

40501276

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 112 年 8 月份

主辦會計人員 范素美



機關長官

莊富西



臺北市地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

目 次

中華民國 112 年 8 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、資本資產明細表..... | 第 4-6 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 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 |
| 六、重大計畫預算執行績效分析..... | 第 -- 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 16-17 頁 |
| 二、差額解釋表等(附)..... | 第 -- 頁 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 8 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 | 80,128,000 | 7,181,913 | 7,168,131 | 13,782 | 0.19 | 62,786,835 | 60,125,620 | 2,661,215 | 4.43 |
| 勞務收入 | 6,000 | 600 | 3,000 | -2,400 | -80.00 | 3,600 | 6,000 | -2,400 | -40.00 |
| 服務收入 | 6,000 | 600 | 3,000 | -2,400 | -80.00 | 3,600 | 6,000 | -2,400 | -40.00 |
| 財產收入 | 626,000 | 69,160 | 40,000 | 29,160 | 72.90 | 808,095 | 461,000 | 347,095 | 75.29 |
| 財產處分收入 | 46,000 | 0 | 10,000 | -10,000 | -100.00 | 26,220 | 21,000 | 5,220 | 24.86 |
| 其他財產收入 | 580,000 | 69,160 | 30,000 | 39,160 | 130.53 | 781,875 | 440,000 | 341,875 | 77.70 |
| 政府撥入收入 | 79,273,000 | 7,111,927 | 7,075,131 | 36,796 | 0.52 | 61,897,364 | 59,548,620 | 2,348,744 | 3.94 |
| 公庫撥款收入 | 79,273,000 | 7,075,131 | 7,075,131 | 0 | | 59,633,380 | 59,548,620 | 84,760 | 0.14 |
| 政府其他撥入收入 | | 36,796 | 0 | 36,796 | | 2,263,984 | 0 | 2,263,984 | |
| 其他收入 | 223,000 | 226 | 50,000 | -49,774 | -99.55 | 77,776 | 110,000 | -32,224 | -29.29 |
| 受贈收入 | 1,000 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 雜項收入 | 222,000 | 226 | 50,000 | -49,774 | -99.55 | 77,776 | 110,000 | -32,224 | -29.29 |
| 基金用途 | 82,405,000 | 5,165,790 | 7,168,131 | -2,002,341 | -27.93 | 57,359,533 | 62,402,620 | -5,043,087 | -8.08 |
| 國民教育計畫 | 79,187,000 | 5,070,793 | 6,991,131 | -1,920,338 | -27.47 | 55,463,363 | 61,311,452 | -5,848,089 | -9.54 |
| 一般行政管理計畫 | 1,091,000 | 94,997 | 177,000 | -82,003 | -46.33 | 958,620 | 867,100 | 91,520 | 10.55 |
| 建築及設備計畫 | 2,127,000 | | | | | 937,550 | 224,068 | 713,482 | 318.42 |
| 購建固定資產 | 2,091,000 | | | | | 937,550 | 224,068 | 713,482 | 318.42 |
| 其他 | 36,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | -2,277,000 | 2,016,123 | | 2,016,123 | | 5,427,302 | -2,277,000 | 7,704,302 | -338.35 |
| 期初基金餘額 | 5,223,000 | | | | | 4,127,519 | 5,223,000 | -1,095,481 | -20.97 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 2,946,000 | | | | | 9,554,821 | 2,946,000 | 6,608,821 | 224.33 |

※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 112 年 8 月份

1. 服務收入:教師甄選報名費較預期減少所致。
2. 財產處分收入:財產報廢收入較預計增加所致。
3. 其他財產收入因:1開放場地收入436,720元、2開放停車場收入314,884元、3教職員日間停車收入30,271元,較預期增加所致。
3. 公庫撥款收入:
 - (1)教育局補助112年公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)12,760元。
 - (2)局款非統籌款-教學軟體及數位內容經費採購(111年統籌分配稅款精進計畫72,000元。
4. 政府其他撥入收入因:教育部補助款2,263,984元。
 - (1)111學年度推動教育優先區計畫經費30,192元。(53110305)
 - (2)111學年度高中以下學校台灣手語遠距直播共學偕同經費9,367元(繳回餘款3,153元)。(53110218)
 - (3)111學年度國民中小學活化教學與多元學習計畫經費40,956元。(53110205)
 - (4)2030雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫經費20,000元(53110309)
 - (5)111學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫經費179,784元。(53110203)
 - (6)112年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費6,048元。(53110901)
 - (7)111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費181元。(53110204)
 - (8)教育部獎勵高級中等以下學校辦理體育班績效優良學生學習輔導措施經費181,845元(53110702)
 - (9)111學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫經費263,464元。(53110203)
 - (10)111學年度國中增置專長教師員額實施計畫409,360元。(53110211)
 - (11)111學年度國中國中原住民族語偕同人員經費19,985元(繳回餘款16,205元)。(53110216)
 - (12)111學年度北市本土語文直播共學協同人員鐘點費經費25,343元(繳回餘款19,446元)。(53110217)
 - (13)111(2)公立國小及國中學校用書經費3,171元。(53110302)
 - (14)111學年度教育優先區計畫經費30,192元。(53110305)
 - (15)111-2國中小學生無力繳交代收代辦經費6,300元(53110301)
 - (16)111學年度補助非營利幼兒園經費561,000元(53110401)440,000元(5M410402)
 - (17)112學年度增置圖書館閱讀推動教師計畫經費75,600元(53110303)
5. 雜項收入:收回以前年度清寒學生餐費補助等較預計超收所致。
6. 國民教育計畫因:用人費用覈實支用所致。
7. 一般行政管理計畫因:因業務費覈實支出所致。
8. 建築及設備計畫因:
 - (1)汰換平板電腦及桌電等289,500元提前執行。
 - (2)補辦預算:補助非營利幼兒園設備經費,未分配已執行數439,000元。
 - (3)校園消防暨數位廣播系統工程工管費已分配未執行數12,068元。
 - (4)結餘款2,950元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 8 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 | | | | 5,070,793 | 6,991,131 | -1,920,338 | -27.47 |
| | | 累計數 | | | | 55,463,363 | 61,311,452 | -5,848,089 | -9.54 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-4

資本資產明細表

中華民國 112 年 8 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 | 41,277,870 | -24,290,871 | 1,857,720 | 1,151,334 | -1,696,408 | 15,996,977 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 5,987,833 | -1,738,758 | | | -628,560 | 3,620,515 | |
| 房屋及建築 | 4,215,000 | -782,325 | | | -46,360 | 3,386,315 | |
| 機械及設備 | 16,410,120 | -12,272,204 | 1,674,822 | 373,633 | -963,077 | 4,476,028 | |
| 交通及運輸設備 | 2,236,459 | -1,655,009 | 39,800 | 285,078 | 182,812 | 518,984 | |
| 雜項設備 | 12,322,407 | -7,842,575 | 143,098 | 488,659 | -241,223 | 3,893,048 | |
| 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 | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 8 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 | 106,051 | | | 3,964 | | 102,087 | 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—臺北市立興福國民中學
資本資產明細表
中華民國 112 年 8 月份

40501276-6

主要增減原因：

- 1.機械及設備：增加數計1,674,822元，變動原因為：(1)增置：購置碎紙機等設備計796,750元。(3)撥入：教育局移撥充電車等設備計793,072元。(4)受贈：國家地震工程研究中心移轉地震預警系統設備計85,000元。減少數計373,633元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢個人電腦等設備373,633元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計39,800元，變動原因為：(1)增置：購置監視錄影主機設備計35,000元。(3)撥入：交通局移撥自行車40輛計4,800元。減少數計285,078元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢解碼器等設備285,078元。
- 3.雜項設備：增加數計143,098元，變動原因為：(1)增置：購置吸塵器等設備計103,300元。(3)撥入：中崙高中移撥拉門黑白版等設備計39,798元。減少數計488,659元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢冷氣機等設備488,659元。
- 4.電腦軟體：減少數計3,964元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年8月止累計3,964元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 8 月份

40501276-7

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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 578,000 | 377,000 | | 955,000 | 508,500 | 796,750 | | 796,750 | 156.69 | 288,250 | 56.69 | | | | 83.43 |
| 機械及設備 | | 578,000 | 377,000 | | 955,000 | 508,500 | 796,750 | | 796,750 | 156.69 | 288,250 | 56.69 | 1. 汰換平板電腦5部、桌 電7部及筆電2部 計289,500元提前執行。 2. 結餘款1,250元。 | | | 83.43 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 563,000 | 35,000 | | 598,000 | 35,000 | 35,000 | | 35,000 | 100.00 | | | | | | 5.85 |
| 交通及運輸設備 | | 563,000 | 35,000 | | 598,000 | 35,000 | 35,000 | | 35,000 | 100.00 | | | | | | 5.85 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 78,000 | 28,000 | | 106,000 | 106,000 | 103,300 | | 103,300 | 97.45 | -2,700 | -2.55 | | | | 97.45 |
| 雜項設備 | | 78,000 | 28,000 | | 106,000 | 106,000 | 103,300 | | 103,300 | 97.45 | -2,700 | -2.55 | 結餘款2,700元。 | | | 97.45 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |

※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—臺北市立興福國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 8 月份

40501276-8

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 其他 總計 | | 1,219,000 | 440,000 | | 1,659,000 | 649,500 | 935,050 | | 935,050 | 143.96 | 285,550 | 43.96 | | | 56.36 |

※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—臺北市立興福國民中學
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 112 年 8 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 | 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 | 872,000 | | 872,000 | 14,568 | 2,500 | | 2,500 | 17.16 | -12,068 | -82.84 | 工管費12,068元已分配尚未 執行。 | | 0.29 | |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 872,000 | | 872,000 | 14,568 | 2,500 | | 2,500 | 17.16 | -12,068 | -82.84 | | 0.29 | | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 908,000 | | 908,000 | 14,568 | 2,500 | | 2,500 | 17.16 | -12,068 | -82.84 | | 0.28 | | |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興福國民中學

平衡表

中華民國112年8月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-----------|---------------|--------|----------|---------------|-------|
| 資 產 | 2,859,282,475 | 100.00 | 負 債 | 2,833,730,677 | 99.11 |
| 流動資產 | 12,870,913 | 0.45 | 流動負債 | 2,643,502 | 0.09 |
| 現金 | 12,720,913 | 0.44 | 應付款項 | 2,643,502 | 0.09 |
| 銀行存款 | 12,620,913 | 0.44 | 應付代收款 | 2,643,502 | 0.09 |
| 銀行存款-公庫存款 | 9,004,436 | 0.31 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 3,002,944 | 0.11 | 預收款項 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款 | 303,613 | 0.01 | 預收收入 | 0 | 0.00 |
| 專戶 | | | 其他負債 | 2,831,087,175 | 99.01 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 309,920 | 0.01 | 什項負債 | 2,831,087,175 | 99.01 |
| 戶 | | | 存入保證金 | 1,153,517 | 0.04 |
| 零用及週轉金 | 100,000 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 2,610,412 | 0.09 |
| 應收款項 | 0 | 0.00 | 應付代管資產 | 2,827,323,246 | 98.88 |
| 其他應收款 | 0 | 0.00 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 |
| 預付款項 | 150,000 | 0.01 | 淨資產 | 25,551,798 | 0.89 |
| 預付費用 | 150,000 | 0.01 | 淨資產 | 25,551,798 | 0.89 |
| 長期貸墊款及準備金 | 2,910,797 | 0.10 | 淨資產 | 25,551,798 | 0.89 |

信託代理與保證資產

100,000

信託代理與保證負債

100,000

保證品

100,000

應付保證品

100,000

註：1. 信託代理與保證資產(負債)為100,000元，係106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元。

2. 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。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 臺北市立興福國民中學

平衡表

中華民國112年8月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|------------|-------|-----------|---------------|------|
| 準備金 | 2,910,797 | 0.10 | 累積餘額 | 21,114,518 | 0.74 |
| 退休及離職準備金 | 2,610,412 | 0.09 | 本期賸餘 | 4,437,280 | 0.16 |
| 其他準備金 | 300,385 | 0.01 | 合計： | 2,859,282,475 | |
| 其他準備金-其他 | 88,603 | 0.00 | | | |
| 其他準備金-教育儲蓄戶 | 211,782 | 0.01 | | | |
| 固定資產 | 15,894,890 | 0.56 | | | |
| 土地改良物 | 3,620,515 | 0.13 | | | |
| 土地改良物 | 5,987,833 | 0.21 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -2,367,318 | -0.08 | | | |
| 房屋建築及設備 | 3,386,315 | 0.12 | | | |
| 房屋建築及設備 | 4,215,000 | 0.15 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -828,685 | -0.03 | | | |
| 機械及設備 | 4,476,028 | 0.16 | | | |
| 機械及設備 | 17,711,309 | 0.62 | | | |
| 信託代理與保證資產 | 100,000 | | 信託代理與保證負債 | 100,000 | |
| 保證品 | 100,000 | | 應付保證品 | 100,000 | |

註：1. 信託代理與保證資產(負債)為100,000元，係106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元。

2. 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。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 臺北市立興福國民中學

平衡表

中華民國112年8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 | -13,235,281 | -0.46 | | | |
| 交通及運輸設備 | 518,984 | 0.02 | | | |
| 交通及運輸設備 | 1,991,181 | 0.07 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,472,197 | -0.05 | | | |
| 雜項設備 | 3,893,048 | 0.14 | | | |
| 雜項設備 | 11,976,846 | 0.42 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -8,083,798 | -0.28 | | | |
| 無形資產 | 102,087 | 0.00 | | | |
| 無形資產 | 102,087 | 0.00 | | | |
| 電腦軟體 | 102,087 | 0.00 | | | |
| 其他資產 | 2,827,503,788 | 98.89 | | | |
| 什項資產 | 2,827,503,788 | 98.89 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180,542 | 0.01 | | | |
| 代管資產 | 2,827,323,246 | 98.88 | | | |
| 信託代理與保證資產 | 100,000 | | 信託代理與保證負債 | 100,000 | |
| 保證品 | 100,000 | | 應付保證品 | 100,000 | |

註：1. 信託代理與保證資產(負債)為100,000元，係106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元。

2. 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。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 臺北市立興福國民中學

平衡表

中華民國112年8月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|-------|----|----|---|
| 代管資產-土地改良物 | 39,041 | 0.00 | | | |
| 代管資產-土地 | 2,792,583,660 | 97.67 | | | |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 16,891,975 | 0.59 | | | |
| 代管資產-其他政府 | 17,808,570 | 0.62 | | | |
| 合計： | 2,859,282,475 | | | | |

信託代理與保證資產

100,000

信託代理與保證負債

100,000

保證品

100,000

應付保證品

100,000

註：1. 信託代理與保證資產(負債)為100,000元，係106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元。

2. 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。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 臺北市立興福國民中學

收入支出表

中華民國112年8月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|-----------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 7,181,913 | 63,709,505 |
| 勞務收入 | 600 | 3,600 |
| 服務收入 | 600 | 3,600 |
| 財產收益 | 69,160 | 1,645,765 |
| 財產交易利益 | | 859,090 |
| 其他財產收入 | 69,160 | 786,675 |
| 政府撥入收入 | 7,111,927 | 61,897,364 |
| 公庫撥款收入 | 7,075,131 | 59,633,380 |
| 政府其他撥入收入 | 36,796 | 2,263,984 |
| 其他收入 | 226 | 162,776 |
| 受贈收入 | | 85,000 |
| 雜項收入 | 226 | 77,776 |
| 支出 | 5,496,536 | 59,272,225 |
| 人事支出 | 4,873,391 | 52,250,472 |
| 人事支出 | 4,873,391 | 52,250,472 |
| 業務支出 | 284,061 | 3,944,764 |
| 業務支出 | 284,061 | 3,944,764 |
| 獎補助支出 | | 9,000 |
| 其他獎補助 | | 9,000 |
| 財產損失 | | 11,476 |
| 財產交易損失 | | 11,476 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 330,746 | 2,836,266 |
| 固定資產折舊 | 330,251 | 2,832,302 |
| 無形資產攤銷 | 495 | 3,964 |
| 其他支出 | 8,338 | 220,247 |
| 其他支出 | 8,338 | 220,247 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興福國民中學
收入支出表
 中華民國112年8月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|-----------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 本期賸餘（短絀） | 1,685,377 | 4,437,280 |
| 期初淨資產 | | 21,114,518 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 25,551,798 |

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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—臺北市立興福國民中學

40501276-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 8 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 | 62,786,835 | 922,670 | 63,709,505 | 收入 |
| 勞務收入 | 3,600 | | 3,600 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 808,095 | 837,670 | 1,645,765 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 61,897,364 | | 61,897,364 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 77,776 | 85,000 | 162,776 | 其他收入 |
| 基金用途 | 57,359,533 | 1,912,692 | 59,272,225 | 支出 |
| 用人費用 | 52,250,472 | | 52,250,472 | 人事支出 |
| 服務費用 | 2,519,854 | 1,424,910 | 3,944,764 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 663,405 | -663,405 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 2,800 | -2,800 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 758,705 | -758,705 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 9,000 | | 9,000 | 獎補助支出 |
| 資產短絀 | | 11,476 | 11,476 | 財產損失 |
| 其他 | 217,747 | 2,500 | 220,247 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 遞延支出 | 2,500 | -2,500 | | 其他支出 |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 935,050 | -935,050 | | |
| 本期賸餘(短絀) | 5,427,302 | -990,022 | 4,437,280 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 4,127,519 | 16,986,999 | 21,114,518 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 9,554,821 | 15,996,977 | 25,551,798 | 期末淨資產 |

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 8 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 |
|------|-------|-----|------|------|
|------|-------|-----|------|------|

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 8 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」(不含遞延支出)執行數93萬5,050元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」251萬9,854元與會計科目「業務支出」394萬4,764元間之調整數142萬4,910元，係「材料及用品費」66萬3,405元、「租金、償債、利息及相關手續費」2,800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)75萬8,705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83萬7,670元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中8萬5,000元係以來源為非政府機關之國家地震工程研究中心移轉固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」283萬6,266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」1萬1,476元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」21萬7,747元與會計科目「其他支出」22萬247元間之調整數2,500元，係「遞延支出」2,500元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 8 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 |
|-----------|-----------|-----------|------------------|
| 9,004,436 | 9,093,039 | -88,603 | 其他準備金-其他88,603元。 |

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國 112 年8月份

單位:新台幣元

| 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 |
|---------|-----------|-----------|----------------|
| 309,920 | 521,702 | -211,782 | 其他準備金211,782元。 |