

40501303

# 臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立至善國民中學

## 會計月報

### 特別收入基金

### 中華民國112年4月

主辦會計人員 林月秋 

機關長官 洪春金 

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立至善國民中學

## 目 次

中華民國 112 年 4 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 1-2 頁   |
| 貳、附屬表                                |           |
| 一、主要業務計畫執行明細表.....                   | 第 3 頁     |
| 二、資本資產明細表.....                       | 第 4-6 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 7-8 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 9 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 10-13 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 頁       |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立至善國民中學

40501303-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 4 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     | 75,723,000         | 5,815,300 | 5,721,346 | 93,954   | 1.64    | 33,436,458            | 32,878,449 | 558,009   | 1.70    |
| 勞務收入     |                    |           |           |          |         | 900                   |            | 900       |         |
| 服務收入     |                    | 0         | 0         | 0        |         | 900                   | 0          | 900       |         |
| 財產收入     | 152,000            | 6,600     |           | 6,600    |         | 118,378               | 30,000     | 88,378    | 294.59  |
| 財產處分收入   | 32,000             | 0         | 0         | 0        |         | 2,070                 | 0          | 2,070     |         |
| 租金收入     |                    | 3,000     | 0         | 3,000    |         | 6,000                 | 0          | 6,000     |         |
| 其他財產收入   | 120,000            | 3,600     | 0         | 3,600    |         | 110,308               | 30,000     | 80,308    | 267.69  |
| 政府撥入收入   | 75,144,000         | 5,788,786 | 5,703,346 | 85,440   | 1.50    | 33,243,105            | 32,776,449 | 466,656   | 1.42    |
| 公庫撥款收入   | 75,144,000         | 5,775,346 | 5,703,346 | 72,000   | 1.26    | 32,861,209            | 32,776,449 | 84,760    | 0.26    |
| 政府其他撥入收入 |                    | 13,440    | 0         | 13,440   |         | 381,896               | 0          | 381,896   |         |
| 其他收入     | 427,000            | 19,914    | 18,000    | 1,914    | 10.63   | 74,075                | 72,000     | 2,075     | 2.88    |
| 受贈收入     | 58,000             | 0         | 0         | 0        |         | 0                     | 0          | 0         |         |
| 雜項收入     | 369,000            | 19,914    | 18,000    | 1,914    | 10.63   | 74,075                | 72,000     | 2,075     | 2.88    |
| 基金用途     | 75,343,000         | 5,227,929 | 5,341,346 | -113,417 | -2.12   | 31,764,121            | 32,498,449 | -734,328  | -2.26   |
| 國民教育計畫   | 71,169,000         | 5,096,589 | 5,182,813 | -86,224  | -1.66   | 31,247,130            | 32,032,850 | -785,720  | -2.45   |
| 一般行政管理計畫 | 870,000            | 93,847    | 71,533    | 22,314   | 31.19   | 265,795               | 248,099    | 17,696    | 7.13    |
| 建築及設備計畫  | 3,304,000          | 37,493    | 87,000    | -49,507  | -56.90  | 251,196               | 217,500    | 33,696    | 15.49   |
| 購建固定資產   | 3,268,000          | 37,493    | 51,000    | -13,507  | -26.48  | 251,196               | 181,500    | 69,696    | 38.40   |
| 其他       | 36,000             |           | 36,000    | -36,000  | -100.00 |                       | 36,000     | -36,000   | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | 380,000            | 587,371   | 380,000   | 207,371  | 54.57   | 1,672,337             | 380,000    | 1,292,337 | 340.09  |
| 期初基金餘額   | 2,645,000          |           |           |          |         | 1,668,288             | 2,645,000  | -976,712  | -36.93  |
| 解繳公庫     |                    |           |           |          |         |                       |            |           |         |
| 期末基金餘額   | 3,025,000          |           |           |          |         | 3,340,625             | 3,025,000  | 315,625   | 10.43   |

※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 4 月份

- 一、服務收入：主要係因教師甄選收入較預期超收。
- 二、財產處分收入：主要係因財產處分收入較預期超收。
- 三、租金收入：主要係因智慧販賣機使用費覈實繳庫。
- 四、其他財產收入：主要係因場地開放收入較預期超收。
- 五、公庫撥款收入：主要係因
  1. 112年公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)12,760元。
  2. 局非統籌款-教學軟體及數位內容經費採購(111年統籌分配稅款精進計畫)72,000元。
- 六、政府其他撥入收入係因：
  1. RA1260-111學年國中小活化教學與多元學習計畫上期結轉48,750元。
  2. RA1738-111學年獎勵各級學校聘任專任運動教練經費上期結轉47,958元。
  3. RA1285-111學年中輟生預防追蹤與復學輔導工作彈性經費上期結轉12,040元。
  4. RA1260-111學年度國民中小學活化教學與多元學習計畫56,250元。
  5. RA1348-111學年精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費41,958元。
  6. RA1378-111學年獎勵各級學校聘任專任運動教練經費第2期90,000元。
  7. RA1254-111學年國民中小學生學習扶助開班計畫71,500元。
  8. RA1204-111學年國中生涯發展教育(含印刷品)經費13,440元。
- 七、雜項收入係因：
  1. 宿舍使用費及房租津貼管理費54,480元。
  2. 台灣智慧光網光纖(股)公司機房電費分攤18,029元。
  3. 簡訊費1,566元。
- 八、建築及設備計畫：
  1. 營建及修建工程：校園大門停車場暨步道地坪整修工程工管費覈實支用計3,000元。
  2. 購置機械及設備：配合學校需要先行採購電動割草修枝鏈鋸三用機計46,700元；新購switch含遊戲片1組節餘款304元。
  3. 購置交通及運輸設備：自行車(學務處)1臺計16,000元刻正辦理採購作業中。
  4. 購置雜項設備：配合學校需要先行採購冷氣1臺計36,807元；新購繪馬結餘款507元。
  5. 電腦軟體暨36,000元刻正辦理採購作業中。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立至善國民中學

40501303-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 4 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             |       |       |       | 5,096,589  | 5,182,813  | -86,224  | -1.66 |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 31,247,130 | 32,032,850 | -785,720 | -2.45 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立至善國民中學

40501303-4

資本資產明細表

中華民國 112 年 4 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>  | 34,578,986    | -25,562,725                | 1,676,937 | 1,936,761 | 534,437                      | 9,290,874 |    |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |           |           |                              |           |    |
| 土地         |               |                            |           |           |                              |           |    |
| 土地改良物      | 7,206,406     | -6,126,924                 |           |           | -276,016                     | 803,466   |    |
| 房屋及建築      | 642,504       | -636,079                   |           |           |                              | 6,425     |    |
| 機械及設備      | 17,437,813    | -12,751,376                | 1,538,839 | 1,141,398 | 256,916                      | 5,340,794 |    |
| 交通及運輸設備    | 931,543       | -742,098                   |           | 40,000    | 16,832                       | 166,277   |    |
| 雜項設備       | 8,101,081     | -5,306,248                 | 138,098   | 713,291   | 536,705                      | 2,756,345 |    |
| 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—臺北市立至善國民中學

40501303-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 4 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 | 259,639       |                            |         | 42,072 |                              | 217,567 | 係因電腦軟體不入財<br>產管理系統。 |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立至善國民中學  
資本資產明細表  
中華民國 112 年 4 月份

40501303-6

一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計1,538,839元，變動原因為：(1)增置：購置BENQ RE8603觸控大屏電腦等計149,896元。(2)撥入1,204,943元：明湖國中移撥影像分析處理設備11臺計144,324元；教育局移撥觸控液晶螢幕等計512,859元、充電車83,360元及平板電腦計464,400元。(3)受贈：指定用途捐款購置夜自習教室設置大尺寸觸控螢幕計99,000元及財團法人國家地震工程研究中心移撥地震預警系統計85,000元。減少數計1,141,398元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計1,141,398元。
- 2.交通及運輸設備：減少數計40,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢監視器等設備計40,000元。
- 3.雜項設備：增加數計138,098元，變動原因為：(1)增置：購置防火保險櫃等計98,300元。(2)撥入39,798元：中崙高中移撥電子黑板計39,798元。減少數計713,291元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等設備計713,291元。
- 4.電腦軟體：減少數計42,072元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至4月止累計攤銷金額42,072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—臺北市立至善國民中學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 112 年 4 月份

40501303-7

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   |                 | 512,700          |                 |     | 512,700 | 103,500         | 149,896 |           | 149,896 | 144.83 | 46,396  | 44.83   |                                                     |          |                          | 29.24 |
| 機械及設備   |                 | 512,700          |                 |     | 512,700 | 103,500         | 149,896 |           | 149,896 | 144.83 | 46,396  | 44.83   | 配合學校需要先行採購電動割草修枝鏈鋸三用機46,700元；新購switch含遊戲片1組節餘款304元。 |          |                          | 29.24 |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |         |        |         |         |                                                     |          |                          |       |
| 交通及運輸設備 |                 | 16,000           |                 |     | 16,000  | 16,000          |         |           |         |        | -16,000 | -100.00 |                                                     |          |                          |       |
| 交通及運輸設備 |                 | 16,000           |                 |     | 16,000  | 16,000          |         |           |         |        | -16,000 | -100.00 | 自行車(學務處)1臺計16,000元刻正辦理採購作業中。                        | 積極辦理。    |                          |       |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |         |        |         |         |                                                     |          |                          |       |
| 雜項設備    |                 | 192,300          |                 |     | 192,300 | 62,000          | 98,300  |           | 98,300  | 158.55 | 36,300  | 58.55   |                                                     |          |                          | 51.12 |
| 雜項設備    |                 | 192,300          |                 |     | 192,300 | 62,000          | 98,300  |           | 98,300  | 158.55 | 36,300  | 58.55   | 配合學校需要先行採購冷氣1臺計36,807元；新購繪馬結餘款507元。                 |          |                          | 51.12 |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |         |        |         |         |                                                     |          |                          |       |
| 租賃資產    |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |         |        |         |         |                                                     |          |                          |       |

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立至善國民中學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 112 年 4 月份

40501303-8

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<br>租賃資產<br>其他<br>其他<br>總計 |                 | 721,000          |                 |     | 721,000 | 181,500         | 248,196 |           | 248,196 | 136.75 |      | 66,696 | 36.75       |          |                          | 34.42 |

※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。

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 4 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 | 電腦軟體刻正辦理採購作業中。           | 積極辦理。 |      |      |
| 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       | 2,547,000 |         | 2,547,000 |                | 3,000      |              | 3,000             |      | 3,000   |         | 校園大門停車場暨步道地坪整修工程管理費覈實支用。 |       | 0.12 |      |
| 541 遞延修繕房屋建築支 |           |         |           |                |            |              |                   |      |         |         |                          |       |      | 0.12 |
| 542 其他遞延支出    | 2,547,000 |         | 2,547,000 |                | 3,000      |              | 3,000             |      | 3,000   |         |                          |       |      | 0.12 |
| 總計            | 2,583,000 |         | 2,583,000 | 36,000         | 3,000      |              | 3,000             | 8.33 | -33,000 | -91.67  |                          |       | 0.12 |      |

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立至善國民中學

## 平衡表

中華民國112年4月30日

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額            | %      | 科目       | 金額            | %     |
|-----------|---------------|--------|----------|---------------|-------|
| 資 產       | 1,327,795,069 | 100.00 | 負 債      | 1,315,163,570 | 99.05 |
| 流動資產      | 7,270,231     | 0.55   | 流動負債     | 3,350,185     | 0.25  |
| 現金        | 7,038,983     | 0.53   | 應付款項     | 3,350,185     | 0.25  |
| 銀行存款      | 6,958,983     | 0.52   | 應付代收款    | 3,350,185     | 0.25  |
| 銀行存款-公庫存款 | 2,432,893     | 0.18   | 應付費用     | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-保管款  | 3,791,045     | 0.29   | 其他負債     | 1,311,813,385 | 98.80 |
| 銀行存款-代繳費款 | 629,354       | 0.05   | 什項負債     | 1,311,813,385 | 98.80 |
| 專戶        |               |        | 存入保證金    | 1,662,052     | 0.13  |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 105,691       | 0.01   | 應付退休及離職金 | 3,644,359     | 0.27  |
| 戶         |               |        | 應付代管資產   | 1,306,506,974 | 98.40 |
| 零用及週轉金    | 80,000        | 0.01   | 暫收及待結轉帳項 | 0             | 0.00  |
| 預付款項      | 231,248       | 0.02   | 淨資產      | 12,631,499    | 0.95  |
| 預付費用      | 231,248       | 0.02   | 淨資產      | 12,631,499    | 0.95  |
| 長期貸墊款及準備金 | 4,240,843     | 0.32   | 淨資產      | 12,631,499    | 0.95  |
| 準備金       | 4,240,843     | 0.32   | 累積餘額     | 10,684,549    | 0.80  |
| 退休及離職準備金  | 3,644,359     | 0.27   | 本期賸餘     | 1,946,950     | 0.15  |

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. 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 — 臺北市立至善國民中學

## 平衡表

中華民國112年4月30日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額          | %     | 科目  | 金額            | % |
|--------------|-------------|-------|-----|---------------|---|
| 其他準備金        | 596,484     | 0.04  | 合計： | 1,327,795,069 |   |
| 其他準備金-獎助學金   | 521,764     | 0.04  |     |               |   |
| 其他準備金-其他     | 74,720      | 0.01  |     |               |   |
| 固定資產         | 9,073,307   | 0.68  |     |               |   |
| 土地改良物        | 803,466     | 0.06  |     |               |   |
| 土地改良物        | 7,206,406   | 0.54  |     |               |   |
| 累計折舊-土地改良物   | -6,402,940  | -0.48 |     |               |   |
| 房屋建築及設備      | 6,425       | 0.00  |     |               |   |
| 房屋建築及設備      | 642,504     | 0.05  |     |               |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -636,079    | -0.05 |     |               |   |
| 機械及設備        | 5,340,794   | 0.40  |     |               |   |
| 機械及設備        | 17,835,254  | 1.34  |     |               |   |
| 累計折舊-機械及設備   | -12,494,460 | -0.94 |     |               |   |
| 交通及運輸設備      | 166,277     | 0.01  |     |               |   |

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. 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 — 臺北市立至善國民中學

## 平衡表

中華民國112年4月30日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額            | %     | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|-------|----|----|---|
| 交通及運輸設備      | 891,543       | 0.07  |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -725,266      | -0.05 |    |    |   |
| 雜項設備         | 2,756,345     | 0.21  |    |    |   |
| 雜項設備         | 7,525,888     | 0.57  |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | -4,769,543    | -0.36 |    |    |   |
| 無形資產         | 217,567       | 0.02  |    |    |   |
| 無形資產         | 217,567       | 0.02  |    |    |   |
| 電腦軟體         | 217,567       | 0.02  |    |    |   |
| 其他資產         | 1,306,993,121 | 98.43 |    |    |   |
| 什項資產         | 1,306,993,121 | 98.43 |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 486,147       | 0.04  |    |    |   |
| 代管資產         | 1,306,506,974 | 98.40 |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 19,000        | 0.00  |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 1,271,531,898 | 95.76 |    |    |   |

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. 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 — 臺北市立至善國民中學

## 平衡表

中華民國112年4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<br>及設備 | 6,512,440     | 0.49 |    |    |   |
| 代管資產-其他政府        | 28,443,636    | 2.14 |    |    |   |
| 合計：              | 1,327,795,069 |      |    |    |   |

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. 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 — 臺北市立至善國民中學

## 收入支出表

中華民國112年4月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |            |
|----------|-----------|------------|
|          | 本月數       | 累計數        |
| 收入       | 6,487,858 | 34,865,199 |
| 勞務收入     |           | 900        |
| 服務收入     |           | 900        |
| 財產收益     | 594,158   | 1,363,119  |
| 財產孳息收入   | 3,000     | 6,000      |
| 財產交易利益   | 587,558   | 1,246,811  |
| 其他財產收入   | 3,600     | 110,308    |
| 政府撥入收入   | 5,788,786 | 33,243,105 |
| 公庫撥款收入   | 5,775,346 | 32,861,209 |
| 政府其他撥入收入 | 13,440    | 381,896    |
| 其他收入     | 104,914   | 258,075    |
| 受贈收入     | 85,000    | 184,000    |
| 雜項收入     | 19,914    | 74,075     |
| 支出       | 5,693,674 | 32,918,249 |
| 人事支出     | 4,882,192 | 30,386,978 |
| 人事支出     | 4,882,192 | 30,386,978 |
| 業務支出     | 288,252   | 973,055    |
| 業務支出     | 288,252   | 973,055    |
| 獎補助支出    | 11,800    | 18,800     |
| 其他獎補助    | 11,800    | 18,800     |
| 財產損失     |           | 18,947     |
| 財產交易損失   |           | 18,947     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 500,238   | 1,383,377  |
| 固定資產折舊   | 489,721   | 1,341,305  |
| 無形資產攤銷   | 10,517    | 42,072     |
| 其他支出     | 11,192    | 137,092    |
| 其他支出     | 11,192    | 137,092    |



臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立至善國民中學  
**收入支出表**  
 中華民國112年4月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額      |            |
|----------|---------|------------|
|          | 本月數     | 累計數        |
| 本期賸餘（短絀） | 794,184 | 1,946,950  |
| 期初淨資產    |         | 10,684,549 |
| 解繳公庫     |         |            |
| 期末淨資產    |         | 12,631,499 |

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—臺北市立至善國民中學

40501303-16

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 4 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                    | 33,436,458 | 1,428,741 | 34,865,199 | 收入       |
| 勞務收入                    | 900        |           | 900        | 勞務收入     |
| 財產收入                    | 118,378    | 1,244,741 | 1,363,119  | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 33,243,105 |           | 33,243,105 | 政府撥入收入   |
| 其他收入                    | 74,075     | 184,000   | 258,075    | 其他收入     |
| 基金用途                    | 31,764,121 | 1,154,128 | 32,918,249 | 支出       |
| 用人費用                    | 30,386,978 |           | 30,386,978 | 人事支出     |
| 服務費用                    | 675,353    | 297,702   | 973,055    | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 116,362    | -116,362  |            |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 1,200      | -1,200    |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 180,140    | -180,140  |            |          |
| 捐助、補助與獎助                | 18,800     |           | 18,800     | 獎補助支出    |
| 資產短絀                    |            | 18,947    | 18,947     | 財產損失     |
| 其他                      | 134,092    | 3,000     | 137,092    | 折舊、折耗及攤銷 |
| 遞延支出                    | 5,100      | -5,100    |            | 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  | 246,096    | -246,096  |            |          |
| 本期賸餘(短絀)                | 1,672,337  | 274,613   | 1,946,950  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                  | 1,668,288  | 9,016,261 | 10,684,549 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                    |            |           |            | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                  | 3,340,625  | 9,290,874 | 12,631,499 | 期末淨資產    |

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 4 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：

1. 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24萬8,196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：

1. 預算項目「服務費用」67萬5,353元與會計科目「業務支出」97萬3,055元間之調整數29萬7,702元，係「材料及用品費」11萬6,362元、「租金、償債、利息及相關手續費」1,200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)18萬140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124萬7,741元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。

2. 會計科目「其他收入」其中18萬4,000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」138萬3,377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」1萬8,947元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」13萬4,092元與會計科目「其他支出」13萬7,092元間之調整數3,000元，係「遞延支出」3,000元。