

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 113 年 12 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 113 年 12 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 113 年 12 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	281,454,000	4,979,040	4,873,000	106,040	2.18	291,185,508	281,454,000	9,731,508	3.46
徵收及依法分配收入	30,000	8,000	20,000	-12,000	-60.00	18,106	30,000	-11,894	-39.65
違規罰款收入	30,000	8,000	20,000	-12,000	-60.00	18,106	30,000	-11,894	-39.65
勞務收入	44,000		26,000	-26,000	-100.00	15,000	44,000	-29,000	-65.91
服務收入	44,000	0	26,000	-26,000	-100.00	15,000	44,000	-29,000	-65.91
財產收入	2,384,000	14,560	25,000	-10,440	-41.76	2,484,512	2,384,000	100,512	4.22
財產處分收入	47,000	0	25,000	-25,000	-100.00	54,232	47,000	7,232	15.39
其他財產收入	2,337,000	14,560	0	14,560		2,430,280	2,337,000	93,280	3.99
政府撥入收入	278,460,000	4,936,284	4,597,000	339,284	7.38	288,386,178	278,460,000	9,926,178	3.56
公庫撥款收入	278,460,000	4,589,828	4,597,000	-7,172	-0.16	286,829,972	278,460,000	8,369,972	3.01
政府其他撥入收入		346,456	0	346,456		1,556,206	0	1,556,206	
其他收入	536,000	20,196	205,000	-184,804	-90.15	281,712	536,000	-254,288	-47.44
受贈收入		12,614	0	12,614		13,163	0	13,163	
雜項收入	536,000	7,582	205,000	-197,418	-96.30	268,549	536,000	-267,451	-49.90
基金用途	283,955,000	11,280,882	4,873,000	6,407,882	131.50	294,374,644	283,955,000	10,419,644	3.67
國民教育計畫	261,467,000	9,672,868	4,213,395	5,459,473	129.57	265,371,833	261,467,000	3,904,833	1.49
一般行政管理計畫	3,762,000	663,044	659,605	3,439	0.52	3,574,849	3,762,000	-187,151	-4.97
建築及設備計畫	18,726,000	944,970		944,970		25,427,962	18,726,000	6,701,962	35.79
購建固定資產	18,707,000	944,970		944,970		25,427,962	18,707,000	6,720,962	35.93
其他	19,000					19,000	19,000	-19,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,501,000	-6,301,842		-6,301,842		-3,189,136	-2,501,000	-688,136	27.51
期初基金餘額	33,293,000					26,130,059	33,293,000	-7,162,941	-21.51
解繳公庫									
期末基金餘額	30,792,000					22,940,923	30,792,000	-7,851,077	-25.50

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 月份

- 一、違規罰款收入：主要係違規罰款收入較預期短收。
- 二、服務收入：主要係教甄收入較預期短收。
- 三、財產處分收入：主要係報廢財產物品收入較預期超收。
- 四、其他財產收入：主要係開放學校場地收入較預期超收。
- 五、公庫撥款收入：係教育局補助經費撥入共計8,369,972元
- (1) 局款非統籌款-113年0403花蓮地震災損及設施修繕(災害準備金)2,706,083元。
- (2) 統籌款-天花板暨牆面材料劣化修繕工程開口契約後續擴充1,561,889元。
- (3) 113年度教育局所屬學校用人費用不敷數4,102,000元。
- 六、政府其他撥入收入：係中央補助經費撥入共計1,556,206元
- (1) RA2260 112學年度活化教學與多元學習計畫70,000元(112年度轉入35,000，撥入35,000)。
- (2) RA2254 112學年國民中小學生學習扶助計畫29,179元。
- (3) RA2323 112學年度增置圖書館閱讀推動教師計畫50,692元(112年度轉入292，撥入第2期款50,400)。
- (4) RA2552 112學年補助雙重特殊需求學生發掘與輔導17,347元(112年度轉入17,347)。
- (5) RA2789 112年度備戰全中運購置體育器材經費411,750元(112年度轉457,500，餘款移回45,750元)。
- (6) RA2532 112學年臺灣手語實體課程授課教師及支援人員交通費3,360元。
- (7) RA2744 112學年民俗體育紮根學校計畫經費38,700元。
- (8) RA2378 112學年原住民語協同人員經費11,520元(撥入15,648，移回4,128)。
- (9) RA2253 112學年本土語及台灣手語國中開課經費25,501元。
- (10) RA2204 112年度國中生涯發展教育(含出版品印製)經費43,200元。
- (11) RA3907 113年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費15,876元。
- (12) RA2337 112學年第1學期本土語文教師及支援人員交通費10,000元；112-2本土語文(閩南、閩東及客語)國中小教師及教學支援工作人員交通費9,000元。
- (13) RA2348 112學年兼任輔導員及秘書減課鐘點費第2期42,336元。
- (14) RA3311 112(2)國教署補助學校用書經費17,569元。
- (15) RA3267 提升學生口說英語展能樂學計畫10,000元。
- (16) RA2367 充實英語口說教學圖書(繪、讀本)計畫19,015元(撥入20,000，移回985)。
- (17) RA2356 112學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款5,310元。
- (18) RA2624 112學年度國中小藝文場館體驗補助計畫19,000元。
- (19) RA3728 113年教育部體育署補助辦理高級中等以下學校體育班及運動成績優良學生學習輔導措施計畫84,150元。(撥入135,675，移回51,525)。
- (20) RA3A63 113年度推動中小學數位學習精進方案代理代課費91,476元。
- (21) RA3204 113學年度國民中學生涯發展教育經費59,400元。
- (22) RA3254 113學年度國民中小學生學習扶助計畫(開班)92,869元。
- (23) RA3260 113學年度國民中小學及國民中學活化教學與多元學習計畫5,000元(撥入32,500元，轉下年度繼續使用27,500)。
- (24) RA3C72 113學年度國際教育補助計畫-國際交流項目經費補助0元(撥入229,847元，轉下年度繼續使用229,847元)。
- (25) RA3348 1113學年度精進國中小教師教學專業與課程質計畫-輔導員及秘書減課經費33,264元。
- (26) RA3253 113學年度本土語文及台灣手語國中開課經費71,000元(撥入94,269元，轉下年度繼續使用23,269元)。
- (27) RA2763 辦理113年全國中等學校運動會行銷部社會資組新增經費122,860元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 月份

(28) RA3944 辦教育部補助高級中等學校協助學務輔導工作教師減授課節數鐘點費經費11,907元。

(29) RA3784 113年教育部友善提供多元生理用品推動方案增經費11,984元。

(30) RA3364 113(1)公立國小及國中學校用書經費增經費9,602元。

(31)應收RA3254 113學年度國民中小學生學習扶助計畫(開班)13,583元。

(32)應收RA3378 113學年度本國民中小學原住民族語文協同人員經費23,436元。

(33)應收113學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫52,542元。

(34)應收113學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費7,440元。

(35)應收113學年度雙重特殊學生發掘與輔導16,338元。

七、受贈收入:主要係教儲戶利息收入1,163元及急救捐贈12,000元較預期超收。

八、雜項收入:主要係課輔費節餘款滾存其他準備金141,975元、光纖網路機房用電分錶電費95,596元、數位學生證補證收入15,029元、郵局利息收入1元、學生公務賠償收入332元及政府採購電子領標收入6,600元、113年度活動中心教學大樓屋頂防水統包工程等臨時水電費6,900元、退還112年度天花板暨牆面材料劣化修繕工程空污費2,116元較預期短收。

九、國民教育計畫:主要依計畫覈實支用。

十、一般行政管理計畫:主要依計畫覈實支用。

十一、建築及設備計畫:

(一)營建及修建工程:主要係(1)花蓮地震災損及設施修繕工程(災害準備金)覈實支用2,696,405元,併決算辦理、(2)天花板暨牆材料劣化修繕工程開口契約(後續擴充)覈實支用2,438,254元,併決算辦理、(3)代辦教育局112年學校運動場及跑道整修統包工程PCM覈實支用238,637元,併決算辦理。(4)教學大樓屋頂防水工程節餘款56,619元、活動中心屋頂防水整修工程節餘款34,078元、走廊地坪暨女兒牆整修工程(第二期)節餘款2,612元。

(二)其他設備:

主要係機械及設備:(1)本年度預算數購置除濕機等設備賸餘11,100元。(2)補辦預算購置游泳池鍋爐設備執行數724,000。(3)補辦預算購置鏈鋸機等設備執行數107,000。

主要係雜項設備:(1)本年度預算數購置刷卡機等設備賸餘1,434元。(2)補辦預算購置備戰全中運訓練設備電子護具執行數457,500元。(3)補辦預算購置飲水機及鐵捲門執行數124,994元。(4)補辦預算購置充實英語口說教學圖書執行數19,015元。(5)補辦預算購置飲水機執行數21,000元。

(三)無形資產:主要係購置電腦軟體移列經常門17,000元、及賸餘2,000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 113 年 12 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				9,672,868	4,213,395	5,459,473	129.57
		累計數				265,371,833	261,467,000	3,904,833	1.49

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 113 年 12 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	89,973,062	-52,999,971	6,168,401	5,651,937	-3,432,233	34,057,322	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	15,223,663	-1,960,170			-1,374,672	11,888,821	
房屋及建築	2,712,343	-2,685,220				27,123	
機械及設備	43,133,000	-28,940,706	3,015,802	2,765,219	-1,943,476	12,499,401	
交通及運輸設備	3,541,224	-2,826,573	110,000	59,995	-156,259	608,397	
雜項設備	25,250,532	-16,587,302	3,042,599	2,782,704	42,174	8,965,299	
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 113 年 12 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	112,300			44,019		68,281	係因電腦軟體不入財 產管理系統。

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 113 年 12 月份

40501243-7

一、機械及設備:

增加數3,015,802元，變動原因為(1)增置:除濕機、大屏螢幕及游泳池鍋爐等設備計1,945,900元。(3)撥入:教育局補助CB2M75游泳計時器計50,000元、CB3M19身心障礙資源班互動式大屏100,000元、CB3M50教育局補助改善國民中小學校園環境之冷氣相關設備EMS管理系統545,000元、CB3M31教育局補助充實健康中心設備計畫觀察床13,000元、電腦液晶視力檢查儀13,760元，共計721,760元。(4)受贈:應付代收款課輔費購置數位攝影機及網路交換器等設備計310,415元。(12)其他:以前年度投影機財產科目錯誤更正37,727元。減少數2,765,219元，變動原因為(5)報廢:年度經財政局核准報廢電腦、影像分析處理等設備2,623,819元。(7)撥出:移撥數位實中專用大型移動架及筆記型電腦等設備計141,400元。

二、交通及運輸設備:

增加數110,000元，變動原因為(3)撥入:CB3M31教育局補助充實健康中心設備計畫護理工作車16,000元。(4)受贈:應付代收款課輔費購置喇叭、綜合擴大機及麥克風等設備計94,000元。減少數59,995元，變動原因為(7)撥出:移撥數位實中擴大機及監視系統等設備計59,995元。

三、雜項設備:

增加數3,042,599元，變動原因為(1)增置:刷卡機、裁紙機及櫥櫃等設備計1,060,075元。(3)撥入:教育局補助CB2M75跆拳道電子護具50,500元及跳水台357,000元、CF2708教育局補助購置氣壓式按摩機40,000元、按摩器11,375元及工業風扇車14,000元、體育局補助獨立式滑雪機135,000元、體育局基層訓練站經費補助購置鐵捲門130,000元、CB3M50教育局補助改善國民中小學校園環境之冷氣相關設備冷氣機518,560元、CB3M31教育局補助充實健康中心設備計畫冰箱13,800元、國教署補助本市113年度充實公立國民中學圖書乙批93,290元，共計1,363,525元。(4)受贈:應付代收款課輔費購置烤箱、沙發及羽球發球機等設備計618,999元。減少數2,782,704元，變動原因為(5)報廢:年度經財政局核准報廢冷氣機、電視機及桌子等設備2,222,541元。(7)撥出:移撥數位實中冷(暖)氣機等設備計522,436元。(12)其他:以前年度投影機財產科目錯誤更正37,727元。

四、電腦軟體:

減少數44,019元，變動原因為(11)無形資產攤銷：截至113年12月底止累計攤銷金額44,019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 113 年 12 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															
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		1,126,000	831,000		1,957,000	1,957,000	1,945,900		1,945,900	99.43	-11,100	-0.57			99.43
機械及設備		1,126,000	831,000		1,957,000	1,957,000	1,945,900		1,945,900	99.43	-11,100	-0.57	購置除濕機覈實支用賸 餘11,600元，另支應補辦 預算游泳池鍋爐設 備500元。		99.43
購建中固定資產															
交通及運輸設備															
交通及運輸設備															
購建中固定資產															
雜項設備		439,000	624,000		1,063,000	1,063,000	1,060,075		1,060,075	99.72	-2,925	-0.28			99.72
雜項設備		439,000	624,000		1,063,000	1,063,000	1,060,075		1,060,075	99.72	-2,925	-0.28	1.購置刷卡機等設備賸 餘1,434元。 2.購置備戰全中運訓練設 備電子護具(補辦預算)賸 餘500元。 3.購置飲水機(補辦預 算)賸餘6元。 4.先行購置充實英語口說 教學圖書(補辦預算)賸 餘985元		99.72

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 113 年 12 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 購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總計		1,565,000	1,455,000		3,020,000	3,020,000	3,005,975		3,005,975	99.54	-14,025	-0.46			99.54

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 113 年 12 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	19,000		19,000	19,000					-19,000	-100.00	移列經常門-電腦軟體服務費17,000元，賸餘2,000元。			
521 購置電腦軟體	19,000		19,000	19,000					-19,000	-100.00				
522 購置權利														
54 遞延支出	17,142,000		17,142,000	17,142,000	22,421,987		22,421,987	130.80	5,279,987	30.80	1.覈實支用本年度預算數:教學大樓屋頂防水工程節餘款56,619元、活動中心屋頂防水整修工程節餘款34,078元、走廊地坪暨女兒牆整修工程(第二期)節餘款2,612元。 2.覈實支用併決算辦理:花蓮地震災損及設施修繕工程(災害準備金)2,696,405元、天花板暨牆材料劣化修繕工程開口契約(後續擴充) 2,438,254元。 覈實支用併決算辦理:代辦教育局112年學校運動場及跑道整修統包工程PCM款238,637元。		130.80	
541 遞延修繕房屋建築支出	17,142,000		17,142,000	17,142,000	22,183,350		22,183,350	129.41	5,041,350	29.41				129.41
542 其他遞延支出					238,637		238,637		238,637					
總 計	17,161,000		17,161,000	17,161,000	22,421,987		22,421,987	130.66	5,260,987	30.66			130.66	

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113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	72,824,309	100.00	負 債	15,826,064	21.73
流動資產	29,894,136	41.05	流動負債	6,402,651	8.79
現金	29,780,797	40.89	應付款項	5,890,879	8.09
銀行存款	29,780,797	40.89	應付代收款	4,619,769	6.34
銀行存款-公庫存款	23,719,718	32.57	應付費用	1,271,110	1.75
銀行存款-保管款	5,970,406	8.20	預收款項	511,772	0.70
銀行存款-郵局	0	0.00	預收收入	511,772	0.70
銀行存款-代繳費款	90,673	0.12	其他負債	9,423,413	12.94
專戶			什項負債	9,423,413	12.94
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	存入保證金	2,056,347	2.82
戶			應付退休及離職金	7,086,450	9.73
零用及週轉金	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280,616	0.39
應收款項	113,339	0.16	淨資產	56,998,245	78.27
其他應收款	113,339	0.16	淨資產	56,998,245	78.27
預付款項	0	0.00	淨資產	56,998,245	78.27
預付費用	0	0.00	累積餘額	63,103,150	86.65

信託代理與保證資產 380,000

保證品 380,000

信託代理與保證負債

應付保證品

380,000

380,000

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380,000元，係113年度屋頂防水統包工程連帶保證書保固金380,000元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
長期貸墊款及準備金	8,257,814	11.34	本期短絀	-7,491,929	-10.29
準備金	8,257,814	11.34	淨資產調整數	1,387,024	1.90
退休及離職準備金	7,086,450	9.73	合計：	72,824,309	
其他準備金	1,171,364	1.61			
其他準備金-其他	965,923	1.33			
其他準備金-教育儲蓄戶	205,441	0.28			
固定資產	33,989,041	46.67			
土地改良物	11,888,821	16.33			
土地改良物	15,223,663	20.90			
累計折舊-土地改良物	-3,334,842	-4.58			
房屋建築及設備	27,123	0.04			
房屋建築及設備	2,712,343	3.72			
累計折舊-房屋建築及設備	-2,685,220	-3.69			
機械及設備	12,499,401	17.16			
信託代理與保證資產	380,000		信託代理與保證負債	380,000	
保證品	380,000		應付保證品	380,000	

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380,000元，係113年度屋頂防水統包工程連帶保證書保固金380,000元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
機械及設備	43,383,583	59.57			
累計折舊-機械及設備	-30,884,182	-42.41			
交通及運輸設備	608,397	0.84			
交通及運輸設備	3,591,229	4.93			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,982,832	-4.10			
雜項設備	8,965,299	12.31			
雜項設備	25,510,427	35.03			
累計折舊-雜項設備	-16,545,128	-22.72			
無形資產	68,281	0.09			
無形資產	68,281	0.09			
電腦軟體	68,281	0.09			
其他資產	615,037	0.84			
什項資產	615,037	0.84			
暫付及待結轉帳項	615,037	0.84			
代管資產	4,423,831,292	6,074.66			

信託代理與保證資產	380,000	信託代理與保證負債	380,000
保證品	380,000	應付保證品	380,000

- 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380,000元，係113年度屋頂防水統包工程連帶保證書保固金380,000元。
3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年12月31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	0.01			
代管資產-土地	4,212,925,000	5,785.05			
代管資產-房屋建築及設備	50,336,079	69.12			
代管資產-其他政府	160,565,200	220.48			
應付代管資產	-4,423,831,292	-6,074.66			
合計：	72,824,309				

信託代理與保證資產

380,000

信託代理與保證負債

380,000

保證品

380,000

應付保證品

380,000

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380,000元，係113年度屋頂防水統包工程連帶保證書保固金380,000元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,979,040	292,473,922
徵收及依法分配收入	8,000	18,106
違規罰款收入	8,000	18,106
勞務收入		15,000
服務收入		15,000
財產收益	14,560	2,749,512
廢舊物品售價收入		9,138
財產交易利益		45,094
其他財產收入	14,560	2,695,280
政府撥入收入	4,936,284	288,386,178
公庫撥款收入	4,589,828	286,829,972
政府其他撥入收入	346,456	1,556,206
其他收入	20,196	1,305,126
受贈收入	12,614	1,036,577
雜項收入	7,582	268,549
支出	11,835,652	299,965,851
人事支出	5,226,718	245,081,751
人事支出	5,226,718	245,081,751
業務支出	5,011,206	23,493,677
業務支出	5,011,206	23,493,677
獎補助支出		100,000
其他獎補助		100,000
財產損失		49,872
財產交易損失		49,872
折舊、折耗及攤銷	682,770	8,547,310
固定資產折舊	679,367	8,503,291
無形資產攤銷	3,403	44,019
其他支出	914,958	22,693,241
其他支出	914,958	22,693,241

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113年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-6,856,612	-7,491,929
期初淨資產		63,103,150
解繳公庫		
淨資產調整數	93,290	1,387,024
期末淨資產		56,998,245

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29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 113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

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	291,185,508	1,288,414	292,473,922	收入
徵收及依法分配收入	18,106		18,106	徵收及依法分配收入
勞務收入	15,000		15,000	勞務收入
財產收入	2,484,512	265,000	2,749,512	財產收益
政府撥入收入	288,386,178		288,386,178	政府撥入收入
其他收入	281,712	1,023,414	1,305,126	其他收入
基金用途	294,374,644	5,591,207	299,965,851	支出
用人費用	245,081,751		245,081,751	人事支出
服務費用	19,551,777	3,941,900	23,493,677	業務支出
材料及用品費	2,093,281	-2,093,281		
租金、償債、利息及相關手續費	238,160	-238,160		
稅捐及規費(強制費)	1,750	-1,750		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,608,709	-1,608,709		
捐助、補助與獎助	100,000		100,000	獎補助支出
資產短絀		49,872	49,872	財產損失
		8,547,310	8,547,310	折舊、折耗及攤銷
其他	271,254	22,421,987	22,693,241	其他支出
遞延支出	22,421,987	-22,421,987		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	3,005,975	-3,005,975		
本期賸餘(短絀)	-3,189,136	-4,302,793	-7,491,929	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	26,130,059	36,973,091	63,103,150	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,387,024	1,387,024	淨資產調整數
期末基金餘額	22,940,923	34,057,322	56,998,245	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 12 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數300萬5,975元，其中300萬5,975元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、 預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,955萬1,777元與會計科目「業務支出」2,349萬3,677元間之調整數394萬1,900元，係「材料及用品費」209萬3,281元、「租金、償債、利息及相關手續費」23萬8,160元、「稅捐及規費(強制費)」1,750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)160萬8,709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26萬5,000元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。
2. 會計科目「其他收入」其中102萬3,414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」854萬7,310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」4萬9,872元，係報廢及更正以前年度固定資產所發生損失等。

四、 其他：

1. 預算項目「其他」27萬1,254元與會計科目「其他支出」2,269萬3,241元間之調整數2,242萬1,987元，係「遞延支出」2,242萬1,987元。
2. 會計科目「淨資產調整數」138萬7,024元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 12 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
23,719,718	24,685,641	-965,923	1.冷氣汰換及維護使用費節餘款轉準備金483,653元。2.課輔費及其他代收代辦費節餘款轉準備金482,270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 113 年 12 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	205,441	-205,441	差異數係其他準備金-教育儲蓄戶205,441元