機使用費)租金收入7,528元，超出預期，致超收7,528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345,000元。

五、453權利金收入：850,000元，增加395,000元。

(1) 112年度綜合大樓委外管理(契約變更-分21期)(第13-16期)權利金收入850,000元，超出預期，致超收395,000元。

六、45Y其他財產收入：60,140元，減少11,860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5,420元，超出預期，致超收5,420元。

(2) 教職員工停車場管理費等收入54,720元，未如預期，致減少17,280元。

七、462公庫撥款收入：134,187,700元，增加167,200元。

(1) 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。

(2) 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)。

八、46Y政府其他撥入收入：4,494,937元，增加4,494,937元。

(1) (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) (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) (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) (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) (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) (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) (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) (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) (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)13,521元。(原撥入51,891元沖轉其他應收款38,370元)

(10) (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) (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) (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。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 10 月份

- (13) (RA1204) 111學年度國中學生生涯發展教育經費 22,080元。
- (14) (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%)732,571元。(原撥入1,100,648元沖轉其他應收款368,077元)
- (15) (RA1262) 111(1)本土語文及台灣手語國中開課經費9,774元。(教育局原撥入28,998元沖轉其他應收款19,224元)
- (16) (RA1262) 111(2)本土語文及台灣手語國中開課經費26,568元。
- (17) (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) (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) 66,338元。(原撥入67,804元，執行66,338元，賸餘款1,466元移回教育局)
- (19) (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%) 207,090元。(原撥入403,340元沖轉其他應收款196,250元)
- (20) (RA2311)111學年度第2期學期國民中學學校用書經費5,783元。
- (21) (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。
- (22) (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3期)(約10%)200,212元(原撥入225,884元，執行200,212元，賸餘款25,672元移回教育局)
- (23) (RA1356)111學年度國民中小學無力繳交代收代辦費(第2期) 2,950元。
- (24) (RA2777)112年高級中等以下學校增聘運動教練實施計畫690,000元。
- (25) (RA2260)112學年度國民中小學及國民中學活化教學與多元學習計畫35,000元。

九、4YY雜項收入：31,115元，減少368,885元。

到離校簡訊費及數位學生證補卡費等收入未如預期。

十、5L1行政管理及推展：業務費覈實支用。

十一、5M4其他設備：累計分配數(含補辦預算)583,500元，累計實際數1,766,000元，增加1,182,500元。

主要係(補辦預算)高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫經費四人雙槳船艇等設備計118萬4,000元，依實際需求支用。

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。

主要係執行資訊設備，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電腦軟體服務費36,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

40501232-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 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				17,896,992	11,106,000	6,790,992	61.15
		累計數				137,030,478	137,510,000	-479,522	-0.35

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 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	439,616,531	-160,931,331	4,693,968	299,659	-10,169,837	272,909,672	
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			-404,465	70,034	
房屋及建築	279,313,499	-62,769,391			-3,550,670	212,993,438	
機械及設備	65,454,566	-56,955,983	2,659,813	254,249	-3,656,553	7,247,594	
交通及運輸設備	23,881,528	-20,722,045	1,314,261		-967,878	3,505,866	
雜項設備	21,260,914	-13,955,058	719,894	45,410	-1,590,271	6,390,069	
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

40501232-6

資本資產明細表

中華民國 112 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：

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 10 月份

40501232-7

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2,659,813元，變動原因為：

(1)增置：年度預算等購置電動釘書機1臺等設備計215,500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)應付代收欸-陳氏及吳氏捐欸購置LED顯示屏設置設備1臺148,000元、(財產交易利益)教育局補助資訊(科技)教室電腦更新經費購置個人電腦30臺設備765,000元，共計913,000元。

2.減少數計254,249元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢洗地機等設備計254,249元。

(二)交通及運輸設備：

1.增加數計1,314,261元，變動原因為：

(1)增置：年度預算等購置無線擴音器1臺等設備計1,226,000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。

(三)雜項設備：

1.增加數計719,894元，變動原因為：

(1)增置：購置圖畫晾乾架1個等3項設備計324,500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。

(3)受贈：(財產交易利益)教育部補助112年度一般性補助欸冷氣相關設備裝設經費276,000元。

2.減少數計45,410元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢比賽弓臂等設備計45,410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 112 年 10 月份

40501232-8

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	215,500	215,500		215,500	100.00						33.46
機械及設備		581,000	63,000		644,000	215,500	215,500		215,500	100.00			(1)係執行(班級設備)電動釘書機1臺等3項設備44,500元。 (2)係執行(電腦專案計畫)平板電腦9臺等設備108,000元。 (3)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發電機1臺等設備計63,000元。			33.46
購建中固定資產																
交通及運輸設備		61,000	1,166,000		1,227,000	161,000	1,226,000		1,226,000	761.49	1,065,000	661.49				99.92

※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 10 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 交通及運輸設備		61,000	1,166,000		1,227,000	161,000	1,226,000		1,226,000	761.49	1,065,000	661.49	(1)係執行(班級設備)無線擴音器1臺等2項設備61,000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廣播系統設備1臺等設備計99,000元，結餘款1,000元。 (3)係執行(補辦預算)高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫經費四人雙槳船艇1臺等設備計985,000元。 (4)係執行(補辦預算)教育部補助112年度藝術才能班計畫教學設備無線擴音機3臺等設備計81,000元。		99.92
購建中固定資產 雜項設備		160,000	166,000		326,000	207,000	324,500		324,500	156.76	117,500	56.76			99.54

※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 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 雜項設備		160,000	166,000		326,000	207,000	324,500		324,500	156.76	117,500	56.76	(1)係執行(班級設備)圖畫晾乾架1個等3項設備160,000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條碼標籤列印機1臺等設備計46,100元,結餘款900元。 (3)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條碼標籤列印機1臺等設備計118,400元。		99.54
購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總計		802,000	1,395,000		2,197,000	583,500	1,766,000		1,766,000	302.66	1,182,500	202.66			80.38

※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 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電腦軟體服務費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	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	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112年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	3,141,503,501	100.00	負 債	2,859,157,281	91.01
流動資產	14,943,699	0.48	流動負債	7,156,091	0.23
現金	13,636,353	0.43	應付款項	7,153,744	0.23
銀行存款	13,516,353	0.43	應付代收款	7,153,744	0.23
銀行存款-公庫存款	5,424,056	0.17	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	5,963,907	0.19	預收款項	2,347	0.00
銀行存款-代繳費款	1,204,937	0.04	預收收入	2,347	0.00
專戶			其他負債	2,852,001,190	90.78
銀行存款-教育儲蓄	923,453	0.03	什項負債	2,852,001,190	90.78
戶			存入保證金	1,328,319	0.04
零用及週轉金	120,000	0.00	應付退休及離職金	3,832,217	0.12
應收款項	0	0.00	應付代管資產	2,846,840,654	90.62
其他應收款	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	1,307,346	0.04	淨資產	282,346,220	8.99
預付費用	1,307,346	0.04	淨資產	282,346,220	8.99
長期貸墊款及準備金	6,411,385	0.20	淨資產	282,346,220	8.99

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. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	6,411,385	0.20	累積餘額	287,571,959	9.15
退休及離職準備金	3,832,217	0.12	本期短絀	-5,225,739	-0.17
其他準備金	2,579,168	0.08	合計：	3,141,503,501	
其他準備金-其他	2,579,168	0.08			
固定資產	272,909,672	8.69			
土地	42,702,671	1.36			
土地	42,702,671	1.36			
土地改良物	70,034	0.00			
土地改良物	7,003,353	0.22			
累計折舊-土地改良物	-6,933,319	-0.22			
房屋建築及設備	212,993,438	6.78			
房屋建築及設備	279,313,499	8.89			
累計折舊-房屋建築及設備	-66,320,061	-2.11			
機械及設備	7,247,594	0.23			
機械及設備	67,860,130	2.16			

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. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-機械及設備	-60,612,536	-1.93			
交通及運輸設備	3,505,866	0.11			
交通及運輸設備	25,195,789	0.80			
累計折舊-交通及運輸設備	-21,689,923	-0.69			
雜項設備	6,390,069	0.20			
雜項設備	21,935,398	0.70			
累計折舊-雜項設備	-15,545,329	-0.49			
其他資產	2,847,238,745	90.63			
什項資產	2,847,238,745	90.63			
暫付及待結轉帳項	398,091	0.01			
代管資產	2,846,840,654	90.62			
代管資產-土地改良物	9,354	0.00			
代管資產-土地	2,845,146,000	90.57			

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. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 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10月31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	1,685,300	0.05			
合計：	3,141,503,501				

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. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,454,037	143,575,183
徵收及依法分配收入	2,000	2,000
違規罰款收入	2,000	2,000
勞務收入		9,600
服務收入		9,600
財產收益	499,794	4,613,570
財產孳息收入	217,194	1,830,692
廢舊物品售價收入		1,970
財產交易利益	276,000	2,720,768
其他財產收入	6,600	60,140
政府撥入收入	11,951,000	138,682,637
公庫撥款收入	11,226,000	134,187,700
政府其他撥入收入	725,000	4,494,937
其他收入	1,243	267,376
受贈收入		236,261
雜項收入	1,243	31,115
支出	19,023,425	148,800,922
人事支出	17,373,498	131,041,439
人事支出	17,373,498	131,041,439
業務支出	647,323	6,729,296
業務支出	647,323	6,729,296
獎補助支出	12,000	40,000
其他獎補助	12,000	40,000
財產損失		2,996
財產交易損失		2,996
折舊、折耗及攤銷	981,988	10,466,500
固定資產折舊	981,988	10,466,500
其他支出	8,616	520,691
其他支出	8,616	520,691

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）	-6,569,388	-5,225,739
期初淨資產		287,571,959
解繳公庫		
期末淨資產		282,346,220

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 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	140,647,215	2,927,968	143,575,183	收入
徵收及依法分配收入	2,000		2,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	9,600		9,600	勞務收入
財產收入	1,921,863	2,691,707	4,613,570	財產收益
政府撥入收入	138,682,637		138,682,637	政府撥入收入
其他收入	31,115	236,261	267,376	其他收入
基金用途	140,097,426	8,703,496	148,800,922	支出
用人費用	131,041,439		131,041,439	人事支出
服務費用	4,477,206	2,252,090	6,729,296	業務支出
材料及用品費	1,487,112	-1,487,112		
租金、償債、利息及相關手續費	13,600	-13,600		
稅捐及規費(強制費)	137,779	-137,779		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	613,599	-613,599		
	40,000		40,000	獎補助支出
資產短絀		2,996	2,996	財產損失
		10,466,500	10,466,500	折舊、折耗及攤銷
其他	520,691		520,691	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	1,766,000	-1,766,000		
本期賸餘(短絀)	549,789	-5,775,528	-5,225,739	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	9,436,548	272,909,672	282,346,220	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 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
------	-------	-----	------	------

註：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176萬6,000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」447萬7,206元與會計科目「業務支出」672萬9,296元間之調整數225萬2,090元，係「材料及用品費」148萬7,112元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬3,600元、「稅捐及規費(強制費)」13萬7,779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)61萬3,599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：

- 會計科目「財產收益」其中269萬1,707元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
- 會計科目「其他收入」其中23萬6,261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。
- 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,046萬6,500元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 會計科目「財產損失」2,996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 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
5,424,056	8,003,224	-2,579,168	差異數係其他準備金-其他2,579,168元。