

4-0501311

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 110 年 1 月

主辦會計人員 劉慧文  機關長官 陳澤民 

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投國民中學

## 目 次

中華民國 110 年 1 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 1-2 頁   |
| 貳、附屬表                                |           |
| 一、主要業務計畫執行明細表.....                   | 第 3 頁     |
| 二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....        | 第 4-6 頁   |
| 三、長期負債變動表.....                       | 第 -- 頁    |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....             | 第 7-8 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 9 頁     |
| 乙、會計報表                               |           |
| 壹、主要表                                |           |
| 一、平衡表.....                           | 第 10-13 頁 |
| 二、收入支出表.....                         | 第 14-15 頁 |
| 丙、參考表                                |           |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....                  | 第 16 頁    |
| 二、差額解釋表等(附錄).....                    | 第 17 頁    |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 1 月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 編號  | 本 年 度<br>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     | 4   | 265,364,000        | 46,952,369 | 46,569,063 | 383,306     | 0.82   | 46,952,369            | 46,569,063 | 383,306     | 0.82   |
| 勞務收入     | 43  | 6,000              | 3,000      |            | 3,000       |        | 3,000                 |            | 3,000       |        |
| 服務收入     | 431 | 6,000              | 3,000      |            | 3,000       |        | 3,000                 |            | 3,000       |        |
| 財產收入     | 45  | 366,000            | 76,834     |            | 76,834      |        | 76,834                |            | 76,834      |        |
| 財產處分收入   | 451 | 49,000             |            |            |             |        |                       |            |             |        |
| 其他財產收入   | 45Y | 317,000            | 76,834     |            | 76,834      |        | 76,834                |            | 76,834      |        |
| 政府撥入收入   | 46  | 264,930,000        | 46,872,035 | 46,569,063 | 302,972     | 0.65   | 46,872,035            | 46,569,063 | 302,972     | 0.65   |
| 公庫撥款收入   | 462 | 264,930,000        | 46,569,063 | 46,569,063 |             |        | 46,569,063            | 46,569,063 |             |        |
| 政府其他撥入收入 | 46Y |                    | 302,972    |            | 302,972     |        | 302,972               |            | 302,972     |        |
| 其他收入     | 4Y  | 62,000             | 500        |            | 500         |        | 500                   |            | 500         |        |
| 受贈收入     | 4YO | 10,000             | 500        |            | 500         |        | 500                   |            | 500         |        |
| 雜項收入     | 4YY | 52,000             |            |            |             |        |                       |            |             |        |
| 基金用途     | 5   | 274,553,000        | 28,391,970 | 46,569,063 | -18,177,093 | -39.03 | 28,391,970            | 46,569,063 | -18,177,093 | -39.03 |
| 國民教育計畫   | 53  | 203,019,000        | 25,633,549 | 38,101,882 | -12,468,333 | -32.72 | 25,633,549            | 38,101,882 | -12,468,333 | -32.72 |
| 一般行政管理計畫 | 5L  | 26,847,000         | 2,758,171  | 7,192,509  | -4,434,338  | -61.65 | 2,758,171             | 7,192,509  | -4,434,338  | -61.65 |
| 建築及設備計畫  | 5M  | 44,687,000         | 250        | 1,274,672  | -1,274,422  | -99.98 | 250                   | 1,274,672  | -1,274,422  | -99.98 |
| 購建固定資產   |     | 44,651,000         | 250        | 1,274,672  | -1,274,422  | -99.98 | 250                   | 1,274,672  | -1,274,422  | -99.98 |
| 其他       |     | 36,000             |            |            |             |        |                       |            |             |        |
| 本期賸餘(短絀) | 6   | -9,189,000         | 18,560,399 |            | 18,560,399  |        | 18,560,399            |            | 18,560,399  |        |
| 期初基金餘額   | 71  | 18,521,000         |            |            |             |        | 57,049,872            | 18,521,000 | 38,528,872  | 208.03 |
| 解繳公庫     | 72  |                    |            |            |             |        |                       |            |             |        |
| 期末基金餘額   | 73  | 9,332,000          |            |            |             |        | 75,610,271            | 18,521,000 | 57,089,271  | 308.24 |

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 1 月份

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過10%以上之增減原因說明：

- 一、服務收入：教師甄選報名人數較預期多。
- 二、其他財產收入：停車場停車費收入較預計多。
- 三、政府其他撥入收入：(合計共302,972元)
  - (一)109學年度國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫(RA9260)23,062元。(原補助款79,989元)
  - (二)109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費(RA9738)105,600元。(原補助款162,000元)
  - (三)109學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫第1期(RA9263)30,059元。(原補助款144,000元)
  - (四)109學年度國中學學習扶助開班費第1期(RA9256)12,738元。(原補助款139,916元)
  - (五)109學年度國民中學生涯發展教育第1期經費(RA9253)32,959元。(原補助款78,720元)
  - (六)109學年度提升國民中小學英語教學成效計畫第一期(經常門)(RA9373)53,500元。(原補助款53,500元)
  - (七)109學年度精進國中小教學品質計畫-國教輔導團減課鐘點費第2期款(RA9347)9,000元。(原補助款79,200元)
  - (八)109學年度提升國民中小學英語教學成效計畫第一期款(資本門)(RA9373)5,500元。(原補助款5,500元)
  - (九)辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程(RA9202)30,000元。
  - (十)109-1補助公立國中學校用書經費(RA9375)554元。(餘款需繳回)
- 四、受贈收入：收詹0戀等捐款教育儲蓄戶500元。
- 五、國民教育計畫：主要係年終獎金尚未支付，致人事費支出較預計少。
- 六、一般行政管理計畫：主要係年終獎金及預借考績獎金尚未支付，致人事費支出較預計少。
- 七、建築及設備計畫：
  - (一)擴充改良房屋建築及設備：北投國中活動中心新建工程款1月分配數1,274,672元，主要係本案委託工務局新工處代辦，新工處尚未辦理請款事宜。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 1 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目 |    | 本月數<br>及<br>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        |        |
|        |    |                 |       |       |       |            |            |             |        |
| 國民教育計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 25,633,549 | 38,101,882 | -12,468,333 | -32.72 |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 25,633,549 | 38,101,882 | -12,468,333 | -32.72 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501311-4

中華民國 110 年 1 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額     | 備註              |
|------------|---------------|---------------------------|---------|-----|------------------------------|------------|-----------------|
|            |               |                           | 增加數     | 減少數 |                              |            |                 |
| <b>資產</b>  | 66,536,973    | -33,859,988               | 219,900 | 697 | -487,508                     | 32,408,680 |                 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                           |         |     |                              |            |                 |
| 土地         |               |                           |         |     |                              |            |                 |
| 土地改良物      |               |                           |         |     |                              |            |                 |
| 房屋及建築      |               |                           |         |     |                              |            |                 |
| 機械及設備      | 31,932,587    | -20,716,275               | 219,650 |     | -371,850                     | 11,064,112 |                 |
| 交通及運輸設備    | 3,138,768     | -2,855,411                |         |     | -6,284                       | 277,073    |                 |
| 雜項設備       | 15,381,813    | -10,288,302               |         |     | -109,374                     | 4,984,137  |                 |
| 購建中固定資產    | 16,056,543    |                           | 250     |     |                              | 16,056,793 |                 |
| 租賃資產       |               |                           |         |     |                              |            |                 |
| 租賃權益改良     |               |                           |         |     |                              |            |                 |
| 電腦軟體       | 27,262        |                           |         | 697 |                              | 26,565     | 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—臺北市立北投國民中學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501311-5

中華民國 110 年 1 月份

單位：新臺幣元

| 項 目              | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額 | 備註 |
|------------------|---------------|---------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|----|
|                  |               |                           | 增加數     | 減少數 |                              |        |    |
| 權利<br>遞耗資產<br>其他 |               |                           |         |     |                              |        |    |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表  
中華民國 110 年 1 月份

40501311-6

各財產項目變動原因分析如下：

一、機械及設備：

增加原因:類型(3)撥入:1.教育局撥入-補列VR設備1臺180,800元(國中智慧未來教室建置案撥入)。2.教育局撥入-補列讀卡機3臺38,850元(學生到離校讀卡機採購案撥入)。

二、購建中固定資產：

(一)增加原因:類型(1)增置:北投國中活動中心新建工程工管費250元。

(二)取得成本/期初餘額:「校舍更新第三期工程」(同北投國中活動中心新建工程)地質鑽探90,386元(93年)；「北投國中活動中心新建工程」工程管理費32,233元(101年)及先期規劃報告委託技術服務費648,000元(102年)；105年度工程管理費39,673元(105年)；106年度工程管理費68,110元(105年)、委託技術服務費750,000元(105年)及214,500元(106年)；107年度工程管理費36,246元(105年)、委託技術服務費485,500元(106年)及157,500元(107年)；108年度工程費10,000元(108年)、工程管理費5,000元(105年)、工程管理費18,925元(107年)、委託技術服務費643,000元(107年)；109年度工程費11,222,393元(109年)、工程管理費134,800元(105年)、工程管理費44,588元(106年)、工程管理費2,189元(107年)、委託技術服務費321,500元(107年)、委託技術服務費1,132,000元(108年)，共計16,056,543元。

三、電腦軟體：

(一)係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。

(二)減少原因：類型(11)無形資產攤銷697元；截至110年1月31日止累計攤銷697元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 1 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |            | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形  |           |     |      |            |         | 差異或落<br>後原因  | 改進<br>措施                                 |  |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|------------|-----------------|-------|-----------|-----|------|------------|---------|--|--|--|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計         |                 | 累計執行數 |           |     |      | 比較增減       |         |  |  |  |
|         |                 |                  |                 |     |            |                 | 實支數   | 應付<br>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   |                 | 40,000,000       |                 |     | 40,000,000 | 1,274,672       | 250   |           | 250 | 0.02 | -1,274,422 | -99.98  | 北投國中活動中心新建工程工<br>管費支出250元，係屬購建中固<br>定資產。本案係105-111年連續<br>性工程，委託工務局新工處代<br>辦，新工處尚未辦理請款事<br>宜，致執行率未達90%。 | 請監造及新工處配合督促廠商<br>依期進行施工及請款，以提<br>升經費執行率。 |  |
| 房屋及建築   |                 | 40,000,000       |                 |     | 40,000,000 | 1,274,672       |       |           |     |      | -1,274,672 | -100.00 |  |  |  |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |            |                 | 250   |           | 250 |      | 250        |         |  |  |  |
| 機械及設備   |                 | 949,420          | 1,654,000       |     | 2,603,420  |                 |       |           |     |      |            |         |  |  |  |
| 機械及設備   |                 | 949,420          | 1,654,000       |     | 2,603,420  |                 |       |           |     |      |            |         |  |  |  |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |            |                 |       |           |     |      |            |         |  |  |  |
| 交通及運輸設備 |                 | 30,000           |                 |     | 30,000     |                 |       |           |     |      |            |         |  |  |  |
| 交通及運輸設備 |                 | 30,000           |                 |     | 30,000     |                 |       |           |     |      |            |         |  |  |  |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |            |                 |       |           |     |      |            |         |  |  |  |
| 雜項設備    |                 | 320,580          | 256,000         |     | 576,580    |                 |       |           |     |      |            |         |  |  |  |
| 雜項設備    |                 | 320,580          | 256,000         |     | 576,580    |                 |       |           |     |      |            |         |  |  |  |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |            |                 |       |           |     |      |            |         |  |  |  |

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

40501311-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 1 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |            | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形  |           |     |      |            |        | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|------------|-----------------|-------|-----------|-----|------|------------|--------|-------------|----------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計         |                 | 累計執行數 |           |     |      | 比較增減       |        |             |          |
|         |                 |                  |                 |     |            |                 | 實支數   | 應付<br>未付數 | 合計  | %    | 金額         | %      |             |          |
| 建築及設備計畫 |                 |                  |                 |     |            |                 |       |           |     |      |            |        |             |          |
| 總計      |                 | 41,300,000       | 1,910,000       |     | 43,210,000 | 1,274,672       | 250   |           | 250 | 0.02 | -1,274,422 | -99.98 |             |          |

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

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 110 年 1 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<br>(2) | 執行情形              |          |            |              |      |      | 差異或落後原因 | 改進措施 |  |
|---------------|-----------|---------|-----------|----------------|-------------------|----------|------------|--------------|------|------|---------|------|--|
|               | 合計<br>(1) | 以前年度保留數 | 本年度法定預算數  |                | 累計執行數             |          |            |              | 比較增減 |      |         |      |  |
|               |           |         |           |                | 合計<br>(3)=(4)+(5) | 占累計預算分配額 | 實支數<br>(4) | 應付未付數<br>(5) | 金額   | %    |         |      |  |
| 52 購置無形資產     | 36,000    |         | 36,000    |                |                   |          |            |              |      |      |         |      |  |
| 521 購置電腦軟體    | 36,000    |         | 36,000    |                |                   |          |            |              |      |      |         |      |  |
| 522 購置權利      |           |         |           |                |                   |          |            |              |      |      |         |      |  |
| 54 遞延支出       | 3,351,000 |         | 3,351,000 |                |                   |          |            |              |      |      |         |      |  |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 3,351,000 |         | 3,351,000 |                |                   |          |            |              |      |      |         |      |  |
| 542 其他遞延支出    |           |         |           |                |                   |          |            |              |      |      |         |      |  |
| 總計            | 3,387,000 |         | 3,387,000 |                |                   | 0.00     |            |              |      | 0.00 |         |      |  |

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北投國民中學

## 平衡表

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

| 科目        | 編號       | 金額            | %      | 科目       | 編號     | 金額            | %     |
|-----------|----------|---------------|--------|----------|--------|---------------|-------|
| 資產        | 1        | 1,939,240,030 | 100.00 | 負債       | 2      | 1,831,221,079 | 94.43 |
| 流動資產      | 11       | 88,916,271    | 4.59   | 流動負債     | 21     | 17,052,487    | 0.88  |
| 現金        | 1101     | 86,358,752    | 4.45   | 應付款項     | 2102   | 17,052,487    | 0.88  |
| 銀行存款      | 110102   | 86,208,752    | 4.45   | 應付代收款    | 210203 | 16,477,792    | 0.85  |
| 銀行存款-公庫存款 | 110102-1 | 68,548,432    | 3.53   | 應付費用     | 210204 | 574,695       | 0.03  |
| 銀行存款-保管款  | 110102-2 | 5,468,929     | 0.28   | 其他負債     | 28     | 1,814,168,592 | 93.55 |
| 銀行存款-代繳費款 | 110102-6 | 723,664       | 0.04   | 什項負債     | 2801   | 1,814,168,592 | 93.55 |
| 專戶        |          |               |        | 存入保證金    | 280104 | 1,546,950     | 0.08  |
| 銀行存款-薪津專戶 | 110102-7 | 11,467,727    | 0.59   | 應付退休及離職金 | 280106 | 2,906,409     | 0.15  |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 110102-8 | 0             | 0.00   | 應付代管資產   | 280107 | 1,809,715,233 | 93.32 |
| 專戶        |          |               |        | 暫收及待結轉帳項 | 280108 | 0             | 0.00  |
| 零用及週轉金    | 110103   | 150,000       | 0.01   | 淨資產      | 3      | 108,018,951   | 5.57  |
| 應收款項      | 1103     | 0             | 0.00   | 淨資產      | 31     | 108,018,951   | 5.57  |
| 其他應收款     | 110398   | 0             | 0.00   | 淨資產      | 3101   | 108,018,951   | 5.57  |
| 預付款項      | 1108     | 2,557,519     | 0.13   | 累積餘額     | 310101 | 89,726,857    | 4.63  |
| 預付費用      | 110804   | 2,557,519     | 0.13   | 本期騰餘     | 310102 | 18,292,094    | 0.94  |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北投國民中學

## 平衡表

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

| 科目           | 編號       | 金額          | %     | 科目  | 編號 | 金額            | % |
|--------------|----------|-------------|-------|-----|----|---------------|---|
| 長期貸墊款及準備金    | 12       | 7,835,424   | 0.40  | 合計： |    | 1,939,240,030 |   |
| 準備金          | 1203     | 7,835,424   | 0.40  |     |    |               |   |
| 退休及離職準備金     | 120301   | 2,906,409   | 0.15  |     |    |               |   |
| 其他準備金        | 120302   | 4,929,015   | 0.25  |     |    |               |   |
| 其他準備金-其他     | 120302-2 | 4,696,796   | 0.24  |     |    |               |   |
| 其他準備金-教育儲蓄戶  | 120302-4 | 232,219     | 0.01  |     |    |               |   |
| 固定資產         | 14       | 32,382,115  | 1.67  |     |    |               |   |
| 機械及設備        | 1405     | 11,064,112  | 0.57  |     |    |               |   |
| 機械及設備        | 140501   | 32,152,237  | 1.66  |     |    |               |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502   | -21,088,125 | -1.09 |     |    |               |   |
| 交通及運輸設備      | 1406     | 277,073     | 0.01  |     |    |               |   |
| 交通及運輸設備      | 140601   | 3,138,768   | 0.16  |     |    |               |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602   | -2,861,695  | -0.15 |     |    |               |   |
| 雜項設備         | 1407     | 4,984,137   | 0.26  |     |    |               |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北投國民中學

## 平衡表

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

| 科目           | 編號       | 金額            | %     | 科目 | 編號 | 金額 | % |
|--------------|----------|---------------|-------|----|----|----|---|
| 雜項設備         | 140701   | 15,381,813    | 0.79  |    |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702   | -10,397,676   | -0.54 |    |    |    |   |
| 購建中固定資產      | 1411     | 16,056,793    | 0.83  |    |    |    |   |
| 購建中固定資產      | 141101   | 16,056,793    | 0.83  |    |    |    |   |
| 無形資產         | 16       | 26,565        | 0.00  |    |    |    |   |
| 無形資產         | 1601     | 26,565        | 0.00  |    |    |    |   |
| 電腦軟體         | 160102   | 26,565        | 0.00  |    |    |    |   |
| 其他資產         | 18       | 1,810,079,655 | 93.34 |    |    |    |   |
| 什項資產         | 1801     | 1,810,079,655 | 93.34 |    |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105   | 364,422       | 0.02  |    |    |    |   |
| 代管資產         | 180106   | 1,809,715,233 | 93.32 |    |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 180106-0 | 2,427,511     | 0.13  |    |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 180106-1 | 1,241,526,000 | 64.02 |    |    |    |   |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 180106-2 | 137,087,905   | 7.07  |    |    |    |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。



## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北投國民中學

收入支出表

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |            |
|----------|------------|------------|
|          | 本月數        | 累計數        |
| 收入       | 47,172,019 | 47,172,019 |
| 勞務收入     | 3,000      | 3,000      |
| 服務收入     | 3,000      | 3,000      |
| 財產收益     | 296,484    | 296,484    |
| 財產交易利益   | 219,650    | 219,650    |
| 其他財產收入   | 76,834     | 76,834     |
| 政府撥入收入   | 46,872,035 | 46,872,035 |
| 公庫撥款收入   | 46,569,063 | 46,569,063 |
| 政府其他撥入收入 | 302,972    | 302,972    |
| 其他收入     | 500        | 500        |
| 受贈收入     | 500        | 500        |
| 支出       | 28,879,925 | 28,879,925 |
| 人事支出     | 28,263,181 | 28,263,181 |
| 人事支出     | 28,263,181 | 28,263,181 |
| 業務支出     | 80,475     | 80,475     |
| 業務支出     | 80,475     | 80,475     |
| 獎補助支出    | 44,500     | 44,500     |
| 其他獎補助    | 44,500     | 44,500     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 488,205    | 488,205    |
| 固定資產折舊   | 487,508    | 487,508    |
| 無形資產攤銷   | 697        | 697        |
| 其他支出     | 3,564      | 3,564      |
| 其他支出     | 3,564      | 3,564      |

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北投國民中學

收入支出表

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 本期賸餘(短絀) | 18,292,094 | 18,292,094  |
| 期初淨資產    |            | 89,726,857  |
| 解繳公庫     |            |             |
| 期末淨資產    |            | 108,018,951 |

註：

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 1 月份

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                   | 46,952,369 | 219,650    | 47,172,019  | 收入       |
| 勞務收入                   | 3,000      |            | 3,000       | 勞務收入     |
| 財產收入                   | 76,834     | 219,650    | 296,484     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                 | 46,872,035 |            | 46,872,035  | 政府撥入收入   |
| 其他收入                   | 500        |            | 500         | 其他收入     |
| 基金用途                   | 28,391,970 | 487,955    | 28,879,925  | 支出       |
| 用人費用                   | 28,263,181 |            | 28,263,181  | 人事支出     |
| 服務費用                   | 33,953     | 46,522     | 80,475      | 業務支出     |
| 材料及用品費                 | 46,122     | -46,122    |             |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費         | 400        | -400       |             |          |
| 捐助、補助與獎助               | 44,500     |            | 44,500      | 獎補助支出    |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 250        | -250       |             |          |
|                        |            | 488,205    | 488,205     | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他支出                   | 3,564      |            | 3,564       | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)               | 18,560,399 | -268,305   | 18,292,094  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                 | 57,049,872 | 32,676,985 | 89,726,857  | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                   |            |            |             | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                 | 75,610,271 | 32,408,680 | 108,018,951 | 期末淨資產    |

註：調整數應說明如下：

1. 財產收入/財產收益:會計收支欄「財產收益」21萬9,650元係基金間及其他機關撥入固定資產所發生利益，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
2. 服務費用/業務支出:預算執行數欄「服務費用」3萬3,953元與會計收支欄「業務支出」8萬475元間之調整數4萬6,522元，係「材料及用品費」4萬6,122元及「租金、償債、利息及相關手續費」400元之調整數合計。
3. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資:預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」250元已列入購建中固定資產等相關資產科目，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除。
4. 折舊、折耗及攤銷:會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」48萬8,205元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 年 1 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                              |
|------------|------------|------------|-------------------------------------|
| 68,548,432 | 73,245,228 | -4,696,796 | 差異數：4,696,796元，係其他準備金-其他4,696,796元。 |