

40501243

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 111 年 3 月份

主辦會計人員

陳湘妮



機關長官

賴宏銓



臺北市地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

目 次

中華民國 111 年 3 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 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表..... | 第 15-16 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄)..... | 第 17-18 頁 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

40501243-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 3 月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 本 年 度 法 定 預 算 數 | 本 月 份 | | | | 本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數 | | | |
|----------|--------------------|------------|------------|-----------|----------|-----------------------|------------|------------|---------|
| | | 實 際 數 | 預 算 數 | 比 較 增 減 | | 實 際 數 | 預 算 數 | 比 較 增 減 | |
| | | | | 金 額 | % | | | 金 額 | % |
| 基金來源 | 245,650,000 | 22,559,746 | 18,239,000 | 4,320,746 | 23.69 | 89,423,251 | 84,473,000 | 4,950,251 | 5.86 |
| 勞務收入 | 44,000 | | | | | | 5,000 | -5,000 | -100.00 |
| 服務收入 | 44,000 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 5,000 | -5,000 | -100.00 |
| 財產收入 | 2,384,000 | 582,901 | 16,000 | 566,901 | 3,543.13 | 1,055,048 | 601,000 | 454,048 | 75.55 |
| 財產處分收入 | 47,000 | 0 | 16,000 | -16,000 | -100.00 | 0 | 16,000 | -16,000 | -100.00 |
| 租金收入 | 2,933 | 2,933 | 0 | 2,933 | | 8,044 | 0 | 8,044 | |
| 其他財產收入 | 2,337,000 | 579,968 | 0 | 579,968 | | 1,047,004 | 585,000 | 462,004 | 78.98 |
| 政府撥入收入 | 242,862,000 | 21,967,717 | 18,143,000 | 3,824,717 | 21.08 | 88,336,620 | 83,787,000 | 4,549,620 | 5.43 |
| 公庫撥款收入 | 242,862,000 | 21,855,397 | 18,143,000 | 3,712,397 | 20.46 | 87,499,397 | 83,787,000 | 3,712,397 | 4.43 |
| 政府其他撥入收入 | 360,000 | 112,320 | 0 | 112,320 | | 837,223 | 0 | 837,223 | |
| 其他收入 | 360,000 | 9,128 | 80,000 | -70,872 | -88.59 | 31,583 | 80,000 | -48,417 | -60.52 |
| 雜項收入 | 360,000 | 9,128 | 80,000 | -70,872 | -88.59 | 31,583 | 80,000 | -48,417 | -60.52 |
| 基金用途 | 256,607,000 | 19,375,257 | 18,239,000 | 1,136,257 | 6.23 | 82,461,131 | 84,473,000 | -2,011,869 | -2.38 |
| 國民教育計畫 | 220,273,000 | 16,819,425 | 16,126,300 | 693,125 | 4.30 | 72,956,818 | 75,212,200 | -2,255,382 | -3.00 |
| 一般行政管理計畫 | 26,907,000 | 2,012,949 | 1,922,200 | 90,749 | 4.72 | 8,239,060 | 8,748,600 | -509,540 | -5.82 |
| 建築及設備計畫 | 9,427,000 | 542,883 | 190,500 | 352,383 | 184.98 | 1,265,253 | 512,200 | 753,053 | 147.02 |
| 購建固定資產 | 9,391,000 | 542,883 | 190,500 | 352,383 | 184.98 | 1,265,253 | 512,200 | 753,053 | 147.02 |
| 其他 | 36,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | -10,957,000 | 3,184,489 | | 3,184,489 | | 6,962,120 | | 6,962,120 | |
| 期初基金餘額 | 12,127,000 | | | | | 20,305,202 | 12,127,000 | 8,178,202 | 67.44 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 1,170,000 | | | | | 27,267,322 | 12,127,000 | 15,140,322 | 124.85 |

※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 111 年 3 月份

- 一、服務收入：主要係教師甄選報名費收入較預算分配數短收。
- 二、財產處分收入：主要係報廢財產物品收入較預算分配數短收。
- 三、租金收入：餘裕空間場地租借費收入8,044元較預算數超收。
- 四、其他財產收入：主要係開放學校場地覈實收入較預算分配數超收。
- 五、公庫撥款收入：共計3,712,397元
 - 1.統籌款-110年學校運動場及跑道整修工程PCM服務費2,608,635元。
 - 2.統籌款-無障礙環境經費1,103,762元。
- 六、政府其他撥入收入：共計837,223元
 - 1.110學年度學生學習扶助(RA0254)27,284元。
 - 2.110學年度活化教學與多元學習計畫(RA0260)29,233元。
 - 3.110學年度臺北市輔導團減課鐘點費第1期款(RA0315)180元。
 - 4.110學年度臺北市輔導團減課鐘點費第2期款(RA0315)77,760元。
 - 5.110學年度生涯發展教育第1期款(RA0204)79,400元。
 - 6.110學年度中輟預防追蹤與復學輔導工作(RA0285)15,284元。
 - 7.110學年度增置圖書館閱讀推動教師計畫(RA0322)64,880元。
 - 8.110學年補助雙重特殊需求學生發掘與輔導(RA0552)14,102元。
 - 9.110年獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費(RA0738)121,000元。
 - 10.110年度充實公立國民中學生活科技教室擴充設備經費(RA0218)408,100元。
- 七、雜項收入：主要係光纖網路機房用電分錶電費及數位學生證等收入較預算分配數短收。
- 八、建築及設備計畫：機械及設備：氣動式軌道2組結餘款2,000元；數位擷取器2組結餘款1,100元；補辦預算生科教室擴充設備切割機等執行345,290元。交通及運輸設備：活動中心監視器1組結餘款650元。雜項設備：電鋼琴1臺結餘款2,000元；補辦預算生科教室擴充設備熱轉印機等執行66,130元；學務處購置薩克斯風、短笛、和聲訓練器160,000元辦理招標尚未執行；輔導室購置60吋電視機23,000元目前完成請購尚未執行。遞延支出：111年學校運動場及跑道整修統包工程委託專案管理服務第1期服務費542,883元併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

40501243-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 3 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目 | | 本月數 及 累計數 | 數 量 | | | 執 行 數 | | | |
|--------|----|-----------------|-------|-------|-------|------------|------------|------------|-------|
| 名 稱 | 單位 | | 實 際 數 | 預 算 數 | 占預算數% | 實 際 數 | 預 算 數 | 比較增減 | |
| | | | | | | | | | |
| 國民教育計畫 | | 本月數 | | | | 16,819,425 | 16,126,300 | 693,125 | 4.30 |
| | | 累計數 | | | | 72,956,818 | 75,212,200 | -2,255,382 | -3.00 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

40501243-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 3 月份

單位:新臺幣元

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計折 舊(耗) /長期投資評價 | 本年度成本變動 | | 本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 | 期末帳面金額 | 備註 |
|------------|---------------|----------------------------|---------|-----------|------------------------------|------------|----|
| | | | 增加數 | 減少數 | | | |
| 資產 | 61,073,366 | -42,018,310 | 773,282 | 1,202,464 | -236,652 | 18,389,222 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 2,229,876 | -537,134 | | | -22,074 | 1,670,668 | |
| 房屋及建築 | 2,879,171 | -2,759,404 | | | -1,029 | 118,738 | |
| 機械及設備 | 31,904,467 | -22,009,939 | 477,890 | 438,086 | -533,901 | 9,400,431 | |
| 交通及運輸設備 | 3,288,747 | -2,590,620 | 49,350 | 117,551 | 73,632 | 703,558 | |
| 雜項設備 | 20,592,204 | -14,121,213 | 246,042 | 633,606 | 246,720 | 6,330,147 | |
| 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—臺北市立弘道國民中學

40501243-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 3 月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計折 舊(耗) /長期投資評價 | 本年度成本變動 | | 本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 | 期末帳面金額 | 備註 |
|----------------------------------|---------------|----------------------------|---------|--------|------------------------------|---------|---------------------------------------------------------|
| | | | 增加數 | 減少數 | | | |
| 權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他 | 178,901 | | | 13,221 | | 165,680 | 1.係因電腦軟體不入 財產管理系統。2.截 至111年3月底止累計 攤銷金額13,221元。 |

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 3 月份

一、機械及設備：

增加數477,890元，變動原因為(1)增置:數據擷取器、氣動式軌道、生科教室擴充設備切割機等設備計477,890元。減少數438,086元，變動原因為(1)報廢:年度經財政局核准報廢電腦、印表機等設備計438,086元。

二、交通及運輸設備：

增加數49,350元，變動原因為(1)增置:活動中心監視器計49,350元。減少數117,551元，變動原因為(1)報廢:年度經財政局核准報廢音響、擴大機等設備計117,551元。

三、雜項設備：

增加數246,042元，變動原因為(1)增置:飲水機、電鋼琴、生科教室擴充設備熱轉印機等設備計195,130元。(4)受贈:應付代收款110-1課輔費購置電視等設備50,912元。減少數633,606元，變動原因為(1)報廢:年度經財政局核准報廢冰箱、鋼琴、金屬號等設備計633,606元。

四、電腦軟體：

1.係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

2.減少數13,221元，變動原因為(11)無形資產攤銷：截至111年3月底止累計攤銷金額13,221元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 3 月份

40501243-7

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 本年度可用預算數 | | | | | 累計 預算 分配數 | 執行情形 | | | | | | 差異或落 後原因 | 改進 措施 | 累積執 行數占 可用預 算數% | |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|---------|-----------|---------|--------|------|----------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------|
| | 以前 年度 保留數 | 本年度 法定 預算數 | 本年度 奉准先 行 | 調整數 | 合計 | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | | | |
| | | | | | | | 實支數 | 應付 未付數 | 合計 | % | 金額 | % | | | | |
| 建築及設備計畫 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | 4,084,000 | | | 4,084,000 | 10,000 | | | | | | -10,000 | -100.00 | 室外籃球場地坪整修工程 工程管理費10,000元尚未 支用。 | | |
| 土地改良物 | | 4,084,000 | | | 4,084,000 | 10,000 | | | | | | -10,000 | -100.00 | | | |
| 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 | | 4,943,000 | 351,000 | | 5,294,000 | 138,200 | 477,890 | | 477,890 | 345.80 | | 339,690 | 245.80 | | | 9.03 |
| 機械及設備 | | 4,943,000 | 351,000 | | 5,294,000 | 138,200 | 477,890 | | 477,890 | 345.80 | | 339,690 | 245.80 | 1. 氣動式軌道2組結餘 款2,000元。 2. 數位攝取器2組結餘 款1,100元。 3. 高壓變電站更新工程工 程管理費2,500元尚未支 用。 3. 補辦預算生科教室擴充 設備切割機等執 行345,290元。 | | 9.03 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 50,000 | | | 50,000 | 50,000 | 49,350 | | 49,350 | 98.70 | | -650 | -1.30 | | | 98.70 |
| 交通及運輸設備 | | 50,000 | | | 50,000 | 50,000 | 49,350 | | 49,350 | 98.70 | | -650 | -1.30 | 活動中心監視器1組結餘 款650元。 | | 98.70 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 314,000 | 67,000 | | 381,000 | 314,000 | 195,130 | | 195,130 | 62.14 | | -118,870 | -37.86 | | | 51.22 |

※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—臺北市立弘道國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 3 月份

40501243-8

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 本年度可用預算數 | | | | | 累計 預算 分配數 | 執行情形 | | | | | | 差異或落 後原因 | 改進 措施 | 累積執 行數占 可用預 算數% |
|-------------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|---------|-----------|---------|--------|----------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------------|
| | 以前 年度 保留數 | 本年度 法定 預算數 | 本年度 奉准先 行 | 調整數 | 合計 | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | | |
| | | | | | | | 實支數 | 應付 未付數 | 合計 | % | 金額 | % | | | |
| 建築及設備計畫 雜項設備 | | 314,000 | 67,000 | | 381,000 | 314,000 | 195,130 | | 195,130 | 62.14 | -118,870 | -37.86 | 1. 電鋼琴1臺結餘款2,000元。 2. 薩克斯風、短笛、和聲訓練器160,000元辦理招標尚未執行及60吋電視機23,000元目前完成請購尚未執行。 3. 補辦預算生科教室擴充設備熱轉印機等執行66,130元。 | | 51.22 |
| 購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總計 | | 9,391,000 | 418,000 | | 9,809,000 | 512,200 | 722,370 | | 722,370 | 141.03 | 210,170 | 41.03 | | | 7.36 |

※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 111 年 3 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 本年度可用預算數 | | | 累計預算分配數 (2) | 執行情形 | | | | 差異或落後原因 | 改進措施 | 累積執行數占可用預算數% | |
|---------------|----------|---------|-----------|----------------|------------|--------------|-------------------|------|---------|------|--------------|----------|
| | 本年度法定預算數 | 以前年度保留數 | 合計 (1) | | 累計執行數 | | | 比較增減 | | | | |
| | | | | | 實支數 (3) | 應付未付數 (4) | 合計 (5)=(3)+(4) | % | | | | 金額 |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | | 36,000 | | | | | | | | | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | 36,000 | | | | | | | | | |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | |
| 54 遞延支出 | | | | | 542,883 | | 542,883 | | 542,883 | | | |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | | | | | | | | | | | | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | 542,883 | | 542,883 | | 542,883 | | | |
| 總計 | 36,000 | | 36,000 | | 542,883 | | 542,883 | 0.00 | 542,883 | 0.00 | | 1,508.01 |

111年學校運動場及跑道整修統包工程委託專案管理服务第1期服務費542,883元併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立弘道國民中學

平衡表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-----------|---------------|--------|-----------|---------------|-------|
| 資 產 | 4,339,694,185 | 100.00 | 負 債 | 4,294,037,641 | 98.95 |
| 流動資產 | 43,951,334 | 1.01 | 流動負債 | 13,560,256 | 0.31 |
| 現金 | 41,948,725 | 0.97 | 應付款項 | 13,560,256 | 0.31 |
| 銀行存款 | 41,798,725 | 0.96 | 應付代收款 | 13,560,256 | 0.31 |
| 銀行存款-公庫存款 | 23,505,161 | 0.54 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 17,118,193 | 0.39 | 其他負債 | 4,280,477,385 | 98.64 |
| 銀行存款-代繳費款 | 1,175,371 | 0.03 | 什項負債 | 4,280,477,385 | 98.64 |
| 專戶 | | | 存入保證金 | 4,733,308 | 0.11 |
| 零用及週轉金 | 150,000 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 6,175,290 | 0.14 |
| 預付款項 | 2,002,609 | 0.05 | 應付代管資產 | 4,269,568,787 | 98.38 |
| 預付費用 | 2,002,609 | 0.05 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 |
| 長期貸墊款及準備金 | 7,784,842 | 0.18 | 淨資產 | 45,656,544 | 1.05 |
| 準備金 | 7,784,842 | 0.18 | 淨資產 | 45,656,544 | 1.05 |
| 退休及離職準備金 | 6,175,290 | 0.14 | 淨資產 | 45,656,544 | 1.05 |
| 其他準備金 | 1,609,552 | 0.04 | 累積餘額 | 39,360,258 | 0.91 |
| 其他準備金-其他 | 1,393,215 | 0.03 | 本期賸餘 | 6,296,286 | 0.15 |
| 信託代理與保證資產 | 170,000 | | 信託代理與保證負債 | 170,000 | |
| 保證品 | 170,000 | | 應付保證品 | 170,000 | |

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)各為170,000元，係111學年制服運動服採購連帶保證書履約保證金170,000元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立弘道國民中學

平衡表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|-------------|-------|-----------|---------------|---|
| 其他準備金-教育儲蓄戶 | 216,337 | 0.00 | 合計： | 4,339,694,185 | |
| 固定資產 | 18,223,542 | 0.42 | | | |
| 土地改良物 | 1,670,668 | 0.04 | | | |
| 土地改良物 | 2,229,876 | 0.05 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -559,208 | -0.01 | | | |
| 房屋建築及設備 | 118,738 | 0.00 | | | |
| 房屋建築及設備 | 2,879,171 | 0.07 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -2,760,433 | -0.06 | | | |
| 機械及設備 | 9,400,431 | 0.22 | | | |
| 機械及設備 | 31,944,271 | 0.74 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -22,543,840 | -0.52 | | | |
| 交通及運輸設備 | 703,558 | 0.02 | | | |
| 交通及運輸設備 | 3,220,546 | 0.07 | | | |
| 信託代理與保證資產 | 170,000 | | 信託代理與保證負債 | 170,000 | |
| 保證品 | 170,000 | | 應付保證品 | 170,000 | |

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)各為170,000元，係111學年制服運動服採購連帶保證書履約保證金170,000元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立弘道國民中學

平衡表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|-------|-----------|---------|---|
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -2,516,988 | -0.06 | | | |
| 雜項設備 | 6,330,147 | 0.15 | | | |
| 雜項設備 | 20,204,640 | 0.47 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -13,874,493 | -0.32 | | | |
| 無形資產 | 165,680 | 0.00 | | | |
| 無形資產 | 165,680 | 0.00 | | | |
| 電腦軟體 | 165,680 | 0.00 | | | |
| 其他資產 | 4,269,568,787 | 98.38 | | | |
| 什項資產 | 4,269,568,787 | 98.38 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | | | |
| 代管資產 | 4,269,568,787 | 98.38 | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 59,335 | 0.00 | | | |
| 代管資產-土地 | 4,056,165,000 | 93.47 | | | |
| 信託代理與保證資產 | 170,000 | | 信託代理與保證負債 | 170,000 | |
| 保證品 | 170,000 | | 應付保證品 | 170,000 | |

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)各為170,000元，係111學年制服運動服採購連帶保證書履約保證金170,000元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立弘道國民中學

平衡表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|------------------|---------------|------|----|----|---|
| 代管資產-房屋建築 及設備 | 58,684,452 | 1.35 | | | |
| 代管資產-其他政府 | 154,660,000 | 3.56 | | | |
| 合計： | 4,339,694,185 | | | | |

信託代理與保證資產

170,000

信託代理與保證負債

170,000

保證品

170,000

應付保證品

170,000

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)各為170,000元，係111學年制服運動服採購連帶保證書履約保證金170,000元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立弘道國民中學

收入支出表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 22,610,658 | 89,474,163 |
| 財產收益 | 582,901 | 1,055,048 |
| 財產孳息收入 | 2,933 | 8,044 |
| 其他財產收入 | 579,968 | 1,047,004 |
| 政府撥入收入 | 21,967,717 | 88,336,620 |
| 公庫撥款收入 | 21,855,397 | 87,499,397 |
| 政府其他撥入收入 | 112,320 | 837,223 |
| 其他收入 | 60,040 | 82,495 |
| 受贈收入 | 50,912 | 50,912 |
| 雜項收入 | 9,128 | 31,583 |
| 支出 | 19,851,390 | 83,177,877 |
| 人事支出 | 17,595,933 | 78,897,513 |
| 人事支出 | 17,595,933 | 78,897,513 |
| 業務支出 | 1,236,441 | 2,281,821 |
| 業務支出 | 1,236,441 | 2,281,821 |
| 財產損失 | | 11,896 |
| 財產交易損失 | | 11,896 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 476,133 | 1,427,220 |
| 固定資產折舊 | 471,726 | 1,413,999 |
| 無形資產攤銷 | 4,407 | 13,221 |
| 其他支出 | 542,883 | 559,427 |
| 其他支出 | 542,883 | 559,427 |
| 本期賸餘（短絀） | 2,759,268 | 6,296,286 |
| 期初淨資產 | | 39,360,258 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 45,656,544 |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

40501243-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 3 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 | 89,423,251 | 50,912 | 89,474,163 | 收入 |
| 財產收入 | 1,055,048 | | 1,055,048 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 88,336,620 | | 88,336,620 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 31,583 | 50,912 | 82,495 | 其他收入 |
| 基金用途 | 82,461,131 | 716,746 | 83,177,877 | 支出 |
| 用人費用 | 78,897,513 | | 78,897,513 | 人事支出 |
| 服務費用 | 1,372,709 | 909,112 | 2,281,821 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 481,707 | -481,707 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 25,550 | -25,550 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 401,855 | -401,855 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 1,265,253 | -1,265,253 | | |
| 其他 | 16,544 | 542,883 | 559,427 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 6,962,120 | -665,834 | 6,296,286 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 20,305,202 | 19,055,056 | 39,360,258 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 27,267,322 | 18,389,222 | 45,656,544 | 期末淨資產 |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 3 月份

一、 預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、 預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」137萬2,709元與會計科目「業務支出」228萬1,821元間之調整數90萬9,112元，係「材料及用品費」48萬1,707元、「租金、償債、利息及相關手續費」2萬5,550元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」40萬1,855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「其他收入」其中5萬912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。

2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」142萬7,220元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

3. 會計科目「財產損失」1萬1,896元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、 其他：

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」126萬5,253元，其中72萬2,370元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘54萬2,883元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 3 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 |
|------------|------------|------------|--------------------------------------------------|
| 23,505,161 | 24,898,376 | -1,393,215 | 差異數係其他準備金-其他1,393,215元，其中938,751元為指定用途冷氣汰換維護準備金。 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

40501243-18

銀行存款—教育儲蓄戶調節表

中華民國 111 年3月份

單位:新臺幣元

| 平衡表帳面餘額 | 對帳單餘額 | 平衡表減對帳單差額 | 差異原因說明 |
|---------|---------|-----------|-------------------------|
| 0 | 216,337 | -216,337 | 差異數係其他準備金-教育儲蓄戶216,337元 |