

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 114 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 114 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 11 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 12 - 15 頁
二、收入支出表.....	第 17 - 18 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 - 20 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 21 - 22 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 114 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	279,261,000	10,902,639	7,887,000	3,015,639	38.24	286,156,450	279,261,000	6,895,450	2.47
徵收及依法分配收入	10,000	4,000	10,000	-6,000	-60.00	14,000	10,000	4,000	40.00
違規罰款收入	10,000	4,000	10,000	-6,000	-60.00	14,000	10,000	4,000	40.00
勞務收入	48,000	600	30,000	-29,400	-98.00	9,000	48,000	-39,000	-81.25
服務收入	48,000	600	30,000	-29,400	-98.00	9,000	48,000	-39,000	-81.25
財產收入	50,000					51,124	50,000	1,124	2.25
財產處分收入	30,000	0	0	0		31,505	30,000	1,505	5.02
租金收入	20,000	0	0	0		19,619	20,000	-381	-1.91
政府撥入收入	276,168,000	10,886,909	7,267,000	3,619,909	49.81	283,596,746	276,168,000	7,428,746	2.69
公庫撥款收入	276,168,000	8,590,954	7,267,000	1,323,954	18.22	279,898,072	276,168,000	3,730,072	1.35
政府其他撥入收入		2,295,955	0	2,295,955		3,698,674	0	3,698,674	
規費收入	2,350,000	-13,104		-13,104		2,181,922	2,350,000	-168,078	-7.15
使用規費收入	2,350,000	-13,104	0	-13,104		2,181,922	2,350,000	-168,078	-7.15
其他收入	635,000	24,234	580,000	-555,766	-95.82	303,658	635,000	-331,342	-52.18
受贈收入		699	0	699		109,366	0	109,366	
雜項收入	635,000	23,535	580,000	-556,465	-95.94	194,292	635,000	-440,708	-69.40
基金用途	281,841,000	14,261,484	7,887,000	6,374,484	80.82	277,879,459	281,841,000	-3,961,541	-1.41
國民教育計畫	271,941,000	7,812,847	6,080,003	1,732,844	28.50	263,860,907	271,941,000	-8,080,093	-2.97
一般行政管理計畫	4,786,000	916,780	806,997	109,783	13.60	4,445,453	4,786,000	-340,547	-7.12
建築及設備計畫	5,114,000	5,531,857	1,000,000	4,531,857	453.19	9,573,099	5,114,000	4,459,099	87.19
購建固定資產	5,084,000	5,531,857	1,000,000	4,531,857	453.19	9,573,099	5,084,000	4,489,099	88.30
其他	30,000					30,000	30,000	-30,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,580,000	-3,358,845		-3,358,845		8,276,991	-2,580,000	10,856,991	-420.81
期初基金餘額	23,629,000					22,940,923	23,629,000	-688,077	-2.91
解繳公庫									
期末基金餘額	21,049,000					31,217,914	21,049,000	10,168,914	48.31

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 月份

一、違規罰款收入：主要係違規罰款收入較預期超收。

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、公庫撥款收入：

(1) 統籌款 114年資優班開班工程費611,501元。

(2) 統籌款 114年度學校游泳池整建維修經費1,794,617元。

(3) 統籌款 天花板暨牆面材料劣化修繕工程(開口契約)999,980元。

(4) 統籌款 114-116年公立國中小學老舊廁所整修工程計畫委託技術服務費323,974元。

五、政府其他撥入收入：主要係中央補助經費撥入共計3,698,674元。

(1) 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60,000元(113年度餘額轉入27,500元，114年撥入32,500元)。

(2) RA3C72 113學年度國際教育補助計畫-國際交流項目經費補助89,140元(113年度餘額轉入229,847元，餘款移回140,707元)。

(3) RA3253 113學年度本土語文及台灣手語國中開課經費252,026元(113年度餘額轉入23,269元，114年撥入247,326元，餘款移回18,569元)。

(4) RA3539 113學年度辦理雙重特殊需求學生發掘與輔導15,662元(114年撥入32,000元，其中16,338元為應收款)。

(5) RA3378 113學年度國民中小學原住民族語文協同人員經費77,236元(114年撥入133,432元，其中23,436元為應收款，餘款移回32,760元)。

(6) RA3204 113學年度國民中學生涯發展教育經費39,600元。

(7) RA3532 113學年度國中及國小臺灣手語教學人員交通費3,360元。

(8) RA4526 114年度高級中等以下學校臺灣手語教師第1期培訓及認證實施計畫4,127元(114年撥入15,241元，餘款移回11,114元)。

(9) RA3348 113學年度第二期兼任輔導員及秘書減課鐘點費54,432元。

(10) RA4907 114年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫16,254元。

(11) RA4311 113學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費18,498元。

(12) RA3337 113學年度第1學期本土語文(閩南語閩東語及客語)國中小教師及教學支援工作人員交通費6,000元。

(13) RA4552 113(2)辦理雙重特殊需求學生發掘與輔導方案-陳生案10,994元。

(14) RA4A63 114年推動中小學數位學習精進方案代理代課費96,768元(撥入98,280元，轉下年度繼續使用1,512元)。

(15) RA3356 113學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費6,264元(114年撥入13,236元，其中6,814元為應收款，餘款移回158元)。

(16) RA4944 114年度高中以下教師協助學務輔導行政庶務工作費15,593元。

(17) RA3323 113學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫64,458元。

(18) RA4546 114年8-9月月薪制特教學生助理員經費63,450元。

(19) RA4728 114年補助辦理高級中等以下學校體育班及運動成績優良學習輔導措施33,300元(撥入91,125元，轉下年度繼續使用57,825元)。

(20) RA3254 113學年度國民中小學生學習扶助-學校開班計畫經費55,105元(114年撥入68,688元，其中13,583元為應收款)。

(21) RA3624 113學年度藝術與美感教育深耕計畫-藝文場館體驗經費12,800元。

(22) RA4299 114學年度公立國民中小學雙語生活化校園計畫經費93,845元(撥入156,880元，轉下年度繼續使用63,035元)。

(23) RA4225 前瞻114學年度協助公立國民中小學引進部分工時外籍英語教學助理計畫經費81,583元(撥入115,512元，轉下年度繼續使用33,929元)。

(24) RA4364 114(1)公立國小及國中學校用書經費16,523元。

(25) RA4323 114學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫經費59,400元(撥入99,000元，轉下年度繼續使用39,600元)。

(26) RA4204 114年度國民中學生涯發展教育經費第一期款54,175元。

(27) RA4260 114學年度國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫6,287元(撥入27,500元，轉下年度繼續使用21,213元)。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 月份

(28) RA4750 114年度游泳池整建維修經費581,110元。

(29) RA4784 114補助高中以下學校友善提供多元生理用品推動方案及措施計畫經費13,500元。

(30) RA4254 114學年度國民中小學生學習扶助計畫開班經費75,982元(撥入92,179元，轉下年度繼續使用16,197元)。

(31) RA4546 114學年度補助各地方月薪制特教學生助理人員經費56,739元(撥入110,271元，轉下年度繼續使用53,532元)。

(32) RA4253 114學年度本土語文及台灣手語國中開課經費179,729元。

(33) 應收114學年度生涯發展計畫經費13,515元。

(34) 應收114學年度國民中小學原住民族語文協同人員經費25,326元。

(35) 應收114學年度雙重特殊需求學生發掘與輔導計畫經費15,760元。

(36) 應收114學年度輔導團團務運作及代課鐘點費補助經費34,020元。

(37) 應收114學年度學務創新人力補助經費36,204元。

(38) 應收113年度游泳池整修工程經費部款1,359,909元。

六、受贈收入：主要係急難救助捐贈108,000元及教儲戶利息收入1,366元較預期超收。

七、雜項收入：主要係光纖網路機房用電分錶電費102,258元、數位學生證補證收入12,904元、學生公務賠償收入3,293元、學務處體育組繳回112年游泳隊訓練用器材移裝費用折讓貨款入1,000元、114年暑假課輔費結餘款等滾存其他準備金24,537元、代扣109年3月至114年12月房租津貼繳庫48,300元及113年度游泳池整修工程臨時水電費2,000元較預期超收。

八、一般行政管理計畫：主要依計畫覈實支用。

九、建築及設備計畫：

(一)營建及修建工程：主要係(1)天花板暨牆面材料劣化修繕工程(開口契約)覈實支用999,783元，併決算辦理。

(2)學術性向資賦優異類分散式資源班工程覈實支用611,955元，併決算辦理。

(3)游泳池整修工程覈實支用3,730,180元，併決算辦理。

(4)全校廣播系統整修工程829,395元，覈實支用賸餘47,605元。

(5)弘道國中校舍新建工程(第一期)已執行82,807元，全案委託臺北市政府工務局新建工程處辦理，餘款917,193元將辦理預算保留至下年度，俟完工後轉入相關科目。

(二)其他設備：

主要係機械及設備：(1)本年度預算數購置全校廣播系統等設備賸餘24,602元。

主要係交通及運輸設備：(1)本年度預算數購置全校廣播系統等設備賸餘40,699元。

主要係雜項設備：(1)本年度預算數購置圖書等設備賸餘3,737元。

(2)114.05.09府授主事預字第1143004212號核准補辦預算，購置舞台布幕一批100,000元及飲水機七台70,000元。

(3)114.12.22府授教會字第11431241451號核准補辦預算，分攤購置27吋螢幕2臺11,017元及賸餘983元。

(三)無形資產：主要係購置電腦軟體移列經常門29,442元及賸餘558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 114 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				7,812,847	6,080,003	1,732,844	28.50
		累計數				263,860,907	271,941,000	-8,080,093	-2.97

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 114 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	90,489,526	-56,432,204	9,286,701	1,140,096	-7,420,362	34,783,565	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	15,223,663	-3,334,842			-1,374,672	10,514,149	
房屋及建築	2,712,343	-2,685,220				27,123	
機械及設備	43,383,583	-30,884,182	4,905,736	538,633	-3,962,772	12,903,732	
交通及運輸設備	3,591,229	-2,982,832	1,378,681	381,897	195,792	1,800,973	
雜項設備	25,510,427	-16,545,128	2,829,477	158,411	-2,278,710	9,357,655	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							

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 114 年 12 月份

40501243-6

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			
購建中固定資產			82,807			82,807	係辦理弘道國中校舍新建工程(第一期)購建中計82,807元。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	68,281		90,000	61,155		97,126	係因電腦軟體不入財產管理系統。
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
資本資產明細表
中華民國 114 年 12 月份

40501243-7

一、機械及設備：

增加數計4,905,736元，變動原因為：(1)增置：預算購置顯微觀察用數位螢幕6組、86吋觸控顯示器1組、筆記型電腦27部、平板電腦21部、A3彩色印表機1台、A0彩色噴墨繪圖印表機1台、無線基地台1台、教育部補助分攤購置雙語生活化27吋螢幕2臺及廣播系統設備1批等設備計1,551,709元。(3)撥入：教育局撥入112年智慧未來教室大尺寸液晶觸控顯示器含嵌入式拉門黑(白)板14具計1,086,218元。以代辦經費購置：CB4A44電腦教室設備採購桌機含螢幕34臺計924,800元、CB4M13教育局補助冷氣建置校園能源管理系統(EMS)計617,000元、體育局補助基層訓練站經費購置冷氣機5臺計290,000元、CB4MB1教育局補助分攤購置雙語生活化27吋螢幕2臺計18,759元、CB4MC7教育局補助國文資優班筆電4臺100,000元(4)受贈：應付代收款購置渦濾正反洗控制箱1座、無障礙照護床1張、86吋教室大屏電視1臺及紫外線殺菌燈1臺等設備計317,250元。減少數計538,633元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢風車等設備計538,633元。

二、交通及運輸設備：

增加數計1,378,681元，變動原因為：(1)增置：預算購置擴音機2台及廣播系統設備1批等設備計1,248,301元。(3)撥入：以代辦經費購置：CB4M86教育局補助購置無人機遙控能力訓練障礙賽道組1臺計16,000元、CB4M41教育局補助購置綜合擴大機1組39,380元。(4)受贈：應付代收款課輔費購置綜合擴音機等設備計75,000元。減少數計381,897元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢監視系統等設備計381,897元。

三、雜項設備：

增加數計2,829,477元，變動原因為：(1)增置：預算購置收納資料櫃3組、辦公置物木櫃1組、高音薩克斯風1支、粗管上低音號1支、圖書一批、PlayStation5主機1組、活動中心布幕1批、飲水機7台及廣播系統設備1批等設備計518,969元。(3)撥入：國教署補助本市114年度充實公立國民中學圖書一批計89,500元。以代辦經費購置：CF3706教育局補助購置開放式鋼製鞋櫃計11,200元、CB4M13教育局補助購置8年級教室冷氣機28臺計1,370,276元、體育局補助基層訓練站經費購置製冰機1臺及力波墊1塊計535,000元。(4)受贈：應付代收款課輔費購置製冰機1臺、變頻雙門冰箱6臺、管樂團電鐵琴1臺及二胡1把等設備計304,532元。減少數計158,411元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢櫥櫃等設備計158,411元。

四、購建中固定資產：增加數82,807元，變動原因為：(1)增置：辦理弘道國中校舍新建工程(第一期)購建中計82,807元。

五、電腦軟體：

增加數計90,000元，變動原因為：(4)受贈：應付代收款課輔費購置智慧排課與調代課系統計90,000元。減少數計61,155元，變動原因為：(5)報廢：因不使用而減損之軟體計1,384元；(11)無形資產攤銷：截至114年12月底止累計攤銷金額59,771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 114 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		1,000,000			1,000,000	1,000,000	82,807		82,807	8.28	-917,193	-91.72			8.28
房屋及建築		1,000,000			1,000,000	1,000,000					-1,000,000	-100.00			
購建中固定資產							82,807		82,807		82,807		弘道國中校舍新建工程(第一期)已執行82,807元，全案委託臺北市政府工務局新建工程處辦理，賸餘款將辦理預算保留至下年度，俟完工後轉入相關科目。		
機械及設備		1,565,294	12,000		1,577,294	1,577,294	1,551,709		1,551,709	98.38	-25,585	-1.62			98.38
機械及設備		1,565,294	12,000		1,577,294	1,577,294	1,551,709		1,551,709	98.38	-25,585	-1.62	1. 購置全校廣播系統設備餘款24,602元。 2. 補辦預算購置資優班設備餘款983元。		98.38
購建中固定資產															
交通及運輸設備		1,289,000			1,289,000	1,289,000	1,248,301		1,248,301	96.84	-40,699	-3.16			96.84
交通及運輸設備		1,289,000			1,289,000	1,289,000	1,248,301		1,248,301	96.84	-40,699	-3.16	購置全校廣播系統設備餘款40,699元。		96.84
購建中固定資產															
雜項設備		352,706	170,000		522,706	522,706	518,969		518,969	99.29	-3,737	-0.71			99.29
雜項設備		352,706	170,000		522,706	522,706	518,969		518,969	99.29	-3,737	-0.71	1. 購置圖書餘款23元。 2. 購置全校廣播系統設備餘款3,714元。		99.29

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 114 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		4,207,000	182,000		4,389,000	4,389,000	3,401,786		3,401,786	77.51	-987,214	-22.49			77.51

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 114 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	30,000		30,000	30,000					-30,000	-100.00	係因電腦軟體購置單價未 達一萬，移列經常 門29,442元，另餘 款558元。		
521 購置電腦軟體	30,000		30,000	30,000					-30,000	-100.00			
522 購置權利													
54 遞延支出	877,000		877,000	877,000	6,171,313		6,171,313	703.68	5,294,313	603.68	1.天花板暨牆面材料劣化修 繕工程(開口契 約)999,783元，併決算辦 理。 2.學術性向資賦優異類分散 式資源班工 程611,955元，併決算辦 理。 3.游泳池整修工 程3,730,180元，併決算辦 理。 4.全校廣播系統整修工 程829,395元，覈實支用賸 餘47,605元。		703.68
541 遞延修繕房屋建築支	877,000		877,000	877,000	6,171,313		6,171,313	703.68	5,294,313	603.68			703.68
542 其他遞延支出													
總 計	907,000		907,000	907,000	6,171,313		6,171,313	680.41	5,264,313	580.41			680.41

臺北市立弘道國民中學
重大計畫預算執行績效分析表

114第4期(民國114年1月至12月)

單位：新臺幣元

計畫名稱及期程	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	本年度可用預算數 (1)	截至114年12月底累計分配數 (2)	截至114年12月底累計執行數 (3)	累計執行數占累計分配數% (3)/(2)	累計執行數占可用預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	預定進度%	實際進度%
弘道國中校舍新建工程(第一期)(114-119)	1,548,247,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	82,807	8.2807	8.2807	本案因廠商請款相關資料尚在送審程序中，致執行進度未達累計分配數80%，後續將持續追蹤審查進度，並與代辦機關保持聯繫，俾利相關作業順利辦理。	114年10月7日	15,803,000元	5%	5%

製表

總務處
教師兼
總務主任
倪侯耀

業務主管

總務處
教師兼
總務主任
倪侯耀

專案專責人員

教師兼
總務部主任
林鴻儒

會計人員

會計室
主任
陳昌玉

機關首長

臺北市立
弘道國民中學
校長
唐廷俊

填表說明：1. 所稱「重大計畫」係指計畫總金額5,000萬元以上資本支出(包括營建工程、設備採購及補助等)、府列管、主管機關及本基金管理機關(構)首長要求列管之計畫，並請依計畫別逐一填列。

2. 「本年度可用預算數」欄：係以前年度保留數、本年度預算數及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數之合計。

「累計分配數」欄：指本年度可用預算數截至本表填列期之累計分配數。

「累計執行數」欄：係累計實支數及應付未付數之合計。

3. 累計執行數占累計分配數比例未達80%者，應詳述落後原因及具體改進措施。

4. 本表係屬季報，請併同會計報告遞送相關機關。

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114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	85,868,547	100.00	負 債	19,867,068	23.14
流動資產	41,131,290	47.90	流動負債	9,505,269	11.07
現金	38,718,710	45.09	應付款項	8,975,373	10.45
銀行存款	38,718,710	45.09	應付代收款	7,106,560	8.28
銀行存款-公庫存款	30,275,613	35.26	應付費用	1,683,189	1.96
銀行存款-保管款	8,380,459	9.76	應付工程款	185,624	0.22
銀行存款-代繳費款	62,638	0.07	預收款項	529,896	0.62
專戶			預收收入	529,896	0.62
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	其他負債	10,361,799	12.07
戶			什項負債	10,361,799	12.07
零用及週轉金	0	0.00	存入保證金	2,324,230	2.71
應收款項	1,495,387	1.74	應付退休及離職金	7,750,726	9.03
其他應收款	1,495,387	1.74	暫收及待結轉帳項	286,843	0.33
預付款項	917,193	1.07	淨資產	66,001,479	76.86
預付費用	917,193	1.07	淨資產	66,001,479	76.86
長期貸墊款及準備金	8,965,999	10.44	淨資產	66,001,479	76.86

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114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	8,965,999	10.44	累積餘額	56,998,245	66.38
退休及離職準備金	7,750,726	9.03	本期賸餘	4,730,101	5.51
其他準備金	1,215,273	1.42	淨資產調整數	4,273,133	4.98
其他準備金-其他	990,460	1.15	合計：	85,868,547	
其他準備金-教育儲蓄戶	224,813	0.26			
固定資產	34,686,439	40.39			
土地改良物	10,514,149	12.24			
土地改良物	15,223,663	17.73			
累計折舊-土地改良物	-4,709,514	-5.48			
房屋建築及設備	27,123	0.03			
房屋建築及設備	2,712,343	3.16			
累計折舊-房屋建築及設備	-2,685,220	-3.13			
機械及設備	12,903,732	15.03			
機械及設備	47,750,686	55.61			

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114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-機械及設備	-34,846,954	-40.58			
交通及運輸設備	1,800,973	2.10			
交通及運輸設備	4,588,013	5.34			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,787,040	-3.25			
雜項設備	9,357,655	10.90			
雜項設備	28,181,493	32.82			
累計折舊-雜項設備	-18,823,838	-21.92			
購建中固定資產	82,807	0.10			
購建中固定資產	82,807	0.10			
無形資產	97,126	0.11			
無形資產	97,126	0.11			
電腦軟體	97,126	0.11			
其他資產	987,693	1.15			
什項資產	987,693	1.15			
暫付及待結轉帳項	987,693	1.15			
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114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	4,655,935,520	5,422.17			
代管資產-土地改良物	5,013	0.01			
代管資產-土地	4,448,065,000	5,180.09			
代管資產-房屋建築及設備	47,300,307	55.08			
代管資產-其他政府	160,565,200	186.99			
應付代管資產	-4,655,935,520	-5,422.17			
合計：	85,868,547				

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114年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,941,739	287,768,232
徵收及依法分配收入	4,000	14,000
違規罰款收入	4,000	14,000
勞務收入	600	9,000
服務收入	600	9,000
財產收益		876,124
財產孳息收入		19,619
廢舊物品售價收入		2,172
財產交易利益		29,333
其他財產收入		825,000
政府撥入收入	10,886,909	283,596,746
公庫撥款收入	8,590,954	279,898,072
政府其他撥入收入	2,295,955	3,698,674
規費收入	-13,104	2,181,922
使用規費收入	-13,104	2,181,922
其他收入	63,334	1,090,440
受贈收入	39,799	896,148
雜項收入	23,535	194,292
支出	14,900,954	283,038,131
人事支出	5,568,364	250,390,593
人事支出	5,568,364	250,390,593
業務支出	3,056,259	17,575,174
業務支出	3,056,259	17,575,174
獎補助支出	2,000	103,000
其他獎補助	2,000	103,000
財產損失		12,175
財產交易損失		12,175
折舊、折耗及攤銷	722,277	8,548,283
固定資產折舊	713,674	8,488,512
無形資產攤銷	8,603	59,771
其他支出	5,552,054	6,408,906

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114年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出	5,552,054	6,408,906
本期賸餘（短絀）	-3,959,215	4,730,101
期初淨資產		56,998,245
解繳公庫		
淨資產調整數	228,880	4,273,133
期末淨資產		66,001,479

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

40501243-18

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	286,156,450	1,611,782	287,768,232	收入
徵收及依法分配收入	14,000		14,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	9,000		9,000	勞務收入
財產收入	51,124	825,000	876,124	財產收益
政府撥入收入	283,596,746		283,596,746	政府撥入收入
規費收入	2,181,922		2,181,922	規費收入
其他收入	303,658	786,782	1,090,440	其他收入
基金用途	277,879,459	5,158,672	283,038,131	支出
用人費用	250,390,593		250,390,593	人事支出
服務費用	12,656,654	4,918,520	17,575,174	業務支出
材料及用品費	2,586,643	-2,586,643		
租金、償債、利息及相關手續費	170,400	-170,400		
稅捐及規費(強制費)	2,259	-2,259		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,159,218	-2,159,218		
捐助、補助與獎助	103,000		103,000	獎補助支出
資產短絀		12,175	12,175	財產損失
		8,548,283	8,548,283	折舊、折耗及攤銷
其他	237,593	6,171,313	6,408,906	其他支出
遞延支出	6,171,313	-6,171,313		
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	3,401,786	-3,401,786		
本期賸餘(短絀)	8,276,991	-3,546,890	4,730,101	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	22,940,923	34,057,322	56,998,245	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		4,273,133	4,273,133	淨資產調整數
期末基金餘額	31,217,914	34,783,565	66,001,479	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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340萬1,786元，其中340萬1,786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」1,265萬6,654元與會計科目「業務支出」1,757萬5,174元間之調整數491萬8,520元，係「材料及用品費」258萬6,643元、「租金、償債、利息及相關手續費」17萬400元、「稅捐及規費(強制費)」2,259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)215萬9,218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82萬5,000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78萬6,782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」854萬8,283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」1萬2,175元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」23萬7,593元與會計科目「其他支出」640萬8,906元間之調整數617萬1,313元，係「遞延支出」617萬1,313元。
2. 會計科目「淨資產調整數」427萬3,133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 114 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
30,275,613	31,266,073	-990,460	1.冷氣汰換及維護使用費節餘款轉準備金506,807元。2.課輔費及其他代收代辦費節餘款轉準備金483,653元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

40501243-21

銀行存款—教育儲蓄戶調節表

中華民國 114 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	224,813	-224,813	差異數係其他準備金-教育儲蓄戶224,813元