

4-0501232

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 112 年 11 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 11 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 11 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	16,439,818	15,766,500	673,318	4.27	157,087,033	151,395,000	5,692,033	3.76
徵收及依法分配收入		2,734		2,734		4,734		4,734	
違規罰款收入		2,734	0	2,734		4,734	0	4,734	
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	42,760	103,000	-60,240	-58.49	1,964,623	1,245,000	719,623	57.80
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	0	0	0		980,692	600,000	380,692	63.45
權利金收入	550,000	0	95,000	-95,000	-100.00	850,000	550,000	300,000	54.55
其他財產收入	88,000	42,760	8,000	34,760	434.50	102,900	80,000	22,900	28.63
政府撥入收入	154,345,000	16,393,872	15,613,500	780,372	5.00	155,076,509	149,634,000	5,442,509	3.64
公庫撥款收入	154,345,000	15,855,936	15,613,500	242,436	1.55	150,043,636	149,634,000	409,636	0.27
政府其他撥入收入		537,936	0	537,936		5,032,873	0	5,032,873	
其他收入	452,000	452	50,000	-49,548	-99.10	31,567	450,000	-418,433	-92.99
雜項收入	452,000	452	50,000	-49,548	-99.10	31,567	450,000	-418,433	-92.99
基金用途	159,950,000	17,246,218	15,766,500	1,479,718	9.39	157,343,644	155,229,000	2,114,644	1.36
國民教育計畫	152,635,000	12,289,237	10,840,000	1,449,237	13.37	149,319,715	148,350,000	969,715	0.65
一般行政管理計畫	2,157,000	194,236	178,000	16,236	9.12	1,495,184	1,721,000	-225,816	-13.12
建築及設備計畫	5,158,000	4,762,745	4,748,500	14,245	0.30	6,528,745	5,158,000	1,370,745	26.58
購建固定資產	5,122,000	4,762,745	4,748,500	14,245	0.30	6,528,745	5,122,000	1,406,745	27.46
其他	36,000						36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,834,000	-806,400		-806,400		-256,611	-3,834,000	3,577,389	-93.31
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					8,630,148	2,541,000	6,089,148	239.64

※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 11 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：4,734元，增加4,734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300,000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300,000元。

六、45Y其他財產收入：102,900元，增加22,900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6,420元，未如預期，致減少3,580元。

(2) 教職員工停車場管理費等收入96,480元，超出預期，致超收26,480元。

七、462公庫撥款收入：150,043,636元，增加409,636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)。

(3) 112(1)國中及國小代理教師完整聘期之薪資差額(統籌分配稅款)(局款非統籌款)242,436元。

八、46Y政府其他撥入收入：5,032,873元，增加5,032,873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。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 11 月份

- (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。
- (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49,410元。(原撥入55,080元,執行49,410元,賸餘款5,670元移回)
- (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)
- (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)
- (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。
- (26) (RA2348) 112學年度精進國民中小教師教學專業與課程計畫品質計畫-兼任輔導員及秘書減課鐘點費20,412元。
- (27) (RA2348) 112學年度精進國民中小教師教學專業與課程品質-團務運作及差旅費(第1期款)63,000元。
- (28) (RA2502) 112年度辦理藝術才能(含資賦優異)班計畫經費427,074元。
- (29) (RA2204) 112年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費 33,120元。

九、4YY雜項收入：31,567元，減少418,433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)1,012,000元，累計實際數2,194,500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 11 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				12,289,237	10,840,000	1,449,237	13.37
		累計數				149,319,715	148,350,000	969,715	0.65

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 11 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	6,283,647	299,659	-11,118,407	273,550,781	
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			-3,905,737	212,638,371	
機械及設備	65,454,566	-56,955,983	3,170,849	254,249	-4,017,691	7,397,492	
交通及運輸設備	23,881,528	-20,722,045	1,314,261		-1,044,622	3,429,122	
雜項設備	21,260,914	-13,955,058	1,798,537	45,410	-1,745,892	7,313,091	
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：

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 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 11 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3,170,849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644,000元。

(3)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。

(4)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、應付代收款-員生社捐款購置信義樓及舞蹈館水塔2座82,536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995,536元。

2.減少數計254,249元，變動原因為：

(5)報廢：年度經財政局核准報廢洗地機設備5項等設備計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2項設備計1,226,000元。

(4)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1,798,537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。

(3)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9臺187,803元。

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

(12)其他:補列以前年度圖書設備1,010,234元。

2.減少數計45,410元，變動原因為：

(5)報廢：年度經財政局核准報廢比賽弓臂設備2項等設備計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 11 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																
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	148,000		729,000	644,000	644,000		644,000	100.00						88.34
機械及設備		581,000	148,000		729,000	644,000	644,000		644,000	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發電機1臺等設備計63,000元。 (4)係執行(電腦專案計畫)採購個人電腦設備(11組桌上型及2部筆電)與週邊設備428,500元。			88.34
購建中固定資產																
交通及運輸設備		61,000	1,276,000		1,337,000	161,000	1,226,000		1,226,000	761.49	1,065,000	661.49				91.70

※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 11 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	1,276,000		1,337,000	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。		91.70
購建中固定資產 雜項設備		160,000	216,000		376,000	207,000	324,500		324,500	156.76	117,500	56.76	(1)係執行(班級設備)圖書晾乾架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)高級中等以下學校藝術才能班教學設備舞蹈專業塑膠地墊計118,400元。		86.30
雜項設備		160,000	216,000		376,000	207,000	324,500		324,500	156.76	117,500	56.76	(1)係執行(班級設備)圖書晾乾架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)高級中等以下學校藝術才能班教學設備舞蹈專業塑膠地墊計118,400元。		86.30

※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 11 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 購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總計		802,000	1,640,000		2,442,000	1,012,000	2,194,500		2,194,500	216.85	1,182,500	116.85			89.86

※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 11 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	4,320,000	4,334,245		4,334,245	100.33		14,245	0.33	主要係112年總變電站工程動支其他準備金併決算辦理378,272元。		100.33
541 遞延修繕房屋建築支	4,320,000		4,320,000	4,320,000	4,334,245		4,334,245	100.33		14,245	0.33			100.33
542 其他遞延支出														
總計	4,356,000		4,356,000	4,356,000	4,334,245		4,334,245	99.50		-21,755	-0.50			99.50

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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	3,140,338,818	100.00	負 債	2,858,157,889	91.01
流動資產	13,487,723	0.43	流動負債	6,131,054	0.20
現金	12,821,683	0.41	應付款項	6,128,707	0.20
銀行存款	12,701,683	0.40	應付代收款	6,128,707	0.20
銀行存款-公庫存款	5,645,559	0.18	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	4,865,914	0.15	預收款項	2,347	0.00
銀行存款-代繳費款	1,266,757	0.04	預收收入	2,347	0.00
專戶			其他負債	2,852,026,835	90.82
銀行存款-教育儲蓄	923,453	0.03	什項負債	2,852,026,835	90.82
戶			存入保證金	1,357,385	0.04
零用及週轉金	120,000	0.00	應付退休及離職金	3,836,200	0.12
應收款項	0	0.00	應付代管資產	2,846,833,250	90.65
其他應收款	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	666,040	0.02	淨資產	282,180,929	8.99
預付費用	666,040	0.02	淨資產	282,180,929	8.99
長期貸墊款及準備金	6,037,096	0.19	淨資產	282,180,929	8.99

信託代理與保證資產

65,795

信託代理與保證負債

65,795

保證品

65,795

應付保證品

65,795

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65,795元，係臺北市112年電力改善工程（第2群）總變電站智景有限公司繳納之保固金65,795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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	6,037,096	0.19	累積餘額	287,571,959	9.16
退休及離職準備金	3,836,200	0.12	本期短絀	-5,391,030	-0.17
其他準備金	2,200,896	0.07	合計：	3,140,338,818	
其他準備金-其他	2,200,896	0.07			
固定資產	273,550,781	8.71			
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	212,638,371	6.77			
房屋建築及設備	279,313,499	8.89			
累計折舊-房屋建築及設備	-66,675,128	-2.12			
機械及設備	7,397,492	0.24			
機械及設備	68,371,166	2.18			

信託代理與保證資產

65,795

信託代理與保證負債

65,795

保證品

65,795

應付保證品

65,795

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65,795元，係臺北市112年電力改善工程（第2群）總變電站智景有限公司繳納之保固金65,795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11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	-60,973,674	-1.94			
交通及運輸設備	3,429,122	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	-21,766,667	-0.69			
雜項設備	7,313,091	0.23			
雜項設備	23,014,041	0.73			
累計折舊-雜項設備	-15,700,950	-0.50			
其他資產	2,847,263,218	90.67			
什項資產	2,847,263,218	90.67			
暫付及待結轉帳項	429,968	0.01			
代管資產	2,846,833,250	90.65			
代管資產-土地改良物	9,354	0.00			
代管資產-土地	2,845,146,000	90.60			
信託代理與保證資產	65,795		信託代理與保證負債	65,795	
保證品	65,795		應付保證品	65,795	

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65,795元，係臺北市112年電力改善工程（第2群）總變電站智景有限公司繳納之保固金65,795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11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	1,677,896	0.05			
合計：	3,140,338,818				

信託代理與保證資產

65,795

信託代理與保證負債

65,795

保證品

65,795

應付保證品

65,795

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65,795元，係臺北市112年電力改善工程（第2群）總變電站智景有限公司繳納之保固金65,795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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	17,600,997	161,176,180
徵收及依法分配收入	2,734	4,734
違規罰款收入	2,734	4,734
勞務收入		9,600
服務收入		9,600
財產收益	1,121,403	5,734,973
財產孳息收入		1,830,692
廢舊物品售價收入		1,970
財產交易利益	1,078,643	3,799,411
其他財產收入	42,760	102,900
政府撥入收入	16,393,872	155,076,509
公庫撥款收入	15,855,936	150,043,636
政府其他撥入收入	537,936	5,032,873
其他收入	82,988	350,364
受贈收入	82,536	318,797
雜項收入	452	31,567
支出	17,766,288	166,567,210
人事支出	10,755,186	141,796,625
人事支出	10,755,186	141,796,625
業務支出	1,584,847	8,314,143
業務支出	1,584,847	8,314,143
獎補助支出	10,000	50,000
其他獎補助	10,000	50,000
財產損失		2,996
財產交易損失		2,996
折舊、折耗及攤銷	948,570	11,415,070
固定資產折舊	948,570	11,415,070
其他支出	4,467,685	4,988,376
其他支出	4,467,685	4,988,376

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-165,291	-5,391,030
期初淨資產		287,571,959
解繳公庫		
期末淨資產		282,180,929

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 11 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	157,087,033	4,089,147	161,176,180	收入
徵收及依法分配收入	4,734		4,734	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	1,964,623	3,770,350	5,734,973	財產收益
政府撥入收入	155,076,509		155,076,509	政府撥入收入
其他收入	31,567	318,797	350,364	其他收入
基金用途	157,343,644	9,223,566	166,567,210	支出
用人費用	141,796,625		141,796,625	人事支出
服務費用	5,682,748	2,631,395	8,314,143	業務支出
材料及用品費	1,800,732	-1,800,732		
租金、償債、利息及相關手續費	43,800	-43,800		
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	649,084	-649,084		
捐助、補助與獎助	50,000		50,000	獎補助支出
資產短絀		2,996	2,996	財產損失
		11,415,070	11,415,070	折舊、折耗及攤銷
其他	654,131	4,334,245	4,988,376	其他支出
遞延支出	4,334,245	-4,334,245		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,194,500	-2,194,500		
本期賸餘(短絀)	-256,611	-5,134,419	-5,391,030	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	8,630,148	273,550,781	282,180,929	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 11 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219萬4,500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」568萬2,748元與會計科目「業務支出」831萬4,143元間之調整數263萬1,395元，係「材料及用品費」180萬732元、「租金、償債、利息及相關手續費」4萬3,800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)64萬9,084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377萬350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31萬8,797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」1,141萬5,070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：

預算項目「其他」65萬4,131元與會計科目「其他支出」498萬8,376元間之調整數433萬4,245元，係「遞延支出」433萬4,245元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 11 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
5,645,559	7,846,455	-2,200,896	差異數係其他準備金-其他2,200,896元。