

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 9 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 9 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 9 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	32,750,416	24,774,500	7,975,916	32.19	242,850,070	230,816,000	12,034,070	5.21
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					7,800	18,000	-10,200	-56.67
服務收入	48,000	0	0	0		7,800	18,000	-10,200	-56.67
財產收入	50,000	31,219		31,219		50,798	35,000	15,798	45.14
財產處分收入	30,000	31,219	0	31,219		31,219	15,000	16,219	108.13
租金收入	20,000	0	0	0		19,579	20,000	-421	-2.11
政府撥入收入	282,644,000	32,142,353	24,162,000	7,980,353	33.03	240,042,967	228,358,000	11,684,967	5.12
公庫撥款收入	282,644,000	31,756,647	24,162,000	7,594,647	31.43	238,599,033	228,358,000	10,241,033	4.48
政府其他撥入收入		385,706	0	385,706		1,443,934	0	1,443,934	
規費收入	2,350,000	553,636	607,500	-53,864	-8.87	2,528,145	2,350,000	178,145	7.58
使用規費收入	2,350,000	553,636	607,500	-53,864	-8.87	2,528,145	2,350,000	178,145	7.58
其他收入	284,000	23,208	5,000	18,208	364.16	216,360	50,000	166,360	332.72
受贈收入		0	0	0		710	0	710	
雜項收入	284,000	23,208	5,000	18,208	364.16	215,650	50,000	165,650	331.30
基金用途	304,076,000	22,293,827	24,774,500	-2,480,673	-10.01	225,650,702	249,506,000	-23,855,298	-9.56
國民教育計畫	280,197,000	20,891,020	24,382,220	-3,491,200	-14.32	217,257,026	245,280,317	-28,023,291	-11.43
一般行政管理計畫	4,367,000	1,019,748	392,280	627,468	159.95	3,598,728	2,936,943	661,785	22.53
建築及設備計畫	19,512,000	383,059		383,059		4,794,948	1,288,740	3,506,208	272.06
購建固定資產	19,482,000	383,059		383,059		4,794,948	1,258,740	3,536,208	280.93
其他	30,000					30,000		-30,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-18,690,000	10,456,589		10,456,589		17,199,368	-18,690,000	35,889,368	-192.02
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					48,417,282	1,671,000	46,746,282	2,797.50

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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少1,000元。
- 二、服務收入：主要係教甄收入較預期短收10,200元。
- 三、財產處分收入：主要係報廢財產收入較預期超收16,219元。
- 四、租金收入：主要係115年合作社場租收入較預算數少421元。
- 五、公庫撥款收入：主要係教育局補助經費撥入共10,241,033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。
- (3) 統籌款 天花板暨牆面材料劣化修繕工程1,623,223元。
- (4) 局款非統籌-校園法律顧問制定推動計畫80,000元。
- (5) 局款非統籌-115學年度第1學期基本餐費補助款(第1次追加預算) 6,365,520元
- (6) 局款非統籌-115學年度第1學期三章IQ獎勵金(追加預算) 793,786元
- (7) 局款非統籌-115學年度第1學期午餐指導費(追加預算通過前由基金餘額墊支) 313,600元
- (8) 局款非統籌-115年9月至12月午餐廚餘處理費(追加預算通過前由基金餘額墊支) 121,741元
- 六、政府其他撥入收入：主要係中央補助經費撥入共計1,443,934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0元(114年度轉入35,242,餘款移回35,242)。
- (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39,589元(114年度轉入轉入39,600,餘款移回11)。
- (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本土語文國中小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。
- (17) RA5311-114學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費13,969元。
- (18) RA4356-114學年度教育部國民及學前教育署補助國中小無力繳交代收代辦費10,151元。
- (19) RA4546-114學年度補助月薪制特教學生助理人員聘用計畫經費219,845元。
- (20) RA5A63-114年度推動中小學數位學習精進方案計畫展延-114 (2)代理代課費45,500元。
- (21) RA4542-115年1-6進用時薪制特教助理員經費387,020元(115年撥入455,900元,餘款移回68,880元)
- (22)教育部補助增置學務創新人力款項尚未撥款,惟已將經費結算後之剩餘款2,616元先行繳回。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 月份

七、使用規費收入：主要係開放學校場地收入較預算數增加178,145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63,389元、數位學生證補證收入13,560元、學生公務賠償收入12,642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、屋頂防水工程之臨時水電費9,819元等共計215,650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1,240,640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2,569,434元。

(三)天花板暨牆面材料劣化修繕工程(開口契約) 覈實支用27,474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、電動騎縫密碼機及86吋觸控螢幕等設備計372,500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：

(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。

(五)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。

(六)資訊設備：

1. 機械及設備:本年度預算購置平板電腦23部計345,000元，本年度汰換網路及資訊週邊設備預算204,000元尚未執行。

(七)新興計畫：

1. 電腦租賃費:個人電腦租賃費本年度預算165,240惟本年度不執行。

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 9 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				20,891,020	24,382,220	-3,491,200	-14.32
		累計數				217,257,026	245,280,317	-28,023,291	-11.43

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 9 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	11,406,298	19,163,145	1,519,690	28,546,408	
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	3,752,974	1,273,336	
房屋及建築	2,712,343	-2,685,220	2,712,343	2,712,343	1,595,605	1,622,728	一筆公用財產待轉事業用之財產因使用年度有疑問，故財管已入帳，尚未入會計系統，待工程科回覆釐清
機械及設備	47,750,686	-34,846,954	2,501,800	2,502,729	-491,400	12,411,403	
交通及運輸設備	4,588,013	-2,787,040	46,500	717,359	421,829	1,551,943	
雜項設備	28,181,493	-18,823,838	4,905,015	161,881	-3,759,318	10,341,471	
租賃資產							

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 9 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			
租賃權益改良 收藏品及傳承資產 購建中固定資產	82,807		1,240,640			1,323,447	弘道國中校舍新建工程(第一期)已支用1,323,447元，俟完工後轉入相關科目。
遞耗資產 權利 電腦軟體	97,126			75,046		22,080	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 9 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：(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2,714,343元。

三、機械及設備：

增加數計2,501,800元，變動原因為：(1)增置：預算購置血壓計1組、86吋觸控螢幕3組、電動騎縫密碼機1臺及平板電腦34臺等設備計717,500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。(3)撥入：CB5A14電腦教室設備採購桌機含螢幕34臺計924,800元、CB5M30建置校園能源管理系統660,000元、體育局補助基層訓練站經費購置多功能電子計時器1臺計50,000元。減少數計2,502,729元，變動原因為：(4)其他：經財政局釐正財產列帳冷氣22台2,198,675元。(5)報廢：年度經財政局核准報廢碎紙機等設備計304,054元。

四、交通及運輸設備：

增加數計46,500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。(2)受贈：應付代收款暑輔購置麥克風(MIPRO/ACT-35B)2支計32,000元。減少數計717,359元，變動原因：(3)報廢：年度經財政局核准報廢廣播主機等設備報廢計717,359元

五、雜項設備：

增加數計4,905,015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、電動釘書機1臺、法國號低音號各1支等設備計245,300元。(3)撥入：CB5M30—購置班級教室冷氣(含額外項)32台1,468,570元、教育局補助-汰換705教室智慧大螢幕80,000元、體育局補助基層訓練站經費購置跆拳道電子護具、頭盔等設備計687,070元(4)其他：經財政局釐正財產列帳冷氣22台2,198,675元。減少數計161,881元，變動原因：(5)報廢：年度經財政局核准報廢碎紙機等設備計161,881元。

六、購建中固定資產：

增加數計1,240,640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1,240,640元。

七、電腦軟體：

減少數計75,046元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至115年9月底止累計攤銷金額75,046元。

40501243-8

[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 9 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	226,000	225,400		225,400	99.73	-600	-0.27	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	226,000	225,400		225,400	99.73	-600	-0.27			86.61
購建中固定資產															
租賃資產		165,240			165,240	165,240					-165,240	-100.00	本年度不執行租賃計畫		
租賃資產		165,240			165,240	165,240					-165,240	-100.00			
其他															
其他															
總 計	917,193	8,826,000	70,000		9,813,193	2,128,740	2,198,040		2,198,040	103.26	69,300	3.26			22.40

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 9 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。		
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	10,656,000		10,656,000		2,596,908		2,596,908		2,596,908		1.經緯樓、金龍樓、機車 棚、校門屋頂、司令台防 水整修工程施工費等 共2,569,434元。 2.天花板暨牆面材料劣化修 繕工程(開口契約) 覈實支 用27,474元，併決算辦理。		24.37
541 遞延修繕房屋建築支	10,656,000		10,656,000		2,596,908		2,596,908		2,596,908				24.37
542 其他遞延支出													
總 計	10,686,000		10,686,000	30,000	2,596,908		2,596,908	8,656.36	2,566,908	8,556.36			24.30

40501243-11

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3期(民國115年1月至9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9月底累計分配數 (2)	截至115年9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	1,240,640	155.08	14.90	本案累計執行數超過累積分配數，主要係因臺北市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	20%	20%

製表

倪偵耀

業務主管

倪偵耀

專案專責人員

林鴻儒

會計人員

翁克佑

黃美芳

機關首長

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	95,220,811	100.00	負 債	18,257,121	19.17
流動資產	55,568,917	58.36	流動負債	7,155,343	7.51
現金	40,960,224	43.02	應付款項	7,120,343	7.48
銀行存款	40,810,224	42.86	應付代收款	7,120,343	7.48
銀行存款-公庫存款	32,483,857	34.11	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	6,305,603	6.62	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	2,020,764	2.12	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	11,101,778	11.66
戶			什項負債	11,101,778	11.66
零用及週轉金	150,000	0.16	存入保證金	2,685,155	2.82
應收款項	75,752	0.08	應付退休及離職金	8,415,062	8.84
其他應收款	75,752	0.08	暫收及待結轉帳項	1,561	0.00
預付款項	14,532,941	15.26	淨資產	76,963,690	80.83
預付費用	14,532,941	15.26	淨資產	76,963,690	80.83
長期貸墊款及準備金	9,626,355	10.11	淨資產	76,963,690	80.83

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	9,626,355	10.11	累積餘額	66,001,479	69.31
退休及離職準備金	8,415,062	8.84	本期賸餘	7,828,841	8.22
其他準備金	1,211,293	1.27	淨資產調整數	3,133,370	3.29
其他準備金-其他	990,460	1.04	合計：	95,220,811	
其他準備金-教育儲蓄戶	220,833	0.23			
固定資產	28,524,328	29.96			
土地改良物	1,273,336	1.34			
土地改良物	2,229,876	2.34			
累計折舊-土地改良物	-956,540	-1.00			
房屋建築及設備	1,622,728	1.70			
房屋建築及設備	2,712,343	2.85			
累計折舊-房屋建築及設備	-1,089,615	-1.14			
機械及設備	12,411,403	13.03			
機械及設備	47,749,757	50.15			

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9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	-35,338,354	-37.11			
交通及運輸設備	1,551,943	1.63			
交通及運輸設備	3,917,154	4.11			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,365,211	-2.48			
雜項設備	10,341,471	10.86			
雜項設備	32,924,627	34.58			
累計折舊-雜項設備	-22,583,156	-23.72			
購建中固定資產	1,323,447	1.39			
購建中固定資產	1,323,447	1.39			
無形資產	22,080	0.02			
無形資產	22,080	0.02			
電腦軟體	22,080	0.02			
其他資產	1,479,131	1.55			
什項資產	1,479,131	1.55			
暫付及待結轉帳項	1,479,131	1.55			

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	4,579,583,208	4,809.44			
代管資產-土地改良物	5,013	0.01			
代管資產-土地	4,369,685,000	4,589.00			
代管資產-房屋建築及設備	45,109,995	47.37			
代管資產-其他政府	164,783,200	173.05			
應付代管資產	-4,579,583,208	-4,809.44			
合計：	95,220,811				

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	33,643,486	245,707,246
徵收及依法分配收入		4,000
違規罰款收入		4,000
勞務收入		7,800
服務收入		7,800
財產收益	718,289	2,481,174
財產孳息收入		19,579
廢舊物品售價收入	31,219	31,219
財產交易利益		1,693,306
其他財產收入	687,070	737,070
政府撥入收入	32,142,353	240,042,967
公庫撥款收入	31,756,647	238,599,033
政府其他撥入收入	385,706	1,443,934
規費收入	553,636	2,528,145
使用規費收入	553,636	2,528,145
其他收入	229,208	643,160
受贈收入	206,000	427,510
雜項收入	23,208	215,650
支出	22,646,141	237,878,405
人事支出	19,456,257	206,232,026
人事支出	19,456,257	206,232,026
業務支出	2,402,511	13,321,142
業務支出	2,402,511	13,321,142
獎補助支出		134,000
其他獎補助		134,000
財產損失	11,833	8,543,236
財產交易損失	11,833	8,543,236
折舊、折耗及攤銷	685,481	5,882,507
固定資產折舊	677,473	5,807,461
無形資產攤銷	8,008	75,046
其他支出	90,059	3,765,494

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出	90,059	3,765,494
本期賸餘（短絀）	10,997,345	7,828,841
期初淨資產		66,001,479
解繳公庫		
淨資產調整數	2,208,570	3,133,370
期末淨資產		76,963,690

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 9 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	242,850,070	2,857,176	245,707,246	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	7,800		7,800	勞務收入
財產收入	50,798	2,430,376	2,481,174	財產收益
政府撥入收入	240,042,967		240,042,967	政府撥入收入
規費收入	2,528,145		2,528,145	規費收入
其他收入	216,360	426,800	643,160	其他收入
基金用途	225,650,702	12,227,703	237,878,405	支出
用人費用	206,232,026		206,232,026	人事支出
服務費用	10,282,505	3,038,637	13,321,142	業務支出
材料及用品費	1,183,047	-1,183,047		
租金、償債、利息及相關手續費	80,700	-80,700		
稅捐及規費(強制費)	18,920	-18,920		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,755,970	-1,755,970		
捐助、補助與獎助	134,000		134,000	獎補助支出
資產短絀		8,543,236	8,543,236	財產損失
		5,882,507	5,882,507	折舊、折耗及攤銷
其他	1,168,586	2,596,908	3,765,494	其他支出
遞延支出	2,596,908	-2,596,908		
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	2,198,040	-2,198,040		
本期賸餘(短絀)	17,199,368	-9,370,527	7,828,841	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
		3,133,370	3,133,370	淨資產調整數
期末基金餘額	48,417,282	28,546,408	76,963,690	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 9 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219萬8,040元，其中219萬8,040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」1,028萬2,505元與會計科目「業務支出」1,332萬1,142元間之調整數303萬8,637元，係「材料及用品費」118萬3,047元、「租金、償債、利息及相關手續費」8萬700元、「稅捐及規費(強制費)」1萬8,920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)175萬5,970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42萬6,800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243萬376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及其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」588萬2,507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」116萬8,586元與會計科目「其他支出」376萬5,494元間之調整數259萬6,908元，係「遞延支出」259萬6,908元。
2. 會計科目「淨資產調整數」313萬3,370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 115 年 9 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
32,483,857	33,474,317	-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 9 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	220,833	-220,833	差異數係其他準備金-教育儲蓄戶220,833元