

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 113 年 7 月份

主辦會計人員 李麗君



機關長官

陳玫良



# 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 113 年 7 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 8-9 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 10 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 11-14 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 113 年 7 月份

單位：新臺幣元

| 科目        | 本<br>年<br>度<br>法<br>定<br>預<br>算<br>數 | 本<br>月<br>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      | 175,006,000                          | 13,208,128  | 13,177,150 | 30,978     | 0.24     | 106,751,242 | 104,960,875 | 1,790,367  | 1.71    |
| 徵收及依法分配收入 |                                      | 3,400       |            | 3,400      |          | 9,400       |             | 9,400      |         |
| 違規罰款收入    |                                      | 3,400       | 0          | 3,400      |          | 9,400       | 0           | 9,400      |         |
| 勞務收入      | 66,000                               | 4,200       | 3,000      | 1,200      | 40.00    | 4,800       | 3,000       | 1,800      | 60.00   |
| 服務收入      | 66,000                               | 4,200       | 3,000      | 1,200      | 40.00    | 4,800       | 3,000       | 1,800      | 60.00   |
| 財產收入      | 1,998,000                            | 202,137     | 212,500    | -10,363    | -4.88    | 1,642,951   | 1,731,500   | -88,549    | -5.11   |
| 財產處分收入    | 15,000                               | -244        | 0          | -244       |          | 4,866       | 0           | 4,866      |         |
| 租金收入      | 1,045,000                            | 0           | 0          | 0          |          | 979,442     | 1,045,000   | -65,558    | -6.27   |
| 權利金收入     | 850,000                              | 202,381     | 212,500    | -10,119    | -4.76    | 607,143     | 637,500     | -30,357    | -4.76   |
| 其他財產收入    | 88,000                               | 0           | 0          | 0          |          | 51,500      | 49,000      | 2,500      | 5.10    |
| 政府撥入收入    | 172,383,000                          | 12,998,391  | 12,932,650 | 65,741     | 0.51     | 105,075,539 | 103,167,375 | 1,908,164  | 1.85    |
| 公庫撥款收入    | 172,383,000                          | 12,932,650  | 12,932,650 | 0          |          | 103,317,255 | 103,167,375 | 149,880    | 0.15    |
| 政府其他撥入收入  |                                      | 65,741      | 0          | 65,741     |          | 1,758,284   | 0           | 1,758,284  |         |
| 其他收入      | 559,000                              |             | 29,000     | -29,000    | -100.00  | 18,552      | 59,000      | -40,448    | -68.56  |
| 雜項收入      | 559,000                              | 0           | 29,000     | -29,000    | -100.00  | 18,552      | 59,000      | -40,448    | -68.56  |
| 基金用途      | 176,933,000                          | 12,255,523  | 13,177,150 | -921,627   | -6.99    | 100,906,405 | 106,887,875 | -5,981,470 | -5.60   |
| 國民教育計畫    | 153,679,000                          | 11,648,644  | 12,983,150 | -1,334,506 | -10.28   | 98,484,817  | 105,084,755 | -6,599,938 | -6.28   |
| 一般行政管理計畫  | 1,826,000                            | 93,969      | 182,000    | -88,031    | -48.37   | 769,218     | 997,000     | -227,782   | -22.85  |
| 建築及設備計畫   | 21,428,000                           | 512,910     | 12,000     | 500,910    | 4,174.25 | 1,652,370   | 806,120     | 846,250    | 104.98  |
| 購建固定資產    | 21,416,000                           | 512,910     |            | 512,910    |          | 1,652,370   | 794,120     | 858,250    | 108.08  |
| 其他        | 12,000                               |             | 12,000     | -12,000    | -100.00  |             | 12,000      | -12,000    | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀)  | -1,927,000                           | 952,605     |            | 952,605    |          | 5,844,837   | -1,927,000  | 7,771,837  | -403.31 |
| 期初基金餘額    | 5,053,000                            |             |            |            |          | 6,804,054   | 5,053,000   | 1,751,054  | 34.65   |
| 解繳公庫      |                                      |             |            |            |          |             |             |            |         |
| 期末基金餘額    | 3,126,000                            |             |            |            |          | 12,648,891  | 3,126,000   | 9,522,891  | 304.64  |

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 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、違規罰款收入：9,400元，增加9,400元。

廠商履約罰款收入較預期增加。

二、服務收入：4,800元，增加1,800元。

教師甄試報名費收入4,800元，較預期增加。

三、財產處分收入：4,866元，增加4,866元。

(1)擴大機等設備財產處分收入3,533元。

(2)蒸飯箱等物品廢舊物品售價收入1,333元。

四、租金收入：979,442元，減少65,558元。

(1)112學年度社團法人羽白群學學會房地使用費租金收入16,429元。

(2)113年度綜合大樓委外管理(契約變更-分6期)(第5期)土地租金收入963,013元。

五、權利金收入：607,143元，減少30,357元。

113年度綜合大樓委外管理(契約變更-分21期)(第17-19期)權利金收入607,143元。

六、其他財產收入：51,500元，增加2,500元。

(1)租借場地設施等收入5,420元。

(2)教職員工停車場管理費等收入46,080元。

七、公庫撥款收入：103,317,255元，增加149,880元。

局款非統籌-113年0403花蓮地震災損及設施修繕(災害準備金)149,880元。

八、政府其他撥入收入：1,758,284元，增加1,758,284元。

(1)(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。

(2)(RA2777)112年度高級中等以下學校增聘運動教練實施計畫經費67,320元(上年度轉本年度續用)。

(3)(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2,426元(上年度轉本年度續用)、第2期35,000元、移回621元，共計36,805元。

(4)(RA2502)112年度辦理藝術才能(含資賦優異)班計畫經費227,674元(上年度轉本年度續用)。

(5)(RA2254)112學年度國民中小學學生學習扶助計畫-開班計畫5,054元(上年度轉本年度續用)、第2期94,889元，移回8,709，共計91,234元。

(6)(RA2356)112(1)國民中小學學生無力繳交代收代辦費2,655元(上年度轉本年度續用)、第2期2,950元，合計5,605元。

(7)(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23,000元(上年度轉本年度續用)、第2期147,000元，共計170,000元。

(8)(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(上年度轉本年度續用)、第2期22,080元，共計55,200元。

(9)(RA2789)體育署補助購置體育器材設備582,500元(上年度轉本年度續用)。

(10)(RA3907)113年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫6,804元。

(11)(RA2348)112學年精進國民中小教師教學專業與課程品質-兼任輔導員及秘書減課鐘點47,628元。

(12)(RA2285)中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程30,000元。

(13)(RA2255)112學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫232,123元。

(14)(RA2253)112學年度本土語文及台灣手語國中開課經費7,479元。

(15)(RA3311)112(2)公立國小及國中學校用書經費6,023元。

(16)(RA2367)提升師生口說英語展能樂學計畫(子計畫三)10,000元。

(17)(RA2367)(子計畫一)充實英語口說教學圖書(繪、讀本)計畫20,000元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 月份

(18)(RA2350)臺北市113年度資訊素養與倫理教育融入課程研習實施計畫71,500元。

九、雜項收入：18,552元，減少40,448元。

到離校簡訊費及數位學生證補卡費等收入11,089 元、收回溢發以前年度月撫慰金6,363元、廠商領標費1,100元。

十、一般行政管理計畫：主要係業務費覈實支用。

十一、建築及設備計畫：主要係執行補辦預算教育部補助備戰全中運購置體育器材設備雙人艇等。

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 113 年 7 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 11,648,644 | 12,983,150  | -1,334,506 | -10.28 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 98,484,817 | 105,084,755 | -6,599,938 | -6.28  |

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 113 年 7 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額      | 備註 |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|-----------|------------------------------|-------------|----|
|            |               |                            | 增加數       | 減少數       |                              |             |    |
| 資產         | 445,741,478   | -171,822,915               | 3,807,868 | 7,053,853 | 822,118                      | 271,494,696 |    |
| 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     | -6,933,319                 |           | 7,003,353 | 6,933,319                    |             |    |
| 房屋及建築      | 279,313,499   | -67,030,195                |           |           | -2,485,469                   | 209,797,835 |    |
| 機械及設備      | 68,356,015    | -60,215,878                | 1,537,820 |           | -1,662,588                   | 8,015,369   |    |
| 交通及運輸設備    | 25,293,989    | -21,809,295                | 1,997,000 |           | -1,013,764                   | 4,467,930   |    |
| 雜項設備       | 23,071,951    | -15,834,228                | 205,838   | 50,500    | -949,380                     | 6,443,681   |    |
| 租賃資產       |               |                            |           |           |                              |             |    |
| 租賃權益改良     |               |                            |           |           |                              |             |    |
| 收藏品及傳承資產   |               |                            |           |           |                              |             |    |

註：

資本資產明細表  
中華民國 113 年 7 月份

單位:新臺幣元

| 項 目      | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額 | 備註                                         |
|----------|---------------|----------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|--------------------------------------------|
|          |               |                            | 增加數     | 減少數 |                              |        |                                            |
| 購建中固定資產  |               |                            | 67,210  |     |                              | 67,210 | 係屬未完工程於購建<br>期間之支出，待完工<br>時轉入適當資產科目<br>之數。 |
| 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 113 年 7 月份

40501232-7

一、各財產項目變動原因分析如下：

(一)土地改良物

1.減少數計7,003,353元，變動原因為：

(5)報廢：年度經財政局核准報廢土地改良物跑道等7,003,353元。

(二)機械及設備：

1.增加數計1,537,820元，變動原因為：

(1)增置：購置天球儀1個等設備467,820元。

(3)撥入：教育局撥入校園能源管理系統(EMS)建置數位電錶等983,000元。

(4)受贈：植福宮捐贈AED自動體外電擊器設備1臺87,000元。

(三)交通及運輸設備：

1.增加數計1,997,000元，變動原因為：

(1)增置：購置體育器材划船雙人艇等設備622,500元。

(3)撥入：教育局補助備戰全中運購置體育器材划船雙人艇等設備582,500元。

(4)受贈：校園安全環境設施改善專案約滿康泰保全股份有限公司監視系統2套移轉學校設備792,000元。

(四)雜項設備：

1.增加數計205,838元，變動原因為：

(1)增置：購置蒸飯箱等設備205,838元。

2.減少數計50,500元，變動原因為：

(5)報廢：年度經財政局核准報廢蒸飯箱設備50,500元。

(五)購建中固定資產：增加數計67,210元，變動原因為：(1)增置：人工跑道暨球場整修工程67,210元，尚在建造中。

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 113 年 7 月份

40501232-8

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |            | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形    |           |         |         |          |         | 差異或落<br>後原因                                                                                                             | 改進<br>措施 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|------------|-----------------|---------|-----------|---------|---------|----------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計         |                 | 累計執行數   |           |         |         | 比較增減     |         |                                                                                                                         |          |                          |
|         |                 |                  |                 |     |            |                 | 實支數     | 應付<br>未付數 | 合計      | %       | 金額       | %       |                                                                                                                         |          |                          |
| 建築及設備計畫 |                 |                  |                 |     |            |                 |         |           |         |         |          |         |                                                                                                                         |          |                          |
| 土地      |                 |                  |                 |     |            |                 |         |           |         |         |          |         |                                                                                                                         |          |                          |
| 購建中固定資產 |                 | 10,247,000       |                 |     | 10,247,000 |                 | 67,210  |           | 67,210  |         | 67,210   |         |                                                                                                                         |          | 0.66                     |
| 土地改良物   |                 | 10,247,000       |                 |     | 10,247,000 |                 |         |           |         |         |          |         |                                                                                                                         |          |                          |
| 土地改良物   |                 |                  |                 |     |            |                 | 67,210  |           | 67,210  |         | 67,210   |         | 撥付113年臺北市學校運動場及跑道整修統包工程PCM委託技術服務費分攤款。                                                                                   |          |                          |
| 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   |                 | 481,000          |                 |     | 481,000    | 33,120          | 467,820 |           | 467,820 | 1412.50 | 434,700  | 1312.50 |                                                                                                                         |          | 97.26                    |
| 機械及設備   |                 | 481,000          |                 |     | 481,000    | 33,120          | 467,820 |           | 467,820 | 1412.50 | 434,700  | 1312.50 | 1. 購置無線教學攝影機1臺移列經常門部分9,980元，因採購單價未滿1萬元實際執行係以經常門列帳，餘款1,020元。<br>2. .購置天球儀1個22,120元。<br>2. 購置個人電腦13台及週邊設備447,880等依實際需求辦理。 |          | 97.26                    |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |            |                 |         |           |         |         |          |         |                                                                                                                         |          |                          |
| 交通及運輸設備 |                 | 514,000          | 583,000         |     | 1,097,000  | 1,097,000       | 622,500 |           | 622,500 | 56.75   | -474,500 | -43.25  |                                                                                                                         |          | 56.75                    |

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 113 年 7 月份

40501232-9

單位：新臺幣元

| 科目名稱               | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |            | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形      |           |           |       |          |        | 差異或落<br>後原因                                                                                              | 改進<br>措施                                              | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |
|--------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----|------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|-------|----------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------|
|                    | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計         |                 | 累計執行數     |           |           |       | 比較增減     |        |                                                                                                          |                                                       |                          |
|                    |                 |                  |                 |     |            |                 | 實支數       | 應付<br>未付數 | 合計        | %     | 金額       | %      |                                                                                                          |                                                       |                          |
| 建築及設備計畫<br>交通及運輸設備 |                 | 514,000          | 583,000         |     | 1,097,000  | 1,097,000       | 622,500   |           | 622,500   | 56.75 | -474,500 | -43.25 | 1. 補辦預算教育部補助備戰全中運購置體育器材設備雙人艇等計582,500元，結餘500元。2. 集中式藝術才能班設備474,000元因配合舞台燈光系統兩案合併發包，已於7月16日驗收合格，刻辦理付款作業中。 |                                                       | 56.75                    |
| 購建中固定資產<br>雜項設備    |                 | 247,000          | 20,000          |     | 267,000    | 247,000         | 205,838   |           | 205,838   | 83.34 | -41,162  | -16.66 |                                                                                                          |                                                       | 77.09                    |
| 雜項設備               |                 | 247,000          | 20,000          |     | 267,000    | 247,000         | 205,838   |           | 205,838   | 83.34 | -41,162  | -16.66 |                                                                                                          | 1. 購置蒸飯箱設備等計170,500元，結餘16,500元。2. 圖書35,338元依實際需求辦理採購。 |                          |
| 購建中固定資產<br>租賃資產    |                 |                  |                 |     |            |                 |           |           |           |       |          |        |                                                                                                          |                                                       |                          |
| 租賃資產               |                 |                  |                 |     |            |                 |           |           |           |       |          |        |                                                                                                          |                                                       |                          |
| 其他                 |                 |                  |                 |     |            |                 |           |           |           |       |          |        |                                                                                                          |                                                       |                          |
| 其他                 |                 |                  |                 |     |            |                 |           |           |           |       |          |        |                                                                                                          |                                                       |                          |
| 總計                 |                 | 11,489,000       | 603,000         |     | 12,092,000 | 1,377,120       | 1,363,368 |           | 1,363,368 | 99.00 | -13,752  | -1.00  |                                                                                                          |                                                       | 11.27                    |

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 113 年 7 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱           | 本 年 度 可 用 預 算 數 |             |            | 累計預算<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形    |              |                   |          |         |          | 差異或落<br>後 原 因                                                                                                                | 改進<br>措施 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |
|----------------|-----------------|-------------|------------|--------------------|------------|--------------|-------------------|----------|---------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------------|
|                | 本年度法定<br>預算數    | 以前年度<br>保留數 | 合 計<br>(1) |                    | 累 計 執 行 數  |              |                   |          | 比較增減    |          |                                                                                                                              |          |                          |
|                |                 |             |            |                    | 實支數<br>(3) | 應付未付數<br>(4) | 合計<br>(5)=(3)+(4) | %        | 金額      | %        |                                                                                                                              |          |                          |
| 52 購置無形資產      | 12,000          |             | 12,000     | 12,000             |            |              |                   |          | -12,000 | -100.00  | 電腦軟體依實際需求辦理採購中。<br><br><br><br>1.係執行教育部補助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元及統籌款48,673元。<br>2.係執行113年0403花蓮地震災損及設施修繕149,940元。 |          | 2.91                     |
| 521 購置電腦軟體     | 12,000          |             | 12,000     | 12,000             |            |              |                   |          | -12,000 | -100.00  |                                                                                                                              |          |                          |
| 522 購置權利       |                 |             |            |                    |            |              |                   |          |         |          |                                                                                                                              |          |                          |
| 54 遞延支出        | 9,927,000       |             | 9,927,000  |                    | 289,002    |              | 289,002           |          | 289,002 |          |                                                                                                                              |          |                          |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 9,927,000       |             | 9,927,000  |                    | 289,002    |              | 289,002           |          | 289,002 |          |                                                                                                                              |          |                          |
| 542 其他遞延支出     |                 |             |            |                    |            |              |                   |          |         |          |                                                                                                                              |          |                          |
| 總 計            | 9,939,000       |             | 9,939,000  | 12,000             | 289,002    |              | 289,002           | 2,408.35 | 277,002 | 2,308.35 |                                                                                                                              |          | 2.91                     |

## 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113年7月31日

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額          | %      | 科目       | 金額          | %     |
|-----------|-------------|--------|----------|-------------|-------|
| 資 產       | 296,192,593 | 100.00 | 負 債      | 12,049,006  | 4.07  |
| 流動資產      | 20,585,292  | 6.95   | 流動負債     | 7,143,292   | 2.41  |
| 現金        | 19,671,129  | 6.64   | 應付款項     | 7,143,292   | 2.41  |
| 銀行存款      | 19,551,129  | 6.60   | 應付代收款    | 7,143,292   | 2.41  |
| 銀行存款-公庫存款 | 9,079,011   | 3.07   | 應付費用     | 0           | 0.00  |
| 銀行存款-保管款  | 8,257,818   | 2.79   | 預收款項     | 0           | 0.00  |
| 銀行存款-代繳費款 | 1,328,612   | 0.45   | 預收收入     | 0           | 0.00  |
| 專戶        |             |        | 其他負債     | 4,905,714   | 1.66  |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 885,688     | 0.30   | 什項負債     | 4,905,714   | 1.66  |
| 戶         |             |        | 存入保證金    | 3,175,579   | 1.07  |
| 零用及週轉金    | 120,000     | 0.04   | 應付退休及離職金 | 1,720,016   | 0.58  |
| 應收款項      | 0           | 0.00   | 暫收及待結轉帳項 | 10,119      | 0.00  |
| 其他應收款     | 0           | 0.00   | 淨資產      | 284,143,587 | 95.93 |
| 預付款項      | 914,163     | 0.31   | 淨資產      | 284,143,587 | 95.93 |
| 預付費用      | 914,163     | 0.31   | 淨資產      | 284,143,587 | 95.93 |
| 長期貸墊款及準備金 | 3,725,852   | 1.26   | 累積餘額     | 280,722,617 | 94.78 |

信託代理與保證資產 65,795

保證品 65,795

信託代理與保證負債

應付保證品

65,795

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（包含或有負債）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29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113年7月31日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額          | %      | 科目     | 金額          | %    |
|--------------|-------------|--------|--------|-------------|------|
| 準備金          | 3,725,852   | 1.26   | 本期賸餘   | 2,003,470   | 0.68 |
| 退休及離職準備金     | 1,720,016   | 0.58   | 淨資產調整數 | 1,417,500   | 0.48 |
| 其他準備金        | 2,005,836   | 0.68   | 合計：    | 296,192,593 |      |
| 其他準備金-其他     | 2,005,836   | 0.68   |        |             |      |
| 固定資產         | 271,494,696 | 91.66  |        |             |      |
| 土地           | 42,702,671  | 14.42  |        |             |      |
| 土地           | 42,702,671  | 14.42  |        |             |      |
| 土地改良物        | 0           | 0.00   |        |             |      |
| 土地改良物        | 0           | 0.00   |        |             |      |
| 累計折舊-土地改良物   | 0           | 0.00   |        |             |      |
| 房屋建築及設備      | 209,797,835 | 70.83  |        |             |      |
| 房屋建築及設備      | 279,313,499 | 94.30  |        |             |      |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -69,515,664 | -23.47 |        |             |      |
| 機械及設備        | 8,015,369   | 2.71   |        |             |      |
| 機械及設備        | 69,893,835  | 23.60  |        |             |      |

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（包含或有負債）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29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113年7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   | -61,878,466   | -20.89 |           |        |   |
| 交通及運輸設備      | 4,467,930     | 1.51   |           |        |   |
| 交通及運輸設備      | 27,290,989    | 9.21   |           |        |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -22,823,059   | -7.71  |           |        |   |
| 雜項設備         | 6,443,681     | 2.18   |           |        |   |
| 雜項設備         | 23,227,289    | 7.84   |           |        |   |
| 累計折舊-雜項設備    | -16,783,608   | -5.67  |           |        |   |
| 購建中固定資產      | 67,210        | 0.02   |           |        |   |
| 購建中固定資產      | 67,210        | 0.02   |           |        |   |
| 其他資產         | 386,753       | 0.13   |           |        |   |
| 什項資產         | 386,753       | 0.13   |           |        |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 386,753       | 0.13   |           |        |   |
| 代管資產         | 2,846,771,574 | 961.12 |           |        |   |
| 代管資產-土地改良物   | 6,910         | 0.00   |           |        |   |
| 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（包含或有負債）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29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113年7月31日

單位：新臺幣元

| 科目               | 金額             | %       | 科目 | 金額 | % |
|------------------|----------------|---------|----|----|---|
| 代管資產-土地          | 2,845,146,000  | 960.57  |    |    |   |
| 代管資產-房屋建築<br>及設備 | 1,618,664      | 0.55    |    |    |   |
| 應付代管資產           | -2,846,771,574 | -961.12 |    |    |   |
| 合計：              | 296,192,593    |         |    |    |   |

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（包含或有負債）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29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113年7月份

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額         |             |
|-----------|------------|-------------|
|           | 本月數        | 累計數         |
| 收入        | 13,208,128 | 107,778,242 |
| 徵收及依法分配收入 | 3,400      | 9,400       |
| 違規罰款收入    | 3,400      | 9,400       |
| 勞務收入      | 4,200      | 4,800       |
| 服務收入      | 4,200      | 4,800       |
| 財產收益      | 202,137    | 1,790,951   |
| 財產孳息收入    | 202,381    | 1,586,585   |
| 廢舊物品售價收入  | -67        | 1,333       |
| 財產交易利益    | -177       | 3,533       |
| 其他財產收入    |            | 199,500     |
| 政府撥入收入    | 12,998,391 | 105,075,539 |
| 公庫撥款收入    | 12,932,650 | 103,317,255 |
| 政府其他撥入收入  | 65,741     | 1,758,284   |
| 其他收入      |            | 897,552     |
| 受贈收入      |            | 879,000     |
| 雜項收入      |            | 18,552      |
| 支出        | 12,556,207 | 105,774,772 |
| 人事支出      | 10,676,757 | 94,368,459  |
| 人事支出      | 10,676,757 | 94,368,459  |
| 業務支出      | 1,047,576  | 4,709,818   |
| 業務支出      | 1,047,576  | 4,709,818   |
| 獎補助支出     |            | 24,000      |
| 其他獎補助     |            | 24,000      |
| 財產損失      |            | 70,539      |
| 財產交易損失    |            | 70,539      |
| 折舊、折耗及攤銷  | 813,594    | 6,161,196   |
| 固定資產折舊    | 813,594    | 6,161,196   |
| 其他支出      | 18,280     | 440,760     |
| 其他支出      | 18,280     | 440,760     |

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113年7月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額      |             |
|----------|---------|-------------|
|          | 本月數     | 累計數         |
| 本期賸餘（短絀） | 651,921 | 2,003,470   |
| 期初淨資產    |         | 280,722,617 |
| 解繳公庫     |         |             |
| 淨資產調整數   |         | 1,417,500   |
| 期末淨資產    |         | 284,143,587 |

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29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

40501232-17

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 7 月 31 日

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                             | 106,751,242 | 1,027,000   | 107,778,242 | 收入        |
| 徵收及依法分配收入                        | 9,400       |             | 9,400       | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入                             | 4,800       |             | 4,800       | 勞務收入      |
| 財產收入                             | 1,642,951   | 148,000     | 1,790,951   | 財產收益      |
| 政府撥入收入                           | 105,075,539 |             | 105,075,539 | 政府撥入收入    |
| 其他收入                             | 18,552      | 879,000     | 897,552     | 其他收入      |
| 基金用途                             | 100,906,405 | 4,868,367   | 105,774,772 | 支出        |
| 用人費用                             | 94,368,459  |             | 94,368,459  | 人事支出      |
| 服務費用                             | 3,331,450   | 1,378,368   | 4,709,818   | 業務支出      |
| 材料及用品費                           | 592,417     | -592,417    |             |           |
| 租金、償債、利息及相關手續費                   | 134,700     | -134,700    |             |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 651,251     | -651,251    |             |           |
| 捐助、補助與獎助                         | 24,000      |             | 24,000      | 獎補助支出     |
| 資產短絀                             |             | 70,539      | 70,539      | 財產損失      |
|                                  |             | 6,161,196   | 6,161,196   | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他                               | 151,758     | 289,002     | 440,760     | 其他支出      |
| 遞延支出                             | 289,002     | -289,002    |             |           |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 1,363,368   | -1,363,368  |             |           |
| 本期賸餘(短絀)                         | 5,844,837   | -3,841,367  | 2,003,470   | 本期賸餘(短絀)  |
| 期初基金餘額                           | 6,804,054   | 273,918,563 | 280,722,617 | 期初淨資產     |
| 解繳公庫                             |             |             |             | 解繳公庫      |
|                                  |             | 1,417,500   | 1,417,500   | 淨資產調整數    |
| 期末基金餘額                           | 12,648,891  | 271,494,696 | 284,143,587 | 期末淨資產     |

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 7 月份

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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數136萬3,368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」333萬1,450元與會計科目「業務支出」470萬9,818元間之調整數137萬8,368元，係「材料及用品費」59萬2,417元、「租金、償債、利息及相關手續費」13萬4,700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)65萬1,251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14萬8,000元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。
2. 會計科目「其他收入」其中87萬9,000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」616萬1,196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」7萬539元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」15萬1,758元與會計科目「其他支出」44萬760元間之調整數28萬9,002元，係「遞延支出」28萬9,002元。
2. 會計科目「淨資產調整數」141萬7,500元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 7 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                  |
|-----------|------------|------------|-------------------------|
| 9,079,011 | 11,084,847 | -2,005,836 | 差異數係其他準備金-其他2,005,836元。 |