

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 112 年 11 月份

主辦會計人員 陳昌玉



機關長官 唐廷俊



# 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 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 11-14 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 19-20 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 112 年 11 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	265,051,000	16,758,167	14,333,000	2,425,167	16.92	270,755,414	260,727,000	10,028,414	3.85
勞務收入	44,000					27,000	44,000	-17,000	-38.64
服務收入	44,000	0	0	0		27,000	44,000	-17,000	-38.64
財產收入	2,384,000	80,052		80,052		2,024,088	2,369,000	-344,912	-14.56
財產處分收入	47,000	1,516	0	1,516		29,832	32,000	-2,168	-6.78
其他財產收入	2,337,000	78,536	0	78,536		1,994,256	2,337,000	-342,744	-14.67
政府撥入收入	262,123,000	16,667,944	14,233,000	2,434,944	17.11	268,495,595	257,914,000	10,581,595	4.10
公庫撥款收入	262,123,000	16,553,000	14,233,000	2,320,000	16.30	267,743,736	257,914,000	9,829,736	3.81
政府其他撥入收入		114,944	0	114,944		751,859	0	751,859	
其他收入	500,000	10,171	100,000	-89,829	-89.83	208,731	400,000	-191,269	-47.82
受贈收入		0	0	0		439	0	439	
雜項收入	500,000	10,171	100,000	-89,829	-89.83	208,292	400,000	-191,708	-47.93
基金用途	272,290,000	25,379,183	14,333,000	11,046,183	77.07	278,833,503	267,966,000	10,867,503	4.06
國民教育計畫	259,928,000	20,448,498	13,687,900	6,760,598	49.39	254,032,539	256,401,800	-2,369,261	-0.92
一般行政管理計畫	3,705,000	447,021	258,200	188,821	73.13	2,503,133	2,907,200	-404,067	-13.90
建築及設備計畫	8,657,000	4,483,664	386,900	4,096,764	1,058.87	22,297,831	8,657,000	13,640,831	157.57
購建固定資產	8,621,000	4,483,664	386,900	4,096,764	1,058.87	22,297,831	8,621,000	13,676,831	158.65
其他	36,000					36,000	36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-7,239,000	-8,621,016		-8,621,016		-8,078,089	-7,239,000	-839,089	11.59
期初基金餘額	9,348,000					40,532,434	9,348,000	31,184,434	333.59
解繳公庫									
期末基金餘額	2,109,000					32,454,345	2,109,000	30,345,345	1,438.85

※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 112 年 11 月份

一、服務收入：主要係教甄收入27,000元較預算數短收。

二、其他財產收入：主要係開放學校場地覈實收入1,994,256元較預算分配數短收。

三、公庫撥款收入：共計9,829,736元

1. 112年冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)53,360元。

2. 非統籌款-教學軟體及數位內容採購經費318,322元。

3. 統籌款-代辦教育局工程科辦公室整修工程1,358,581元。

4. 統籌款-代辦112年學校運動場及跑道整修統包PCM3,310,189元。

5. 統籌款-天花板暨牆面材料劣化整修工程款2,469,284元。

6. 統籌款-112(1)代理教師完整聘其薪資差額519,954元。

7. 112年度教育局所屬學校用人費用不敷數1,800,046元。

四、政府其他撥入收入：共計751,859元

1. 111學年度活化教學與多元學習計畫(RA1260)50,240元。

2. 112學年度活化教學與多元學習計畫(RA2260)35,000元。

3. 111學年度增置圖書館閱讀推動教師計畫(RA1323)69,634元。

4. 112學年度增置圖書館閱讀推動教師計畫第一期(RA2323)75,600元。

5. 111學年補助雙重特殊需求學生發掘與輔導(RA1552)21,674元。

6. 112學年雙重特殊需求發掘及輔導方案(RA2552)32,000元。

7. 111年度臺灣手語教師第2期培訓及認證(RA1533)2,249元。

8. 111年度臺灣手語實體課程授課教師及支援人員交通費(RA1532)3,360元。

9. 112年雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫(RA1376)19,772元。

10. 111學年臺北市輔導團兼任輔導員減課鐘點費第2期款(RA1348)55,944元。

11. 112學年臺北市輔導團兼任輔導員減課鐘點費(RA2348)18,144元。

12. 111學年度學生學習扶助計畫(RA1254)28,855元。

13. 112年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫(RA2907)15,876元。

14. 111學年度生涯發展教育(RA1204)43,200元。

15. 112年生涯發展教育經費(RA2204)64,800元。

16. 111學年本土語文及台灣手語開課經費(RA1262)47,082元。

17. 112年教育部體育署補助體育班學生學習輔導措施經費(RA2728)135,675元。

18. 111學年國中原住民族協同人員經費(RA1209)3,515元。

19. 111學年本土語言文直播共學協同人員鐘點費(RA1359)11,158元。

20. 111(二)國教署補助學校用書經費(RA2311)13,066元。

21. 111學年學生無力繳交代收代辦費第2期款(RA1356)5,015元。

五、受贈收入：112年教育儲蓄專戶利息收入439元(轉其他準備金)較預算超收。

六、雜項收入：主要係光纖網路機房用電分錶電費89,017元、收回以前年度支出47,208元、優質學教獎勵金結餘款52,946元、數位學生證收入18,871元及學生公務賠償250元較預算分配數短收。

七、一般行政管理計畫：主要依計畫覈實支用。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 11 月份

八、建築及設備計畫：

1. 土地改良物:運動操場及周邊設施補辦預算結餘款40,948元。
2. 機械及設備:汰換平板電腦結餘款150元；室外運動場域、體育館暨游泳池照明改善設備結餘款57,242元；汰換網路及資訊周邊設備72,495元，移列電腦專案計畫設備零件費；活動中心投影機含吊掛架等結餘款600元。
3. 雜項設備:中音薩克斯風結餘款1,000元；防撞牆結餘款500元。
4. 遞延修繕房屋建築支出:室外運動場域、體育館暨游泳池照明改善工程結餘款49,021元；走廊地坪暨女兒牆整修工程(第一期)已分配未執行數446,279元；天花板及地坪修繕工程已執行工管費13,500元；代辦教育局工程科辦公室整修工程1,352,614元併決算辦理。
5. 其他遞延支出:學校運動操場及周邊設施整建工程計669,400元併決算辦理；代辦112年學校運動場及跑道整修統包工程委託專案管理服務費3,071,552元併決算辦理。
6. 補辦預算:運動操場及周邊設施補辦預算9,025,000元；室外運動場域、體育館暨游泳池照明改善設備補辦預算213,000元；報章雜誌雜項設備補辦預算77,000元，共計9,315,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

40501243-4

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 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				20,448,498	13,687,900	6,760,598	49.39
		累計數				254,032,539	256,401,800	-2,369,261	-0.92

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 112 年 11 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			
<b>資產</b>	71,545,048	-45,208,511	19,186,726	976,657	-7,112,127	37,434,479	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	6,306,611	-659,063	8,917,052		-1,186,551	13,378,049	
房屋及建築	2,712,343	-2,685,220				27,123	
機械及設備	36,659,952	-24,478,481	7,383,731	910,683	-4,082,723	14,571,796	
交通及運輸設備	3,360,224	-2,641,926	181,000		-169,311	729,987	
雜項設備	22,343,842	-14,743,821	2,704,943	20,000	-1,673,542	8,611,422	
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/ 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	162,076			45,974		116,102	1.係因電腦軟體不入 財產管理系統。2.截 至112年11月底累計 攤銷金額45,974元。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學  
資本資產明細表  
中華民國 112 年 11 月份

40501243-7

一、土地改良物：

增加數8,917,052元，變動原因為(1)增置:學校運動操場及周邊設施計8,917,052元。

二、機械及設備：

增加數7,383,731元，變動原因為(1)增置:86吋大屏螢幕、個人電腦及投影機等設備計2,385,513元。(3)撥入:教育局撥入平板及充電車3,773,628元、EMS系統879,500元及體育局撥入划船器及電子頭盔152,000元等設備計4,805,128元(4)受贈:補列財團法人校園預警系統85,000元、應付代收款課輔費購置顯微鏡及高壓蒸氣消毒鍋108,090元等設備計193,090元。減少數910,683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910,683元。

三、交通及運輸設備：

增加數181,000元，變動原因為(1)增置:綜合擴大機及喇叭等設備計95,000元。(3)撥入:體育局撥入跆拳道無線電接收器等設備計86,000元。

四、雜項設備：

增加數2,704,943元，變動原因為(1)增置:飲水機、桌球桌、防撞牆及薩克斯風樂器等設備計402,500元。(3)撥入:教育局撥入嵌入式黑(白)板185,724元及增值106,414元、冷氣32台1,489,088元及體育局撥入跆拳道電子護具及滑雪機252,000元等設備計2,033,226元。(4)受贈:應付代收款購置風扇車等設備計269,217元。減少數20,000元，變動原因為(1)報廢:年度經財政局核准報廢裁剪機等設備計20,000元。

五、電腦軟體：

減少數45,974元，變動原因為(11)無形資產攤銷：截至112年11月底止累計攤銷金額45,974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 112 年 11 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																
土地																
購建中固定資產																
土地改良物			8,958,000		8,958,000	8,958,000	8,917,052		8,917,052	99.54	-40,948	-0.46	學校運動操場及周邊設施 整建工程結餘 款40,948元。		99.54	
土地改良物			8,958,000		8,958,000	8,958,000	8,917,052		8,917,052	99.54	-40,948	-0.46			99.54	
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		2,303,000	213,000		2,516,000	2,516,000	2,385,513		2,385,513	94.81	-130,487	-5.19	1. 汰換平板電腦結餘 款150元。 2. 室外運動場域、體育館 暨游泳池照明改善設備結 餘款57,242元。 3. 汰換網路及資訊周邊設 備72,495元、移列電腦專 案計畫設備零件費。 4. 活動中心投影機含吊掛 架等結餘款600元。		94.81	
機械及設備		2,303,000	213,000		2,516,000	2,516,000	2,385,513		2,385,513	94.81	-130,487	-5.19			94.81	
購建中固定資產																
交通及運輸設備		95,000			95,000	95,000	95,000		95,000	100.00					100.00	
交通及運輸設備		95,000			95,000	95,000	95,000		95,000	100.00					100.00	
購建中固定資產																
雜項設備		337,000	144,000		481,000	404,000	402,500		402,500	99.63	-1,500	-0.37			83.68	

※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 112 年 11 月份

40501243-9

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		337,000	144,000		481,000	404,000	402,500		402,500	99.63	-1,500	-0.37	1. 中音薩克斯風結餘 款1,000元。 2. 防撞牆結餘款500元。		83.68	
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計		2,735,000	9,315,000		12,050,000	11,973,000	11,800,065		11,800,065	98.56	-172,935	-1.44			97.93	

※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 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 (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	36,000						-36,000	-100.00	已移列28A電腦軟體服務費35,202元。	178.35
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	5,886,000		5,886,000	5,886,000	10,497,766		10,497,766	178.35		4,611,766	78.35	1.室外運動場、體育館暨游泳池照明改善工程分配數886,000元，已執行數836,979元，結餘49,021元。 2.走廊地坪暨女兒牆整修工程(第一期)工程已分配未執行數446,279元。 3.天花板及地坪修繕工程已執行工管費13,500元 4.代辦教育局工程科辦公室整修工程1,352,614元併決算辦理。 1.學校運動操場及周邊設施整建工程計669,400元併決算辦理。 2.代辦112年學校運動場及跑道整修統包工程委託專案管理服務費3,071,552元併決算辦理。	114.79
541 遞延修繕房屋建築支	5,886,000		5,886,000	5,886,000	6,756,814		6,756,814	114.79		870,814	14.79		
542 其他遞延支出					3,740,952		3,740,952			3,740,952			
總計	5,922,000		5,922,000	5,922,000	10,497,766		10,497,766	177.27		4,575,766	77.27		177.27

## 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112年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	4,497,036,645	100.00	負 債	4,427,147,821	98.45
流動資產	48,899,675	1.09	流動負債	14,856,068	0.33
現金	48,399,675	1.08	應付款項	14,856,068	0.33
銀行存款	48,249,675	1.07	應付代收款	14,856,068	0.33
銀行存款-公庫存款	30,724,100	0.68	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	16,286,534	0.36	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,239,041	0.03	預收款項	0	0.00
專戶			預收收入	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	其他負債	4,412,291,753	98.12
專戶			什項負債	4,412,291,753	98.12
零用及週轉金	150,000	0.00	存入保證金	4,291,895	0.10
應收款項	0	0.00	應付退休及離職金	6,380,013	0.14
其他應收款	0	0.00	應付代管資產	4,401,619,845	97.88
預付款項	500,000	0.01	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付費用	500,000	0.01			
長期貸墊款及準備金	7,460,258	0.17			

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. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0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。

4. 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 — 臺北市立弘道國民中學

## 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	7,460,258	0.17	淨資產	69,888,824	1.55
退休及離職準備金	6,380,013	0.14	淨資產	69,888,824	1.55
其他準備金	1,080,245	0.02	淨資產	69,888,824	1.55
其他準備金-其他	888,457	0.02	累積餘額	66,868,971	1.49
其他準備金-教育儲蓄戶	191,788	0.00	本期賸餘	3,019,853	0.07
固定資產	37,318,377	0.83	合計：	4,497,036,645	
土地改良物	13,378,049	0.30			
土地改良物	15,223,663	0.34			
累計折舊-土地改良物	-1,845,614	-0.04			
房屋建築及設備	27,123	0.00			
房屋建築及設備	2,712,343	0.06			
累計折舊-房屋建築及設備	-2,685,220	-0.06			
機械及設備	14,571,796	0.32			
機械及設備	43,133,000	0.96			

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. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0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。

4. 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 — 臺北市立弘道國民中學

## 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	%
累計折舊-機械及設備	-28,561,204	-0.64			
交通及運輸設備	729,987	0.02			
交通及運輸設備	3,541,224	0.08			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,811,237	-0.06			
雜項設備	8,611,422	0.19			
雜項設備	25,028,785	0.56			
累計折舊-雜項設備	-16,417,363	-0.37			
無形資產	116,102	0.00			
無形資產	116,102	0.00			
電腦軟體	116,102	0.00			
其他資產	4,403,242,233	97.91			
什項資產	4,403,242,233	97.91			
暫付及待結轉帳項	1,622,388	0.04			
代管資產	4,401,619,845	97.88			

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. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0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。

4. 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 — 臺北市立弘道國民中學

## 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	%
代管資產-土地改良物	5,013	0.00			
代管資產-土地	4,193,330,000	93.25			
代管資產-房屋建築及設備	53,624,832	1.19			
代管資產-其他政府	154,660,000	3.44			
合計：	4,497,036,645				

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. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0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。

4. 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 — 臺北市立弘道國民中學

## 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	19,302,896	278,142,075
勞務收入		27,000
服務收入		27,000
財產收益	2,555,054	8,948,442
廢舊物品售價收入	1,516	2,370
財產交易利益	2,475,002	6,461,816
其他財產收入	78,536	2,484,256
政府撥入收入	16,667,944	268,495,595
公庫撥款收入	16,553,000	267,743,736
政府其他撥入收入	114,944	751,859
其他收入	79,898	671,038
受贈收入	69,727	462,746
雜項收入	10,171	208,292
支出	26,069,928	275,122,222
人事支出	18,192,535	234,351,251
人事支出	18,192,535	234,351,251
業務支出	2,634,305	21,694,017
業務支出	2,634,305	21,694,017
獎補助支出	38,000	98,000
其他獎補助	38,000	98,000
財產損失		9,310
財產交易損失		9,310
折舊、折耗及攤銷	690,745	8,079,474
固定資產折舊	686,944	8,033,500
無形資產攤銷	3,801	45,974
其他支出	4,514,343	10,890,170
其他支出	4,514,343	10,890,170

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）	-6,767,032	3,019,853
期初淨資產		66,868,971
解繳公庫		
期末淨資產		69,888,824

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—臺北市立弘道國民中學

40501243-17

## 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	270,755,414	7,386,661	278,142,075	收入
勞務收入	27,000		27,000	勞務收入
財產收入	2,024,088	6,924,354	8,948,442	財產收益
政府撥入收入	268,495,595		268,495,595	政府撥入收入
其他收入	208,731	462,307	671,038	其他收入
基金用途	278,833,503	-3,711,281	275,122,222	支出
用人費用	234,351,251		234,351,251	人事支出
服務費用	13,472,016	8,222,001	21,694,017	業務支出
材料及用品費	2,426,400	-2,426,400		
租金、償債、利息及相關手續費	308,468	-308,468		
稅捐及規費(強制費)	17,528	-17,528		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,469,605	-5,469,605		
捐助、補助與獎助	98,000		98,000	獎補助支出
資產短絀		9,310	9,310	財產損失
其他	392,404	10,497,766	10,890,170	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	10,497,766	-10,497,766		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	11,800,065	-11,800,065		
本期賸餘(短絀)	-8,078,089	11,097,942	3,019,853	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	40,532,434	26,336,537	66,868,971	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	32,454,345	37,434,479	69,888,824	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 112 年 11 月份

## 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1,180萬0,065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」1,347萬2,016元與會計科目「業務支出」2,169萬4,017元間之調整數822萬2,001元，係「材料及用品費」242萬6,400元、「租金、償債、利息及相關手續費」30萬8,468元、稅捐及規費(強制費)17,528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)546萬9,605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692萬4,354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46萬2,307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」807萬9,474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」9,310元，係報廢固定資產所發生損失等。

## 四、 其他：

預算項目「其他」39萬2,404元與會計科目「其他支出」1,089萬170元間之調整數1,049萬7,766元，係「遞延支出」1,049萬7,766元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

40501243-20

銀行存款—教育儲蓄戶調節表

中華民國 112 年 11 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	對帳單餘額	平衡表減對帳單差額	差異原因說明
0	191,788	-191,788	差異數係其他準備金-教育儲蓄戶191,788元