

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 7 月份

主辦會計人員

黃美芳



機關長官

唐廷俊



代

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 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 - 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 115 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	285,386,000	21,051,199	21,080,000	-28,801	-0.14	167,315,928	165,241,500	2,074,428	1.26
徵收及依法分配收入	10,000					4,000	5,000	-1,000	-20.00
違規罰款收入	10,000	0	0	0		4,000	5,000	-1,000	-20.00
勞務收入	48,000	3,600	18,000	-14,400	-80.00	7,500	18,000	-10,500	-58.33
服務收入	48,000	3,600	18,000	-14,400	-80.00	7,500	18,000	-10,500	-58.33
財產收入	50,000		10,000	-10,000	-100.00	19,579	35,000	-15,421	-44.06
財產處分收入	30,000	0	0	0		0	15,000	-15,000	-100.00
租金收入	20,000	0	10,000	-10,000	-100.00	19,579	20,000	-421	-2.11
政府撥入收入	282,644,000	21,028,559	21,042,000	-13,441	-0.06	165,148,168	163,401,000	1,747,168	1.07
公庫撥款收入	282,644,000	21,042,000	21,042,000	0		164,344,163	163,401,000	943,163	0.58
政府其他撥入收入		-13,441	0	-13,441		804,005	0	804,005	
規費收入	2,350,000	1,929		1,929		1,957,109	1,742,500	214,609	12.32
使用規費收入	2,350,000	1,929	0	1,929		1,957,109	1,742,500	214,609	12.32
其他收入	284,000	17,111	10,000	7,111	71.11	179,572	40,000	139,572	348.93
受贈收入		0	0	0		710	0	710	
雜項收入	284,000	17,111	10,000	7,111	71.11	178,862	40,000	138,862	347.16
基金用途	304,076,000	22,678,863	21,080,000	1,598,863	7.58	177,856,231	183,931,500	-6,075,269	-3.30
國民教育計畫	280,197,000	21,897,371	20,471,720	1,425,651	6.96	173,671,044	181,167,820	-7,496,776	-4.14
一般行政管理計畫	4,367,000	553,154	308,280	244,874	79.43	2,399,809	2,219,180	180,629	8.14
建築及設備計畫	19,512,000	228,338	300,000	-71,662	-23.89	1,785,378	544,500	1,240,878	227.89
購建固定資產	19,482,000	228,338	300,000	-71,662	-23.89	1,785,378	544,500	1,240,878	227.89
其他	30,000								
本期賸餘(短絀)	-18,690,000	-1,627,664		-1,627,664		-10,540,303	-18,690,000	8,149,697	-43.60
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					20,677,611	1,671,000	19,006,611	1,137.44

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 7 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短收10,500元。
- 三、財產處分收入：主要係報廢財產收入較預期短收15,000元。
- 四、租金收入：主要係115年合作社場租收入較預算數減少421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804,005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62,952元(114年度轉入63,035，餘款移回83)。
- (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0元(115年撥入53,434元，其中19,959元為應收款，餘款移回33,475元)。
- (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本土語文國中及教學支援老師交通費32,000元。
- (16) RA4285臺北市114學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫-第二期14,750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214,609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40,279元、數位學生證補證收入9,831元、學生公務賠償收入12,512元、代扣115年1-7月房租津貼繳庫4,900元、114-1安心就學輔導計畫午餐費補助不足款105,345元及收回退休一次補償金5,995元等共計178,862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229,405元，併決算辦理。
- (三)天花板暨牆面材料劣化修繕工程(開口契約) 覈實支用4,933元，併決算辦理。
- (四)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，本月購置86吋觸控螢幕300,000元已驗收尚未付款。

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 7 月份

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:
- (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 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				21,897,371	20,471,720	1,425,651	6.96
		累計數				173,671,044	181,167,820	-7,496,776	-4.14

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 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	98,636,131	-63,852,566	6,682,858	17,963,834	1,594,990	25,097,579	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	15,223,663	-4,709,514		12,993,787	3,767,690	1,288,052	
房屋及建築	2,712,343	-2,685,220	2,712,343	2,712,343	1,689,577	1,716,700	一筆公用財產待轉事業用財產因財管已關帳，尚未入財產管理系統，需待下月財產管理更正後再行轉正
機械及設備	47,750,686	-34,846,954	222,000	2,198,675	-232,658	10,694,399	
交通及運輸設備	4,588,013	-2,787,040	14,500		-224,432	1,591,041	
雜項設備	28,181,493	-18,823,838	2,495,375		-3,405,187	8,447,843	
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

資本資產明細表

中華民國 115 年 7 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			
收藏品及傳承資產							
購建中固定資產	82,807		1,238,640			1,321,447	弘道國中校舍新建工程(第一期)已支用1,321,447元，俟完工後轉入相關科目。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	97,126			59,029		38,097	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 115 年 7 月份

40501243-7

各財產項目變動原因分析如下：

一、土地改良物：

減少數計12,993,787元，變動原因為：(1)報廢：經教育局核准報廢操場及籃球場等設備12,993,787元。

二、房屋及建築：

增加數計2,712,343元，變動原因為：(1)其他：經財政局釐正財產列帳建物材質更動(地號00875-003)修正2,712,343元。減少數計2,712,343元，變動原因為：(2)其他：經財政局釐正財產列帳建物材質更動(地號00875-003)修正2,712,343元。

三、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。(2)受贈：應付代收款課輔費購置JBL Partybox 720便攜式派對藍芽音響1組、答案卡讀卡機1臺等設備計149,500元。減少數計2,198,675元，變動原因為：(3)其他：經財政局釐正財產列帳冷氣22台2,198,675元。

四、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。

五、雜項設備：

增加數計2,495,375元，變動原因為：(1)增置：預算購買沙發、A3護貝機、飲水機及其他雜項設備等計225,400元。(2)受贈：應付代收款購置充氣式足球場1座、理化教學用手持式熱像儀1組等設備計71,300元。(3)其他：經財政局釐正財產列帳冷氣22台2,198,675元。

六、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。

七、電腦軟體：

減少數計59,029元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至115年7月底止累計攤銷金額59,029元。

40501243-8

單位：新臺幣元

[illegible]

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 7 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	
雜項設備		190,260	70,000		260,260	156,000	225,400		225,400	144.49	69,400	44.49			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	1,344,500	1,551,040		1,551,040	115.36	206,540	15.36				

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 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%
	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										
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		234,338		234,338		234,338				2.20
541 遞延修繕房屋建築支出	10,656,000		10,656,000		234,338		234,338		234,338		1.經緯樓、金龍樓、機車棚、校門屋頂、司令台防水整修工程229,405元，併決算辦理。 2.天花板暨牆面材料劣化修繕工程(開口契約) 覈實支出4,933元，併決算辦理。		2.20
542 其他遞延支出													
總計	10,686,000		10,686,000		234,338		234,338	0.00	234,338	0.00			2.19

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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	68,714,122	100.00	負 債	22,938,932	33.38
流動資產	32,349,608	47.08	流動負債	11,490,669	16.72
現金	29,252,087	42.57	應付款項	11,455,669	16.67
銀行存款	29,102,087	42.35	應付代收款	11,455,669	16.67
銀行存款-公庫存款	16,250,307	23.65	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	10,578,152	15.39	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	2,273,628	3.31	預收款項	35,000	0.05
專戶			預收收入	35,000	0.05
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	其他負債	11,448,263	16.66
戶			什項負債	11,448,263	16.66
零用及週轉金	150,000	0.22	存入保證金	3,044,155	4.43
應收款項	75,752	0.11	應付退休及離職金	8,404,108	12.23
其他應收款	75,752	0.11	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	3,021,769	4.40	淨資產	45,775,190	66.62
預付費用	3,021,769	4.40	淨資產	45,775,190	66.62
長期貸墊款及準備金	9,618,891	14.00	淨資產	45,775,190	66.62

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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	9,618,891	14.00	累積餘額	66,001,479	96.05
退休及離職準備金	8,404,108	12.23	本期短絀	-20,226,289	-29.44
其他準備金	1,214,783	1.77	淨資產調整數		
其他準備金-其他	990,460	1.44	合計：	68,714,122	
其他準備金-教育儲蓄戶	224,323	0.33			
固定資產	25,059,482	36.47			
土地改良物	1,288,052	1.87			
土地改良物	2,229,876	3.25			
累計折舊-土地改良物	-941,824	-1.37			
房屋建築及設備	1,716,700	2.50			
房屋建築及設備	2,712,343	3.95			
累計折舊-房屋建築及設備	-995,643	-1.45			
機械及設備	10,694,399	15.56			
機械及設備	45,774,011	66.62			

信託代理與保證資產

1,590,745

信託代理與保證負債

1,590,745

保證品

1,590,745

應付保證品

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7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	-35,079,612	-51.05			
交通及運輸設備	1,591,041	2.32			
交通及運輸設備	4,602,513	6.70			
累計折舊-交通及運輸設備	-3,011,472	-4.38			
雜項設備	8,447,843	12.29			
雜項設備	30,676,868	44.64			
累計折舊-雜項設備	-22,229,025	-32.35			
購建中固定資產	1,321,447	1.92			
購建中固定資產	1,321,447	1.92			
無形資產	38,097	0.06			
無形資產	38,097	0.06			
電腦軟體	38,097	0.06			
其他資產	1,648,044	2.40			
什項資產	1,648,044	2.40			
暫付及待結轉帳項	1,648,044	2.40			

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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	4,580,002,654	6,665.30			
代管資產-土地改良物	5,013	0.01			
代管資產-土地	4,369,685,000	6,359.22			
代管資產-房屋建築及設備	45,529,441	66.26			
代管資產-其他政府	164,783,200	239.81			
應付代管資產	-4,580,002,654	-6,665.30			
合計：	68,714,122				

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	22,744,505	169,230,034
徵收及依法分配收入		4,000
違規罰款收入		4,000
勞務收入	3,600	7,500
服務收入	3,600	7,500
財產收益	1,693,306	1,712,885
財產孳息收入		19,579
財產交易利益	1,693,306	1,693,306
政府撥入收入	21,028,559	165,148,168
公庫撥款收入	21,042,000	164,344,163
政府其他撥入收入	-13,441	804,005
規費收入	1,929	1,957,109
使用規費收入	1,929	1,957,109
其他收入	17,111	400,372
受贈收入		221,510
雜項收入	17,111	178,862
支出	31,715,214	189,456,323
人事支出	20,587,266	164,802,453
人事支出	20,587,266	164,802,453
業務支出	1,708,496	10,059,774
業務支出	1,708,496	10,059,774
獎補助支出		134,000
其他獎補助		134,000
財產損失	8,531,403	8,531,403
財產交易損失	8,531,403	8,531,403
折舊、折耗及攤銷	504,948	4,619,729
固定資產折舊	496,940	4,560,700
無形資產攤銷	8,008	59,029
其他支出	383,101	1,308,964
其他支出	383,101	1,308,964

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-8,970,709	-20,226,289
期初淨資產		66,001,479
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		45,775,190

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 115 年 1 月 1 日 至 7 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	167,315,928	1,914,106	169,230,034	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	7,500		7,500	勞務收入
財產收入	19,579	1,693,306	1,712,885	財產收益
政府撥入收入	165,148,168		165,148,168	政府撥入收入
規費收入	1,957,109		1,957,109	規費收入
其他收入	179,572	220,800	400,372	其他收入
基金用途	177,856,231	11,600,092	189,456,323	支出
用人費用	164,802,453		164,802,453	人事支出
服務費用	7,956,431	2,103,343	10,059,774	業務支出
材料及用品費	811,776	-811,776		
租金、償債、利息及相關手續費	77,100	-77,100		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,214,467	-1,214,467		
捐助、補助與獎助	134,000		134,000	獎補助支出
資產短絀		8,531,403	8,531,403	財產損失
		4,619,729	4,619,729	折舊、折耗及攤銷
其他	1,074,626	234,338	1,308,964	其他支出
遞延支出	234,338	-234,338		
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)	-10,540,303	-9,685,986	-20,226,289	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
				淨資產調整數
期末基金餘額	20,677,611	25,097,579	45,775,190	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 7 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」795萬6,431元與會計科目「業務支出」1,005萬9,774元間之調整數210萬3,343元，係「材料及用品費」81萬1,776元、「租金、償債、利息及相關手續費」7萬7,100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）121萬4,467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「財產收益」其中169萬3,306元，係以來源為釐正財產列帳建物材質更動修正累計折舊差額。
3. 計科目「折舊、折耗及攤銷」461萬9,729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」107萬4,626元與會計科目「其他支出」130萬8,964元間之調整數23萬4,338元，係「遞延支出」23萬4,338元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
16,250,307	17,240,767	-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

40501243-20

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 7 月 31 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