

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 115 年 6 月份

主辦會計人員 黃美芳



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 115 年 6 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 16 - 17 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 - 19 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 20 - 21 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 115 年 6 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	285,386,000	19,807,881	20,953,500	-1,145,619	-5.47	146,264,729	144,161,500	2,103,229	1.46
徵收及依法分配收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	4,000	5,000	-1,000	-20.00
違規罰款收入	10,000	0	5,000	-5,000	-100.00	4,000	5,000	-1,000	-20.00
勞務收入	48,000	3,900		3,900		3,900		3,900	
服務收入	48,000	3,900	0	3,900		3,900	0	3,900	
財產收入	50,000	9,789		9,789		19,579	25,000	-5,421	-21.68
財產處分收入	30,000	0	0	0		0	15,000	-15,000	-100.00
租金收入	20,000	9,789	0	9,789		19,579	10,000	9,579	95.79
政府撥入收入	282,644,000	18,994,749	20,376,000	-1,381,251	-6.78	144,119,609	142,359,000	1,760,609	1.24
公庫撥款收入	282,644,000	20,376,000	20,376,000	0		143,302,163	142,359,000	943,163	0.66
政府其他撥入收入		-1,381,251	0	-1,381,251		817,446	0	817,446	
規費收入	2,350,000	780,202	567,500	212,702	37.48	1,955,180	1,742,500	212,680	12.21
使用規費收入	2,350,000	780,202	567,500	212,702	37.48	1,955,180	1,742,500	212,680	12.21
其他收入	284,000	19,241	5,000	14,241	284.82	162,461	30,000	132,461	441.54
受贈收入		710	0	710		710	0	710	
雜項收入	284,000	18,531	5,000	13,531	270.62	161,751	30,000	131,751	439.17
基金用途	304,076,000	20,935,505	20,953,500	-17,995	-0.09	155,177,368	162,851,500	-7,674,132	-4.71
國民教育計畫	280,197,000	20,678,432	20,544,720	133,712	0.65	151,773,673	160,696,100	-8,922,427	-5.55
一般行政管理計畫	4,367,000	187,073	408,780	-221,707	-54.24	1,846,655	1,910,900	-64,245	-3.36
建築及設備計畫	19,512,000	70,000		70,000		1,557,040	244,500	1,312,540	536.83
購建固定資產	19,482,000	70,000		70,000		1,557,040	244,500	1,312,540	536.83
其他	30,000								
本期賸餘(短絀)	-18,690,000	-1,127,624		-1,127,624		-8,912,639	-18,690,000	9,777,361	-52.31
期初基金餘額	20,361,000					31,217,914	20,361,000	10,856,914	53.32
解繳公庫									
期末基金餘額	1,671,000					22,305,275	1,671,000	20,634,275	1,234.85

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 6 月份

- 一、違規罰款收入：主要係營養午餐廠商違規罰款較預算數減少1,000元。
- 二、服務收入：主要係教甄收入較預期增加3,900元。
- 三、財產處分收入：主要係報廢財產收入較預期短收。
- 四、租金收入：主要係115年1-6月合作社場租收入較預算數增加9,579元。
- 五、公庫撥款收入：主要係教育局補助經費撥入共943,163元。
- (1) 114/9/1至114/12/31調增教師導師職務加給、鐘點費、教保費、加發行政工作獎金經費及增撥公立高中以下學校經費差額917,159元。
- (2) 增撥114/10/11-12/31高級中等以下學校教師請身心調適假所遺課務之代理(課)費26,004元。
- 六、政府其他撥入收入：主要係中央補助經費撥入共計817,446元。
- (1) RA4260 114-1活化教學與多元學習計畫賸餘經費21,213元(114年度轉入)。
- (2) RA4254 114學年度國民中小學學習扶助計畫開班賸餘經費16,197元(114年度轉入)。
- (3) RA4299 114學年度國民中小學雙語生活化校園計畫賸餘經費63,035元(114年度轉入)。
- (4) RA4225 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賸餘經費33,929元(114年度轉入)。
- (5) RA4323 114學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫賸餘經費39,600元(114年度轉入)。
- (6) RA4546 114學年度補助月薪制特教學生助理人員賸餘經費53,532元(114年度轉入)。
- (7) RA4A63 114年推動中小學數位學習精進方案代理代課費賸餘經費1,512元(114年度轉入)。
- (8) RA4352 114學年度國中全日課程最後一節安排活動性及選修性課程獎勵金10,958元。
- (9) RA4543 114學年度第1學期高級中等教育及國民教育階段助理人員經費399,664元。
- (10) RA4539 114學年度辦理雙重特殊需求學生發掘與輔導經費16,240元(115年撥入32,000元，其中15,760元為應收款)。
- (11) RA4204 114學年度國中生涯發展教育經費40,660元(115年撥入54,175元，其中13,515元為應收款)。
- (12) RA4378 114學年度國民中小學原住民族文協同人員經費28,108元(115年撥入53,434元，其中25,326元為應收款)。
- (13) RA4254 114學年度國民中小學學生學習扶助計畫33,298元。
- (14) RA4260 114學年度國民小學及國民中學活化教育與多元學習計劃27,500元。
- (15) RA4337 114-1本土語文國中小及教學支援老師交通費32,000元。
- 七、使用規費收入：主要係開放學校場地收入較預算數增加212,680元。
- 八、受贈收入：主要係利息收入710元較預期超收。
- 九、雜項收入：主要係光纖網路機房用電分錶電費30,428元、數位學生證補證收入9,266元、學生公務賠償收入12,512元、代扣115年1-6月房租津貼繳庫4,200元及114-1安心就學輔導計畫午餐費補助不足款105,345元等共計161,751元，較預期超收。
- 十、國民教育計畫：主要依計畫覈實支用賸餘。
- 十一、一般行政管理計畫：主要依計畫覈實支用賸餘。
- 十二、建築及設備計畫：
- (一)弘道國中校舍新建工程第一期(含保留款)辦理委託專案管理技術服務費經費轉正，並因應實際需求先行支應部分經費，共計1,238,640元。
- (二)經緯樓、金龍樓、機車棚、校門屋頂、司令台防水整修工程覈實支用6,000元，併決算辦理。
- (三)班級設備：
- 1.機械及設備：本年度預算購置血壓計及電動騎縫密碼機等設備計72,500元，覈實支付賸餘1,500元。
- 2.交通及運輸設備：本年度預算購置活動中心無線麥克風主機等設備計14,500元。
- 3.雜項設備：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

40501243-3

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 6 月份

- (1)本年度預算購置諮商室沙發及木櫃等設備計112,400元，覈實支付賸餘600元。
- (2) 115.05.28府授主事預字第1153004900號核准補辦預算，購置飲水機七台70,000元。
- (四)特殊班設備：
1. 雜項設備：本年度預算購置資優教室工作桌及飛輪健身車等設備計43,000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 115 年 6 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				20,678,432	20,544,720	133,712	0.65
		累計數				151,773,673	160,696,100	-8,922,427	-5.55

執行差異原因詳基金來源、用途及餘絀表說明。

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 115 年 6 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	98,636,131	-63,852,566	1,771,840	51,021	-4,063,760	32,440,624	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	15,223,663	-4,709,514			-687,336	9,826,813	
房屋及建築	2,712,343	-2,685,220				27,123	
機械及設備	47,750,686	-34,846,954	222,000		-1,913,580	11,212,152	
交通及運輸設備	4,588,013	-2,787,040	14,500		-192,635	1,622,838	
雜項設備	28,181,493	-18,823,838	296,700		-1,270,209	8,384,146	
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	82,807		1,238,640			1,321,447	
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

40501243-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 6 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	97,126			51,021		46,105	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 115 年 6 月份

40501243-7

各財產項目變動原因分析如下：

一、機械及設備：

增加數計222,000元，變動原因為：(1) 增置：預算購置血壓計1組及電動騎縫密碼機1臺等設備計72,500元。(4)受贈：應付代收款課輔費購置便攜式派對藍芽音響1組及答案卡讀卡機1臺等設備計149,500元。

二、交通及運輸設備：

增加數計14,500元，變動原因為：(1)增置：預算購置雙頻道無線麥克風主機1組等設備計14,500元。

三、雜項設備：

增加數計296,700元，變動原因為：(1)增置：預算購買置物木櫃1組、圖書1批、沙發1組、A3護貝機1臺、工作桌1張、跑步機1臺、飛輪健身車1組及飲水機7台等計225,400元。(4)受贈：應付代收款課輔費購置充氣式足球場1座及手持式熱像儀1組等設備計71,300元。

四、購建中固定資產：

增加數計1,238,640元，變動原因為：(1)增置：移撥新建工程（第一期）委託專案管理技術服務費及委託專案管理技術服務案費部分經費轉正等計1,238,640元。

五、電腦軟體：

減少數計51,021元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至115年6月底止累計攤銷金額51,021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 115 年 6 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	917,193	7,410,000			8,327,193	800,000	1,238,640		1,238,640	154.83	438,640	54.83			14.87
房屋及建築	917,193	7,410,000			8,327,193	800,000					-800,000	-100.00			
購建中固定資產							1,238,640		1,238,640		1,238,640		1. 弘道國中校舍新建工程(第一期)以前年度保留分配數計800,000元，全案委託並撥款予臺北市政府工務局新建工程處辦理預借，已於4月移回憑證及辦理轉正程序。 2. 本案於本(115)年初再次撥款臺北市政府工務局新建工程處辦理預借，同樣於4月移回憑證並辦理轉正程序。		
機械及設備		1,046,000			1,046,000	74,000	72,500		72,500	97.97	-1,500	-2.03			6.93
機械及設備		1,046,000			1,046,000	74,000	72,500		72,500	97.97	-1,500	-2.03	購置電動騎縫密碼機節餘1,500元。		6.93
購建中固定資產															
交通及運輸設備		14,500			14,500	14,500	14,500		14,500	100.00					100.00
交通及運輸設備		14,500			14,500	14,500	14,500		14,500	100.00					100.00
購建中固定資產															
雜項設備		190,260	70,000		260,260	156,000	225,400		225,400	144.49	69,400	44.49			86.61

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 115 年 6 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		190,260	70,000		260,260	156,000	225,400		225,400	144.49	69,400	44.49	1. 購置A3護貝機節 餘600元。 2. 因應師生飲水需求先行 汰換飲水機7台 共70,000元。		86.61	
購建中固定資產																
租賃資產		165,240			165,240											
租賃資產		165,240			165,240											
其他																
其他																
總 計	917,193	8,826,000	70,000		9,813,193	1,044,500	1,551,040		1,551,040	148.50	506,540	48.50			15.81	

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 115 年 6 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								經緯樓、金龍樓、機車棚、校門屋頂、司令台防水整修工程6,000元，併決算辦理。		
521 購置電腦軟體	30,000		30,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	10,656,000		10,656,000		6,000		6,000		6,000				
541 遞延修繕房屋建築支	10,656,000		10,656,000		6,000		6,000		6,000				0.06
542 其他遞延支出													0.06
總 計	10,686,000		10,686,000		6,000		6,000	0.00	6,000	0.00			0.06

臺北市立弘道國民中學
重大計畫預算執行績效分析表
115第2期(民國115年1月至6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115年6月底累計分配數 (2)	截至115年6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	10,210,000	8,327,193	800,000	1,238,640	154.83	14.87	本案累計執行數超過累積分配數，主要係因臺北市政府工務局新建工程處移回憑證，故提前辦理轉正程序。	114.10.07	15,803,000	14%	14%

製表

總務處
教師兼
總務主任
倪偵耀

約
佐理員
劉芳君

業務主管

總務處
教師兼
總務主任
倪偵耀

專案專責人員

教師兼
退修部主任
林鴻儒

會計人員

會計室
主任
黃美芳

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115年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	79,691,903	100.00	負 債	24,946,004	31.30
流動資產	36,784,636	46.16	流動負債	13,988,218	17.55
現金	33,937,615	42.59	應付款項	13,953,218	17.51
銀行存款	33,787,615	42.40	應付代收款	13,953,218	17.51
銀行存款-公庫存款	18,128,471	22.75	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	13,707,057	17.20	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,952,087	2.45	預收款項	35,000	0.04
專戶			預收收入	35,000	0.04
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	其他負債	10,957,786	13.75
戶			什項負債	10,957,786	13.75
零用及週轉金	150,000	0.19	存入保證金	2,559,155	3.21
應收款項	75,752	0.10	應付退休及離職金	8,398,631	10.54
其他應收款	75,752	0.10	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	2,771,269	3.48	淨資產	54,745,899	68.70
預付費用	2,771,269	3.48	淨資產	54,745,899	68.70
長期貸墊款及準備金	9,613,414	12.06	淨資產	54,745,899	68.70

信託代理與保證資產 1,590,745

保證品 1,590,745

信託代理與保證負債

應付保證品

1,590,745

1,590,745

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1,590,745元，係113年度屋頂防水統包工程連帶保證書保固金380,000元、115年度屋頂防水工程聯合採購履約保證金1,018,745元及115學年度制服運動服採購履約保證金192,000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115年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	9,613,414	12.06	累積餘額	66,001,479	82.82
退休及離職準備金	8,398,631	10.54	本期短絀	-11,255,580	-14.12
其他準備金	1,214,783	1.52	淨資產調整數		
其他準備金-其他	990,460	1.24	合計：	79,691,903	
其他準備金-教育儲蓄戶	224,323	0.28			
固定資產	32,394,519	40.65			
土地改良物	9,826,813	12.33			
土地改良物	15,223,663	19.10			
累計折舊-土地改良物	-5,396,850	-6.77			
房屋建築及設備	27,123	0.03			
房屋建築及設備	2,712,343	3.40			
累計折舊-房屋建築及設備	-2,685,220	-3.37			
機械及設備	11,212,152	14.07			
機械及設備	47,972,686	60.20			

信託代理與保證資產 1,590,745

保證品 1,590,745

信託代理與保證負債

應付保證品

1,590,745

1,590,745

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1,590,745元，係113年度屋頂防水統包工程連帶保證書保固金380,000元、115年度屋頂防水工程聯合採購履約保證金1,018,745元及115學年度制服運動服採購履約保證金192,000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115年6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	-36,760,534	-46.13			
交通及運輸設備	1,622,838	2.04			
交通及運輸設備	4,602,513	5.78			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,979,675	-3.74			
雜項設備	8,384,146	10.52			
雜項設備	28,478,193	35.74			
累計折舊-雜項設備	-20,094,047	-25.21			
購建中固定資產	1,321,447	1.66			
購建中固定資產	1,321,447	1.66			
無形資產	46,105	0.06			
無形資產	46,105	0.06			
電腦軟體	46,105	0.06			
其他資產	853,229	1.07			
什項資產	853,229	1.07			
暫付及待結轉帳項	853,229	1.07			

信託代理與保證資產 1,590,745

保證品 1,590,745

信託代理與保證負債

應付保證品

1,590,745

1,590,745

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1,590,745元，係113年度屋頂防水統包工程連帶保證書保固金380,000元、115年度屋頂防水工程聯合採購履約保證金1,018,745元及115學年度制服運動服採購履約保證金192,000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115年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	4,580,255,634	5,747.45			
代管資產-土地改良物	5,013	0.01			
代管資產-土地	4,369,685,000	5,483.22			
代管資產-房屋建築及設備	45,782,421	57.45			
代管資產-其他政府	164,783,200	206.78			
應付代管資產	-4,580,255,634	-5,747.45			
合計：	79,691,903				

信託代理與保證資產 1,590,745

保證品 1,590,745

信託代理與保證負債

應付保證品

1,590,745

1,590,745

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1,590,745元，係113年度屋頂防水統包工程連帶保證書保固金380,000元、115年度屋頂防水工程聯合採購履約保證金1,018,745元及115學年度制服運動服採購履約保證金192,000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115年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	19,807,881	146,485,529
徵收及依法分配收入		4,000
違規罰款收入		4,000
勞務收入	3,900	3,900
服務收入	3,900	3,900
財產收益	9,789	19,579
財產孳息收入	9,789	19,579
政府撥入收入	18,994,749	144,119,609
公庫撥款收入	20,376,000	143,302,163
政府其他撥入收入	-1,381,251	817,446
規費收入	780,202	1,955,180
使用規費收入	780,202	1,955,180
其他收入	19,241	383,261
受贈收入	710	221,510
雜項收入	18,531	161,751
支出	21,472,988	157,741,109
人事支出	19,080,023	144,215,187
人事支出	19,080,023	144,215,187
業務支出	1,689,700	8,351,278
業務支出	1,689,700	8,351,278
獎補助支出	71,000	134,000
其他獎補助	71,000	134,000
折舊、折耗及攤銷	607,483	4,114,781
固定資產折舊	599,474	4,063,760
無形資產攤銷	8,009	51,021
其他支出	24,782	925,863
其他支出	24,782	925,863

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115年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,665,107	-11,255,580
期初淨資產		66,001,479
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		54,745,899

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 115 年 1 月 1 日 至 6 月 30 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	146,264,729	220,800	146,485,529	收入
徵收及依法分配收入	4,000		4,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	3,900		3,900	勞務收入
財產收入	19,579		19,579	財產收益
政府撥入收入	144,119,609		144,119,609	政府撥入收入
規費收入	1,955,180		1,955,180	規費收入
其他收入	162,461	220,800	383,261	其他收入
基金用途	155,177,368	2,563,741	157,741,109	支出
用人費用	144,215,187		144,215,187	人事支出
服務費用	6,402,670	1,948,608	8,351,278	業務支出
材料及用品費	757,297	-757,297		
租金、償債、利息及相關手續費	45,600	-45,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,145,711	-1,145,711		
捐助、補助與獎助	134,000		134,000	獎補助支出
其他	919,863	4,114,781	4,114,781	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	6,000	6,000	925,863	其他支出
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	1,551,040	-1,551,040		
本期賸餘(短絀)	-8,912,639	-2,342,941	-11,255,580	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	31,217,914	34,783,565	66,001,479	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	22,305,275	32,440,624	54,745,899	淨資產調整數
				期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 6 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、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155萬1,040元，其中155萬1,040元係購置財產等，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」640萬2,670元與會計科目「業務支出」835萬1,278元間之調整數194萬8,608元，係「材料及用品費」75萬7,297元、「租金、償債、利息及相關手續費」4萬5,600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）114萬5,711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22萬800元，係以來源為非政府機關之應付代收款購置資產收所發生利益。

2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」411萬4,781元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

1. 預算項目「其他」89萬5081,元與會計科目「其他支出」90萬1,081元間之調整數6,000元，係「遞延支出」6,000元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 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
18,128,471	19,118,931	-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 115 年 1 月 1 日 至 115 年 6 月 30 日

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	224,323	-224,323	差異數係其他準備金-教育儲蓄戶224,323元