

40501235

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市濱江實驗國民中學

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 楊秀美  機關長官 陳昫姮 

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市濱江實驗國民中學

## 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 8-9 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 11-13 頁 |
| 二、收入支出表.....                         | 第 14-15 頁 |
| 丙、參考表                                |           |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....                  | 第 16-17 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄).....                    | 第 18 頁    |

臺北市地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學

40501235-1

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<br>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      | 81,826,000         | 7,309,769 | 1,248,386 | 6,061,383 | 485.54 | 88,170,570            | 80,104,164 | 8,066,406 | 10.07    |
| 徵收及依法分配收入 |                    |           |           |           |        | 2,000                 |            | 2,000     |          |
| 違規罰款收入    |                    | 0         | 0         | 0         |        | 2,000                 | 0          | 2,000     |          |
| 勞務收入      | 224,000            |           |           |           |        | 3,000                 | 224,000    | -221,000  | -98.66   |
| 服務收入      | 224,000            | 0         | 0         | 0         |        | 3,000                 | 224,000    | -221,000  | -98.66   |
| 財產收入      | 1,988,000          | 51,914    |           | 51,914    |        | 2,423,593             | 1,988,000  | 435,593   | 21.91    |
| 財產處分收入    | 10,000             | 0         | 0         | 0         |        | 0                     | 10,000     | -10,000   | -100.00  |
| 租金收入      | 1,368,000          | 1,000     | 0         | 1,000     |        | 1,481,595             | 1,368,000  | 113,595   | 8.30     |
| 其他財產收入    | 610,000            | 50,914    | 0         | 50,914    |        | 941,998               | 610,000    | 331,998   | 54.43    |
| 政府撥入收入    | 79,502,000         | 7,257,742 | 1,238,386 | 6,019,356 | 486.06 | 85,738,609            | 77,792,164 | 7,946,445 | 10.21    |
| 公庫撥款收入    | 79,502,000         | 7,134,386 | 1,238,386 | 5,896,000 | 476.10 | 83,827,404            | 77,792,164 | 6,035,240 | 7.76     |
| 政府其他撥入收入  |                    | 123,356   | 0         | 123,356   |        | 1,911,205             | 0          | 1,911,205 |          |
| 其他收入      | 112,000            | 113       | 10,000    | -9,887    | -98.87 | 3,368                 | 100,000    | -96,632   | -96.63   |
| 雜項收入      | 112,000            | 113       | 10,000    | -9,887    | -98.87 | 3,368                 | 100,000    | -96,632   | -96.63   |
| 基金用途      | 81,653,000         | 5,690,647 | 1,248,386 | 4,442,261 | 355.84 | 85,470,684            | 79,931,164 | 5,539,520 | 6.93     |
| 國民教育計畫    | 66,886,000         | 5,376,328 | 994,386   | 4,381,942 | 440.67 | 71,197,569            | 65,574,164 | 5,623,405 | 8.58     |
| 一般行政管理計畫  | 2,714,000          | 180,742   | 254,000   | -73,258   | -28.84 | 2,008,004             | 2,304,000  | -295,996  | -12.85   |
| 建築及設備計畫   | 12,053,000         | 133,577   |           | 133,577   |        | 12,265,111            | 12,053,000 | 212,111   | 1.76     |
| 購建固定資產    | 12,017,000         | 133,577   |           | 133,577   |        | 12,265,111            | 12,017,000 | 248,111   | 2.06     |
| 其他        | 36,000             |           |           |           |        |                       | 36,000     | -36,000   | -100.00  |
| 本期賸餘(短絀)  | 173,000            | 1,619,122 |           | 1,619,122 |        | 2,699,886             | 173,000    | 2,526,886 | 1,460.63 |
| 期初基金餘額    | 610,000            |           |           |           |        | 3,204,528             | 610,000    | 2,594,528 | 425.33   |
| 解繳公庫      |                    |           |           |           |        |                       |            |           |          |
| 期末基金餘額    | 783,000            |           |           |           |        | 5,904,414             | 783,000    | 5,121,414 | 654.08   |

※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

1. 415違規罰款收入:112學年度學校午餐外訂餐盒/桶餐財務採購案廠商違規罰款收入2,000元,較預期增加2,000元。
2. 431服務收入:教師甄選報名費收入3,000元,較預期減少221,000元。
3. 451-1財產處分收入:惜物網拍賣收入0元,較預期減少10,000元。
4. 452租金收入:人智學教育推廣協會房地使用費1,473,067元、智慧販賣機使用費8,528元,合計1,481,595元,較預期增加113,595元。
5. 45Y其他財產收入:場地開放收入817,641元、停車場開放收入124,357元,合計941,998元,較預期增加331,998元。
6. 46Y政府其他撥入收入合計:1,911,205元。
  - (1)RA1348-111學年度12年國教精進計畫-團務運作經費及差旅費第1期款暫收轉收入33,000元。
  - (2)RA1624-111學年度藝術與美感教育深耕計畫-終身科暫收轉收入30,000元。
  - (3)RA1348-111學年度12年國教精進計畫-團務運作經費及差旅費第2期款76,920元。
  - (4)RA1348-111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費第2期款48,951元。
  - (5)RA2907-112年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費4,536元。
  - (6)RA1254-111學年度國民中小學學生學習扶助計畫-開班計畫(含冷氣電費)61,956元。
  - (7)RA2306-111年度實施新住民子女教育經費10,025元。
  - (8)RA2307-112年度國民中小學閱讀推動計畫經費14,600元。
  - (9)RA2311-111(2)公立國小及國中學校用書經費4,469元。
  - (10)RA2318-112年夏日樂學計畫-方案二整合式學習方案(部款)31,200元。
  - (11)RA1460-111學年度臺北市政府所屬機關學校無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園之經費794,912元。
  - (12)RA1356-111學年度國民中小學學生無力繳交代代辦費第2期款1,180元。
  - (13)RA2323-112學年度增量國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫經費75,600元。
  - (14)RA2287-112學年度國中、小辦理部分領域雙語教學實施計畫經費(經)279,953元。
  - (15)RA2288-112學年度國中、小辦理部分領域雙語教學實施計畫經費(資)20,047元。
  - (16)RA2260-112學年度國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫(第一期經費)52,500元。
  - (17)RA2227-112學年度補助推動實驗教育計劃經費248,000元。
  - (18)RA2348-112學年度精進國中小教師教學專業與課程品質-團務運作及差旅費(第一期款)33,000元。
  - (19)RA2348-112學年度精進國中小教師教學專業與課程品質計畫-輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費第一期經費(30%)15,876元。
  - (20)RRA2624-112學年度藝術與美感教育深耕計畫-終身科50,000元。
  - (21)RA2204-1 12 年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費24,480元。
7. 4YY雜項收入:數位學生證補卡費2,430元及遺失圖書館書籍賠償款938元,合計3,268元,較預期減少96,632元。
8. 53 國民教育計畫:業務費核實支應所致。
9. 5L一般行政管理計畫:業務費核實支應所致。
10. 5M建築及設備計畫:
  - (1)購置機械及設備:數位單眼相機節餘款500元及補辦預算執行數180,200元。
  - (2)購置交通及運輸設備:無線喊話器節餘款5,000元、無線麥克風節餘款3,200元及補辦預算執行數30,000元。
  - (3)購置雜項設備:冰箱節餘款4,564元及補辦預算執行數285,860元。
  - (4)購置電腦軟體:PDF編輯軟體3套11,892元及裝置管理平台授權20套23,000元因單價未達1萬元移列電腦軟體服務費。
  - (5)遞延修繕房屋建築支出:體樓屋頂防漏補強工程9,037,329元及工管費155,872元,節餘113,799元、活動中心運動場域照明設備改善工程1,853,577元及工管

臺北市地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學

40501235-3

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 11 月份

費25,537元、節餘120,886元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學

40501235-4

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<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             |       |       |       | 5,376,328  | 994,386    | 4,381,942 | 440.67 |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 71,197,569 | 65,574,164 | 5,623,405 | 8.58   |

臺北市地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學

40501235-5

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/<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    |                              |             |    |
| <b>資產</b>  | 839,911,427   | -263,168,423               | 5,807,280 | 53,310 | -15,999,616                  | 566,497,358 |    |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |           |        |                              |             |    |
| 土地         |               |                            |           |        |                              |             |    |
| 土地改良物      | 10,215,287    | -4,805,795                 |           |        | -844,151                     | 4,565,341   |    |
| 房屋及建築      | 786,573,936   | -226,244,877               |           |        | -11,957,088                  | 548,371,971 |    |
| 機械及設備      | 27,443,829    | -21,531,757                | 2,644,716 | 22,000 | -2,288,857                   | 6,245,931   |    |
| 交通及運輸設備    | 4,960,130     | -3,573,813                 | 99,800    | 19,000 | -253,516                     | 1,213,601   |    |
| 雜項設備       | 10,682,554    | -7,012,181                 | 3,062,764 |        | -656,004                     | 6,077,133   |    |
| 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/<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    |                              |        |                   |
| 權利<br>電腦軟體<br><br>發展中之無形資產<br>其他 | 35,691        |                            |         | 12,310 |                              | 23,381 | 電腦軟體不入財產管<br>理系統。 |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學  
資本資產明細表  
中華民國 112 年 11 月份

40501235-7

一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計2,644,716元，變動原因為：(1)增置：雷射切割雕刻機2臺95,000元、數位單眼相機1臺34,500元、雷射投影機鏡頭1臺75,000元、平板電腦6部72,000元、筆記型電腦10部255,000元、網路交換器4臺84,000元、抽水用沉水馬達2臺85,200元、平板電腦充電車1臺35,000元、光學閱讀機1臺60,000元。(2)撥入：教育局撥入數位學習精進計畫-平板電腦49臺等903,966元、教育局撥入校園能源管理系統EMS建置及局部電力改善工程計畫860,000元。(3)受贈：財團法人國家地震工程研究中心撥入校園地震預警系統副站1臺85,050元。減少數計22,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦計22,000元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計99,800元，變動原因為：(1)增置：無線喊話器1臺15,000元、無線麥克風1臺19,800元、購手提式無線擴音機1臺35,000元及雙頻道迷你無限喊話器(含麥克風)2臺30,000元。減少數計19,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電話傳真機計19,000元。
- 3.雜項設備：增加數計3,062,764元，變動原因為：(1)增置：冰箱1臺11,436元、一對一分離式冷氣7台264,999元、飲水機1台20,861元。(2)撥入：中崙高中撥入嵌入式拉門黑(白)板4組53,064元、教育局撥入CB2M53補助購置冷氣54台2,682,000元、教育局更正補列中崙高中撥入嵌入式拉門黑(白)板統一採購案財產列帳金額30,404元。
- 4.電腦軟體：減少數計12,310元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年11月止累計攤銷金額12,310元。

二、電腦軟體不入財產管理系統。

臺北市地方教育發展基金—臺北市濱江實驗國民中學  
 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

40501235-8

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 |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |         |       |         |       |   |          |                          |       |
| 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   |                 | 616,000          | 181,000         |     | 797,000 | 797,000         | 795,700 |           | 795,700 | 99.84 | -1,300  | -0.16 |   |          |                          | 99.84 |
| 機械及設備   |                 | 616,000          | 181,000         |     | 797,000 | 797,000         | 795,700 |           | 795,700 | 99.84 | -1,300  | -0.16 | 1. 數位單眼相機節餘款500元。<br>2. 學生自備載具到校學習實施計畫等補辦預算執行數180,200元。           |          |                          | 99.84 |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |         |       |         |       |   |          |                          |       |
| 交通及運輸設備 |                 | 78,000           | 30,000          |     | 108,000 | 108,000         | 99,800  |           | 99,800  | 92.41 | -8,200  | -7.59 |   |          |                          | 92.41 |
| 交通及運輸設備 |                 | 78,000           | 30,000          |     | 108,000 | 108,000         | 99,800  |           | 99,800  | 92.41 | -8,200  | -7.59 | 1. 無線喊話器節餘款5,000元、無線麥克風節餘款3,200元。<br>2. 體樓屋頂防漏補強工程補辦預算執行數30,000元。 |          |                          | 92.41 |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |         |       |         |       |   |          |                          |       |
| 雜項設備    |                 | 16,000           | 368,000         |     | 384,000 | 317,000         | 297,296 |           | 297,296 | 93.78 | -19,704 | -6.22 |   |          |                          | 77.42 |

※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—臺北市濱江實驗國民中學  
 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

40501235-9

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>雜項設備                     |                 | 16,000           | 368,000         |     | 384,000   | 317,000         | 297,296   |           | 297,296   | 93.78 | -19,704 | -6.22 | 1. 冰箱節餘款4,564元。<br>2. 無償提供場地等辦理非<br>營利幼兒園之經費補辦預<br>算301,000元執行<br>數285,860元(貨物稅退<br>還14,000元)。<br>3. 班級設備補辦預<br>算67,000元未分配。 |          | 77.42                    |  |
| 購建中固定資產<br>租賃資產<br>租賃資產<br>其他<br>其他 |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |       |         |       |  |          |                          |  |
| 總計                                  |                 | 710,000          | 579,000         |     | 1,289,000 | 1,222,000       | 1,192,796 |           | 1,192,796 | 97.61 | -29,204 | -2.39 |  |          | 92.54                    |  |

※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—臺北市濱江實驗國民中學**  
**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<br>(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<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     | 36,000     |         | 36,000     | 36,000         |            |              |                   |       |      | -36,000  | -100.00 |  |              |       |
| 521 購置電腦軟體    | 36,000     |         | 36,000     | 36,000         |            |              |                   |       |      | -36,000  | -100.00 | PDF編輯軟體3套1萬1,892元、裝置管理平台授權四年授權20套2萬3,000元因單價未達1萬元移列電腦軟體服務費。                                |              |       |
| 522 購置權利      |            |         |            |                |            |              |                   |       |      |          |         |  |              |       |
| 54 遞延支出       | 11,307,000 |         | 11,307,000 | 11,307,000     | 11,072,315 |              | 11,072,315        | 97.92 |      | -234,685 | -2.08   |  |              | 97.92 |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 11,307,000 |         | 11,307,000 | 11,307,000     | 11,072,315 |              | 11,072,315        | 97.92 |      | -234,685 | -2.08   | (1)辦理活動中心運動場域照明設備改善工程，已分配未執行數12萬866元，係該工程節餘款。<br>(2)辦理體樓屋頂防漏補強工程，已分配未執行數11萬3,799元，係該工程節餘款。 |              | 97.92 |
| 542 其他遞延支出    |            |         |            |                |            |              |                   |       |      |          |         |  |              |       |
| 總計            | 11,343,000 |         | 11,343,000 | 11,343,000     | 11,072,315 |              | 11,072,315        | 97.61 |      | -270,685 | -2.39   |  |              | 97.61 |

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市濱江實驗國民中學

## 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       | 5,835,404,222 | 100.00 | 負 債      | 5,263,002,450 | 90.19 |
| 流動資產      | 10,343,064    | 0.18   | 流動負債     | 3,544,245     | 0.06  |
| 現金        | 9,620,910     | 0.16   | 應付款項     | 3,541,393     | 0.06  |
| 銀行存款      | 9,560,910     | 0.16   | 應付代收款    | 3,541,393     | 0.06  |
| 銀行存款-公庫存款 | 4,833,755     | 0.08   | 應付費用     | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-保管款  | 3,671,256     | 0.06   | 應付工程款    | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-代繳費款 | 938,100       | 0.02   | 其他應付款    | 0             | 0.00  |
| 專戶        |               |        | 預收款項     | 2,852         | 0.00  |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 117,799       | 0.00   | 預收收入     | 2,852         | 0.00  |
| 戶         |               |        | 其他負債     | 5,259,458,205 | 90.13 |
| 零用及週轉金    | 60,000        | 0.00   | 什項負債     | 5,259,458,205 | 90.13 |
| 應收款項      | 0             | 0.00   | 存入保證金    | 1,497,541     | 0.03  |
| 其他應收款     | 0             | 0.00   | 應付退休及離職金 | 2,494,084     | 0.04  |
| 預付款項      | 722,154       | 0.01   | 應付代管資產   | 5,255,466,580 | 90.06 |
| 預付費用      | 722,154       | 0.01   | 暫收及待結轉帳項 | 0             | 0.00  |
| 長期貸墊款及準備金 | 2,785,441     | 0.05   |          |               |       |

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(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)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 — 臺北市濱江實驗國民中學

## 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          | 2,785,441    | 0.05  | 淨資產  | 572,401,772   | 9.81  |
| 退休及離職準備金     | 2,494,084    | 0.04  | 淨資產  | 572,401,772   | 9.81  |
| 其他準備金        | 291,357      | 0.00  | 淨資產  | 572,401,772   | 9.81  |
| 其他準備金-其他     | 291,357      | 0.00  | 累積餘額 | 579,947,532   | 9.94  |
| 固定資產         | 566,473,977  | 9.71  | 本期短絀 | -7,545,760    | -0.13 |
| 土地改良物        | 4,565,341    | 0.08  | 合計：  | 5,835,404,222 |       |
| 土地改良物        | 10,215,287   | 0.18  |      |               |       |
| 累計折舊-土地改良物   | -5,649,946   | -0.10 |      |               |       |
| 房屋建築及設備      | 548,371,971  | 9.40  |      |               |       |
| 房屋建築及設備      | 786,573,936  | 13.48 |      |               |       |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -238,201,965 | -4.08 |      |               |       |
| 機械及設備        | 6,245,931    | 0.11  |      |               |       |
| 機械及設備        | 30,066,545   | 0.52  |      |               |       |
| 累計折舊-機械及設備   | -23,820,614  | -0.41 |      |               |       |
| 交通及運輸設備      | 1,213,601    | 0.02  |      |               |       |

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(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)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 — 臺北市濱江實驗國民中學

## 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 | % |
|--------------|---------------|-------|----|----|---|
| 交通及運輸設備      | 5,040,930     | 0.09  |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -3,827,329    | -0.07 |    |    |   |
| 雜項設備         | 6,077,133     | 0.10  |    |    |   |
| 雜項設備         | 13,745,318    | 0.24  |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | -7,668,185    | -0.13 |    |    |   |
| 無形資產         | 23,381        | 0.00  |    |    |   |
| 無形資產         | 23,381        | 0.00  |    |    |   |
| 電腦軟體         | 23,381        | 0.00  |    |    |   |
| 其他資產         | 5,255,778,359 | 90.07 |    |    |   |
| 什項資產         | 5,255,778,359 | 90.07 |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 311,779       | 0.01  |    |    |   |
| 代管資產         | 5,255,466,580 | 90.06 |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 5,255,466,580 | 90.06 |    |    |   |
| 合計：          | 5,835,404,222 |       |    |    |   |

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(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)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 — 臺北市濱江實驗國民中學

## 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        | 8,200,173 | 92,785,054  |
| 徵收及依法分配收入 |           | 2,000       |
| 違規罰款收入    |           | 2,000       |
| 勞務收入      |           | 3,000       |
| 服務收入      |           | 3,000       |
| 財產收益      | 942,318   | 6,953,027   |
| 財產孳息收入    | 1,000     | 1,481,595   |
| 財產交易利益    | 890,404   | 4,529,434   |
| 其他財產收入    | 50,914    | 941,998     |
| 政府撥入收入    | 7,257,742 | 85,738,609  |
| 公庫撥款收入    | 7,134,386 | 83,827,404  |
| 政府其他撥入收入  | 123,356   | 1,911,205   |
| 其他收入      | 113       | 88,418      |
| 受贈收入      |           | 85,050      |
| 雜項收入      | 113       | 3,368       |
| 支出        | 7,155,018 | 100,330,814 |
| 人事支出      | 4,880,797 | 66,043,108  |
| 人事支出      | 4,880,797 | 66,043,108  |
| 業務支出      | 666,273   | 7,101,817   |
| 業務支出      | 666,273   | 7,101,817   |
| 獎補助支出     | 10,000    | 34,000      |
| 其他獎補助     | 10,000    | 34,000      |
| 財產損失      |           | 410         |
| 財產交易損失    |           | 410         |
| 折舊、折耗及攤銷  | 1,464,371 | 16,052,516  |
| 固定資產折舊    | 1,463,251 | 16,040,206  |
| 無形資產攤銷    | 1,120     | 12,310      |
| 其他支出      | 133,577   | 11,098,963  |
| 其他支出      | 133,577   | 11,098,963  |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市濱江實驗國民中學  
**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） | 1,045,155 | -7,545,760  |
| 期初淨資產    |           | 579,947,532 |
| 解繳公庫     |           |             |
| 期末淨資產    |           | 572,401,772 |

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—臺北市濱江實驗國民中學

40501235-16

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                    | 88,170,570 | 4,614,484   | 92,785,054  | 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                    | 3,000      |             | 3,000       | 勞務收入      |
| 財產收入                    | 2,423,593  | 4,529,434   | 6,953,027   | 財產收益      |
| 政府撥入收入                  | 85,738,609 |             | 85,738,609  | 政府撥入收入    |
| 其他收入                    | 3,368      | 85,050      | 88,418      | 其他收入      |
| 基金用途                    | 85,470,684 | 14,860,130  | 100,330,814 | 支出        |
| 用人費用                    | 66,043,108 |             | 66,043,108  | 人事支出      |
| 服務費用                    | 5,688,623  | 1,413,194   | 7,101,817   | 業務支出      |
| 材料及用品費                  | 1,057,964  | -1,057,964  |             |           |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 20,500     | -20,500     |             |           |
| 稅捐及規費(強制費)              | 41,657     | -41,657     |             |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 293,073    | -293,073    |             |           |
| 捐助、補助與獎助                | 34,000     |             | 34,000      | 獎補助支出     |
| 資產短絀                    |            | 410         | 410         | 財產損失      |
| 其他                      | 26,648     | 11,072,315  | 11,098,963  | 折舊、折耗及攤銷  |
| 遞延支出                    | 11,072,315 | -11,072,315 |             | 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  | 1,192,796  | -1,192,796  |             |           |
| 本期賸餘(短絀)                | 2,699,886  | -10,245,646 | -7,545,760  | 本期賸餘(短絀)  |
| 期初基金餘額                  | 3,204,528  | 576,743,004 | 579,947,532 | 期初淨資產     |
| 解繳公庫                    |            |             |             | 解繳公庫      |
| 期末基金餘額                  | 5,904,414  | 566,497,358 | 572,401,772 | 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119萬2,796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」568萬8,623元與會計科目「業務支出」710萬1,817元間之調整數141萬3,194元，係「材料及用品費」105萬7,964元、「租金、償債、利息及相關手續費」2萬500元、「稅捐及規費(強制費)」4萬1,657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)29萬3,073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452萬9,434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8萬5,050元係以來源為非政府機關移轉固定資產所發生利益。
- 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,605萬2,516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」410元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」2萬6,648元與會計科目「其他支出」1,109萬8,963元間之調整數1,107萬2,315元，係「遞延支出」1,107萬2,315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               |
|-----------|-----------|-----------|----------------------|
| 4,833,755 | 5,125,112 | -291,357  | 市庫存款轉列其他準備金291,357元。 |