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 7 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 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 1-2 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 18-19 頁 |

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 7 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 | 20,391,372 | 20,449,000 | -57,628 | -0.28 | 160,493,071 | 155,009,000 | 5,484,071 | 3.54 |
| 勞務收入 | 44,000 | 17,700 | 5,000 | 12,700 | 254.00 | 17,700 | 10,000 | 7,700 | 77.00 |
| 服務收入 | 44,000 | 17,700 | 5,000 | 12,700 | 254.00 | 17,700 | 10,000 | 7,700 | 77.00 |
| 財產收入 | 2,384,000 | 112,193 | 601,000 | -488,807 | -81.33 | 1,637,127 | 1,787,000 | -149,873 | -8.39 |
| 財產處分收入 | 47,000 | 47,716 | 16,000 | 31,716 | 198.23 | 48,766 | 32,000 | 16,766 | 52.39 |
| 租金收入 | | 3,761 | 0 | 3,761 | | 20,018 | 0 | 20,018 | |
| 其他財產收入 | 2,337,000 | 60,716 | 585,000 | -524,284 | -89.62 | 1,568,343 | 1,755,000 | -186,657 | -10.64 |
| 政府撥入收入 | 242,862,000 | 20,246,216 | 19,843,000 | 403,216 | 2.03 | 158,768,298 | 153,052,000 | 5,716,298 | 3.73 |
| 公庫撥款收入 | 242,862,000 | 20,171,900 | 19,843,000 | 328,900 | 1.66 | 157,472,797 | 153,052,000 | 4,420,797 | 2.89 |
| 政府其他撥入收入 | | 74,316 | 0 | 74,316 | | 1,295,501 | 0 | 1,295,501 | |
| 其他收入 | 360,000 | 15,263 | | 15,263 | | 69,946 | 160,000 | -90,054 | -56.28 |
| 受贈收入 | | 0 | 0 | 0 | | 8 | 0 | 8 | |
| 雜項收入 | 360,000 | 15,263 | 0 | 15,263 | | 69,938 | 160,000 | -90,062 | -56.29 |
| 基金用途 | 256,607,000 | 19,598,607 | 20,449,000 | -850,393 | -4.16 | 160,413,254 | 165,966,000 | -5,552,746 | -3.35 |
| 國民教育計畫 | 220,273,000 | 16,883,276 | 16,656,550 | 226,726 | 1.36 | 139,300,327 | 144,194,581 | -4,894,254 | -3.39 |
| 一般行政管理計畫 | 26,907,000 | 1,933,327 | 1,974,200 | -40,873 | -2.07 | 17,488,555 | 18,370,400 | -881,845 | -4.80 |
| 建築及設備計畫 | 9,427,000 | 782,004 | 1,818,250 | -1,036,246 | -56.99 | 3,624,372 | 3,401,019 | 223,353 | 6.57 |
| 購建固定資產 | 9,391,000 | 746,004 | 1,818,250 | -1,072,246 | -58.97 | 3,588,372 | 3,365,019 | 223,353 | 6.64 |
| 其他 | 36,000 | 36,000 | | 36,000 | | 36,000 | 36,000 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -10,957,000 | 792,765 | | 792,765 | | 79,817 | -10,957,000 | 11,036,817 | -100.73 |
| 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 | | | | | 20,385,019 | 1,170,000 | 19,215,019 | 1,642.31 |

※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：

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 7 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超收。
二、財產處分收入：主要係報廢財產物品收入較預算分配數超收。
三、租金收入：餘裕空間場地租借費收入20,018元較預算數超收。
四、其他財產收入：主要係開放學校場地孳實收入較預算分配數短收。
五、公庫撥款收入：共計4,420,797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-代辦111年學校操場跑道整修PCM後擴(現場勘查鑽心測試項目)379,500元。
3.統籌款-無障礙環境經費1,103,762元。
4.局非統籌款-代辦111年學校操場跑道整修PCM第2次後擴328,900元。
六、 政府其他撥入收入：共計1,295,501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(RA0315)77,940元。
4.110學年度生涯發展教育第1期款(RA0204)79,400元。
5.110學年度中輟預防追蹤與復學輔導工作(RA0285)15,284元。
6.110學年度增置圖書館閱讀推動教師計畫(RA0322)60,356元。
7.111學年度增置圖書館閱讀推動教師計畫第1期款(RA1323)78,840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學年獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費(RA0738)220,000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。
11.110學年健康促進學校計畫補助經費(RA0743)40,000元。
12.111年防災教育學校防災校置計畫(RA1901)50,000元。
13.110學年度第2學期學校用書補助經費(RA1311)6,292元。
14.111年學校設置樹木解說牌補助經費(RA0722)12,160元。
15.111年教育部體育署補助體育班學生學習輔導措施經費(RA1709)174,150元。
16.110學年度國中小學生無力繳交代收代辦費第2期款(RA0335)2,360元。
七、受贈收入:111年教育儲蓄專戶利息收入8元(轉其他準備金)較預算超收。
八、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。
九、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；周邊設備單價未達1萬元移列經常門119,062元；高壓變電站更新工程已分配1,973,194元，核實預付13,218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、薩克斯風、短笛、和聲訓練器結餘款3,600元；其他遞延支出:111年學校運動場及跑道整修統包工程922,383元併決算辦理；遞延修繕房屋建築支出:校園無障礙改善工程1,099,111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 7 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目 | | 本月數及累計數 | 數量 | | | 執行數 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 名稱 | 單位 | | 實際數 | 預算數 | 占預算數% | 實際數 | 預算數 | 比較增減 | |
| | | | | | | | | 金額 | % |
| 國民教育計畫 | | 本月數 | | | | 16,883,276 | 16,656,550 | 226,726 | 1.36 |
| | | 累計數 | | | | 139,300,327 | 144,194,581 | -4,894,254 | -3.39 |

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 7 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 | 2,957,410 | 1,509,230 | -1,994,585 | 18,508,651 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 2,229,876 | -537,134 | | | -51,506 | 1,641,236 | |
| 房屋及建築 | 2,879,171 | -2,759,404 | | | -90,976 | 28,791 | |
| 機械及設備 | 31,904,467 | -22,009,939 | 2,287,748 | 532,226 | -1,789,349 | 9,860,701 | |
| 交通及運輸設備 | 3,288,747 | -2,590,620 | 49,350 | 117,551 | 17,032 | 646,958 | |
| 雜項設備 | 20,592,204 | -14,121,213 | 584,312 | 828,606 | -79,786 | 6,146,911 | 期末帳面金額差額66,130元，係因預付補辦預算生科教室擴充雜項設備，而財產管理員已入財產。 |
| 租賃資產 | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | |

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 7 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 | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | |
| 權利 | | | | | | | |
| 電腦軟體 | 178,901 | | 36,000 | 30,847 | | 184,054 | 1.係因電腦軟體不入財產管理系統。2.截至111年7月底止累計攤銷金額30,847元。 |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學 40501243-6

# 資本資產明細表

中華民國 111 年 7 月份

一、機械及設備：
增加數2,287,748元，變動原因為(1)增置:數據擷取器、個人及筆記型電腦、生科教室擴充設備切割機等設備計1,207,128元。(3)撥入:教育局撥入平板及個人電腦等設備計989,400元(4)受贈:應付代收款110-1課輔費購置投影機等設備91,220元。減少數532,226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532,226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584,312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310,400元。(4)受贈:體育局補助及應付代收款110-1課輔費購置電視、游泳訓練塔及製冰機等設備273,912元。減少數828,606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828,606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30,847元，變動原因為(11)無形資產攤銷：截至111年7月底止累計攤銷金額30,847元。

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

40501243-7

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 年 7 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 本年度可用預算數 | | | | | 累計預算分配數 | 執行情形 | | | | | | 差異或落後原因 | 改進措施 | 累積執行數占可用預算數% |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 以前年度保留數 | 本年度法定預算數 | 本年度奉准先行 | 調整數 | 合計 | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | | |
| | | | | | | | 實支數 | 應付未付數 | 合計 | % | 金額 | % | | | |
| 建築及設備計畫 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | 4,084,000 | | | 4,084,000 | 43,825 | | | | | -43,825 | -100.00 | | | |
| 土地改良物 | | 4,084,000 | | | 4,084,000 | 43,825 | | | | | -43,825 | -100.00 | 室外籃球場地坪整修工程已分配43,825元，核實預付11,141元。 | | |
| 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 | 2,957,194 | 1,207,128 | | 1,207,128 | 40.82 | -1,750,066 | -59.18 | | | 22.80 |
| 機械及設備 | | 4,943,000 | 351,000 | | 5,294,000 | 2,957,194 | 1,207,128 | | 1,207,128 | 40.82 | -1,750,066 | -59.18 | 1.氣動式軌道2組結餘款2,000元。<br>2.數位擷取器2組結餘款1,100元。<br>3.高壓變電站更新工程已分配1,973,194元，核實預付13,218元。<br>4.周邊設備單價未達1萬元移列經常門119,062元。<br>5.補辦預算生科教室擴充設備切割機等未分配已執行345,290元。 | | 22.80 |
| 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 |

※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

40501243-8

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 年 7 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 本年度可用預算數 | | | | | 累計預算分配數 | 執行情形 | | | | | | 差異或落後原因 | 改進措施 | 累積執行數占可用預算數% |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 以前年度保留數 | 本年度法定預算數 | 本年度奉准先行 | 調整數 | 合計 | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | | |
| | | | | | | | 實支數 | 應付未付數 | 合計 | % | 金額 | % | | | |
| 建築及設備計畫 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 314,000 | 67,000 | | 381,000 | 314,000 | 310,400 | | 310,400 | 98.85 | -3,600 | -1.15 | | | 81.47 |
| 雜項設備 | | 314,000 | 67,000 | | 381,000 | 314,000 | 310,400 | | 310,400 | 98.85 | -3,600 | -1.15 | 1.電鋼琴1臺結餘款2,000元。<br>2.薩克斯風、短笛、和聲訓練器結餘款1,600元。 | | 81.47 |
| 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 | 3,365,019 | 1,566,878 | | 1,566,878 | 46.56 | -1,798,141 | -53.44 | | | 15.97 |

※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

## 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 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% |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | | |
| | 本年度法定預算數 | 以前年度保留數 | 合計(1) | | 實支數(3) | 應付未付數(4) | 合計(5)=(3)+(4) | % | 金額 | % | | | |
| **52 購置無形資產** | **36,000** | | **36,000** | **36,000** | **36,000** | | **36,000** | **100.00** | | | | | **100.00** |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | 36,000 | 36,000 | 36,000 | | 36,000 | 100.00 | | | | | 100.00 |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | | |
| **54 遞延支出** | | | | | **2,021,494** | | **2,021,494** | | **2,021,494** | | | | |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | | | | | 1,099,111 | | 1,099,111 | | 1,099,111 | | 校園無障礙改善工程計1,099,111元併決算辦理。 | | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | 922,383 | | 922,383 | | 922,383 | | 111年學校運動場及跑道整修統包工程委託專案管理服務費計922,383元併決算辦理。 | | |
| 總計 | **36,000** | | **36,000** | **36,000** | **2,057,494** | | **2,057,494** | **5,715.26** | **2,021,494** | **5,615.26** | | | **5,715.26** |

# 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7月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 資　　產 | 4,333,658,582 | 100.00 | 負　　債 | 4,294,764,912 | 99.10 |
| 流動資產 | 38,849,624 | 0.90 | 流動負債 | 13,191,547 | 0.30 |
| 現金 | 38,148,399 | 0.88 | 應付款項 | 13,191,547 | 0.30 |
| 銀行存款 | 37,998,399 | 0.88 | 應付代收款 | 13,191,547 | 0.30 |
| 銀行存款-公庫存款 | 17,931,234 | 0.41 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 19,149,756 | 0.44 | 其他負債 | 4,281,573,365 | 98.80 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 917,409 | 0.02 | 什項負債 | 4,281,573,365 | 98.80 |
| | | | 存入保證金 | 6,875,618 | 0.16 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 0 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 6,195,206 | 0.14 |
| | | | 應付代管資產 | 4,268,502,541 | 98.50 |
| 零用及週轉金 | 150,000 | 0.00 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 |
| 預付款項 | 701,225 | 0.02 | 淨資產 | 38,893,670 | 0.90 |
| 預付費用 | 701,225 | 0.02 | 淨資產 | 38,893,670 | 0.90 |
| 長期貸墊款及準備金 | 7,797,766 | 0.18 | 淨資產 | 38,893,670 | 0.90 |
| 準備金 | 7,797,766 | 0.18 | 累積餘額 | 39,360,258 | 0.91 |
| 退休及離職準備金 | 6,195,206 | 0.14 | 本期短絀 | -466,588 | -0.01 |
| 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7月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 其他準備金 | 1,602,560 | 0.04 | 合計： | 4,333,658,582 | |
| 其他準備金-其他 | 1,393,215 | 0.03 | | | |
| 其他準備金-教育儲蓄戶 | 209,345 | 0.00 | | | |
| 固定資產 | 18,324,597 | 0.42 | | | |
| 土地改良物 | 1,641,236 | 0.04 | | | |
| 土地改良物 | 2,229,876 | 0.05 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -588,640 | -0.01 | | | |
| 房屋建築及設備 | 28,791 | 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 | -2,850,380 | -0.07 | | | |
| 機械及設備 | 9,860,701 | 0.23 | | | |
| 機械及設備 | 33,659,989 | 0.78 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -23,799,288 | -0.55 | | | |
| 交通及運輸設備 | 646,958 | 0.01 | | | |
| 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7月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 交通及運輸設備 | 3,220,546 | 0.07 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -2,573,588 | -0.06 | | | |
| 雜項設備 | 6,146,911 | 0.14 | | | |
| 雜項設備 | 20,347,910 | 0.47 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -14,200,999 | -0.33 | | | |
| 無形資產 | 184,054 | 0.00 | | | |
| 無形資產 | 184,054 | 0.00 | | | |
| 電腦軟體 | 184,054 | 0.00 | | | |
| 其他資產 | 4,268,502,541 | 98.50 | | | |
| 什項資產 | 4,268,502,541 | 98.50 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | | | |
| 代管資產 | 4,268,502,541 | 98.50 | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 5,013 | 0.00 | | | |
| 代管資產-土地 | 4,056,165,000 | 93.60 | | | |
| 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7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 | 57,672,528 | 1.33 | | | |
| 代管資產-其他政府 | 154,660,000 | 3.57 | | | |
| 合計： | 4,333,658,582 | | | | |
| 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7月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|---|---|---|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 21,227,772 | 161,847,603 |
| 勞務收入 | 17,700 | 17,700 |
| 服務收入 | 17,700 | 17,700 |
| 財產收益 | 948,593 | 2,849,527 |
| 財產孳息收入 | 3,761 | 20,018 |
| 廢舊物品售價收入 | 8,986 | 10,036 |
| 財產交易利益 | 875,130 | 1,028,130 |
| 其他財產收入 | 60,716 | 1,791,343 |
| 政府撥入收入 | 20,246,216 | 158,768,298 |
| 公庫撥款收入 | 20,171,900 | 157,472,797 |
| 政府其他撥入收入 | 74,316 | 1,295,501 |
| 其他收入 | 15,263 | 212,078 |
| 受贈收入 | | 142,140 |
| 雜項收入 | 15,263 | 69,938 |
| 支出 | 19,463,662 | 162,314,191 |
| 人事支出 | 17,462,850 | 150,098,705 |
| 人事支出 | 17,462,850 | 150,098,705 |
| 業務支出 | 1,314,318 | 6,542,306 |
| 業務支出 | 1,314,318 | 6,542,306 |
| 獎補助支出 | | 60,000 |
| 其他獎補捐助 | | 60,000 |
| 財產損失 | 88,918 | 103,706 |
| 財產交易損失 | 88,918 | 103,706 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 541,375 | 3,400,109 |
| 固定資產折舊 | 536,969 | 3,369,262 |
| 無形資產攤銷 | 4,406 | 30,847 |
| 其他支出 | 56,201 | 2,109,365 |
| 其他支出 | 56,201 | 2,109,365 |

# 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7月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|---|---|---|
| | 本月數 | 累計數 |
| 本期賸餘（短絀） | 1,764,110 | -466,588 |
| 期初淨資產 | | 39,360,258 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 38,893,670 |

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

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 7 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 | **160,493,071** | **1,354,532** | **161,847,603** | 收入 |
| 勞務收入 | 17,700 | | 17,700 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 1,637,127 | 1,212,400 | 2,849,527 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 158,768,298 | | 158,768,298 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 69,946 | 142,132 | 212,078 | 其他收入 |
| 基金用途 | **160,413,254** | **1,900,937** | **162,314,191** | 支出 |
| 用人費用 | 150,098,705 | | 150,098,705 | 人事支出 |
| 服務費用 | 4,474,066 | 2,068,240 | 6,542,306 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 1,323,454 | -1,323,454 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 106,350 | -106,350 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 638,436 | -638,436 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 60,000 | | 60,000 | 獎補助支出 |
| | | 103,706 | 103,706 | 財產損失 |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 3,624,372 | -3,624,372 | | |
| | | 3,400,109 | 3,400,109 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 87,871 | 2,021,494 | 2,109,365 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | **79,817** | **-546,405** | **-466,588** | 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 | **20,385,019** | **18,508,651** | **38,893,670** | 期末淨資產 |

# 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 7 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」447萬4,066元與會計科目「業務支出」654萬2,306元間之調整數206萬8,240元，係「材料及用品費」132萬3,454元、「租金、償債、利息及相關手續費」10萬6,350元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」63萬8,436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121萬2,400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14萬2,132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」340萬109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」10萬3,706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」362萬4,372元，其中160萬2,878元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘202萬1,494元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 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 |
|---|---|---|---|
| 17,931,234 | 19,324,449 | -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

40501243-19

## 銀行存款—教育儲蓄戶調節表

中華民國 111 年7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 | 209,345 | -209,345 | 差異數係其他準備金-教育儲蓄戶209,345元 |