

40501272

# 臺北市政府教育局主管

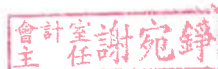
臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學

## 會計月報

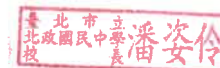
### 特別收入基金

中華民國 113 年 3 月份

主辦會計人員 謝宛錚



機關長官 潘姿伶



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立北政國民中學

## 目 次

中華民國 113 年 3 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 4-5 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 6 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 7 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 8-11 頁  |
| 二、收入支出表.....                         | 第 12-13 頁 |
| 丙、參考表                                |           |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....                  | 第 14 頁    |
| 二、差額解釋表等(附錄).....                    | 第 -- 頁    |

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學

40501272-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 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     | 78,313,000         | 5,924,497 | 5,921,000 | 3,497    | 0.06   | 30,592,367  | 27,055,924 | 3,536,443 | 13.07  |
| 勞務收入     | 5,000              |           |           |          |        |             |            |           |        |
| 服務收入     | 5,000              | 0         | 0         | 0        |        | 0           | 0          | 0         |        |
| 財產收入     | 79,000             |           |           |          |        | 10,924      | 10,624     | 300       | 2.82   |
| 財產處分收入   | 30,000             | 0         | 0         | 0        |        | 0           | 0          | 0         |        |
| 其他財產收入   | 49,000             | 0         | 0         | 0        |        | 10,924      | 10,624     | 300       | 2.82   |
| 政府撥入收入   | 78,069,000         | 5,919,158 | 5,915,000 | 4,158    | 0.07   | 30,565,426  | 27,028,000 | 3,537,426 | 13.09  |
| 公庫撥款收入   | 78,069,000         | 5,915,000 | 5,915,000 | 0        |        | 27,028,000  | 27,028,000 | 0         |        |
| 政府其他撥入收入 |                    | 4,158     | 0         | 4,158    |        | 3,537,426   | 0          | 3,537,426 |        |
| 其他收入     | 160,000            | 5,339     | 6,000     | -661     | -11.02 | 16,017      | 17,300     | -1,283    | -7.42  |
| 受贈收入     | 2,000              | 0         | 0         | 0        |        | 0           | 0          | 0         |        |
| 雜項收入     | 158,000            | 5,339     | 6,000     | -661     | -11.02 | 16,017      | 17,300     | -1,283    | -7.42  |
| 基金用途     | 78,739,000         | 6,214,464 | 5,921,000 | 293,464  | 4.96   | 27,537,020  | 27,055,924 | 481,096   | 1.78   |
| 國民教育計畫   | 72,418,000         | 5,938,326 | 5,553,600 | 384,726  | 6.93   | 26,929,353  | 26,391,024 | 538,329   | 2.04   |
| 一般行政管理計畫 | 3,405,000          | 219,738   | 289,000   | -69,262  | -23.97 | 497,267     | 586,500    | -89,233   | -15.21 |
| 建築及設備計畫  | 2,916,000          | 56,400    | 78,400    | -22,000  | -28.06 | 110,400     | 78,400     | 32,000    | 40.82  |
| 購建固定資產   | 2,891,000          | 56,400    | 78,400    | -22,000  | -28.06 | 110,400     | 78,400     | 32,000    | 40.82  |
| 其他       | 25,000             |           |           |          |        |             |            |           |        |
| 本期賸餘(短絀) | -426,000           | -289,967  |           | -289,967 |        | 3,055,347   |            | 3,055,347 |        |
| 期初基金餘額   | 1,160,000          |           |           |          |        | 4,804,556   | 1,160,000  | 3,644,556 | 314.19 |
| 解繳公庫     |                    |           |           |          |        |             |            |           |        |
| 期末基金餘額   | 734,000            |           |           |          |        | 7,859,903   | 1,160,000  | 6,699,903 | 577.58 |

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 3 月份

一、政府其他撥入收入：3,537,426元

(一)RA1565-改善無障礙校園環境-新建無障礙電梯工程3,360,000元。

(二)RA2204-112學年度生涯發展經費31,420元。

(三)RA2254-112學年度學習扶助開班經費22,227元。

(四)RA2260-112學年度國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫100,887元。

(五)RA2517-112學年度臺灣手語遠距直播共學協同人員經費18,734元。

(六)RA3907-113年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫4,158元。

二、一般行政管理計畫：係因各項業務費用覈實支應所致。

三、建築及設備計畫：係因採購除濕機3台較預定期程提前執行。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學

40501272-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 3 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    |      |
|             |    |                 |       |       |       |            |            | 金額      | %    |
| 國民教育計畫      |    | 本月數             |       |       |       | 5,938,326  | 5,553,600  | 384,726 | 6.93 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 26,929,353 | 26,391,024 | 538,329 | 2.04 |

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學

40501272-4

## 資本資產明細表

中華民國 113 年 3 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(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>  | 26,686,327    | -17,163,923                | 121,614 | 154,289 | -544,726                     | 8,945,003 |    |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |         |         |                              |           |    |
| 土地         |               |                            |         |         |                              |           |    |
| 土地改良物      | 2,334,168     | -1,176,582                 |         |         | -86,427                      | 1,071,159 |    |
| 房屋及建築      |               |                            |         |         |                              |           |    |
| 機械及設備      | 14,230,614    | -10,907,332                | 65,214  | 151,300 | -282,270                     | 2,954,926 |    |
| 交通及運輸設備    | 1,135,777     | -918,530                   |         |         | -36,755                      | 180,492   |    |
| 雜項設備       | 8,512,998     | -4,161,479                 | 56,400  |         | -139,274                     | 4,268,645 |    |
| 租賃資產       |               |                            |         |         |                              |           |    |
| 租賃權益改良     |               |                            |         |         |                              |           |    |
| 收藏品及傳承資產   |               |                            |         |         |                              |           |    |

註：各財產項目變動原因分析如下：

## 1.機械及設備：

增加數計65,214元，變動原因為：(1)增置：身高體重機計54,000元。(3)撥入:教育局移撥平板電腦1台(108-109年臺北市中小學行動學習智慧教學計劃)11,214元。

減少數計151,300元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢身高體重機等財產計151,300元。

## 2.雜項設備:增加數計56,400元，變動原因為：(1)增置：除濕機等財產計56,400元。

## 3.電腦軟體:減少數計2,989元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至113年3月底止累計攤銷2,989元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學

40501272-5

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 月份

單位:新臺幣元

| 項 目      | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(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   |                              |         |                                    |
| 購建中固定資產  | 433,133       |                            |         |       |                              | 433,133 | 係辦理無障礙電梯增<br>設工程，俟完工後始<br>入財產管理系統。 |
| 遞耗資產     |               |                            |         |       |                              |         |                                    |
| 權利       |               |                            |         |       |                              |         |                                    |
| 電腦軟體     | 39,637        |                            |         | 2,989 |                              | 36,648  | 係因電腦軟體不入財<br>產管理系統。                |
| 發展中之無形資產 |               |                            |         |       |                              |         |                                    |
| 其他       |               |                            |         |       |                              |         |                                    |

註：各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計65,214元，變動原因為：(1)增置：身高體重機計54,000元。(3)撥入:教育局移撥平板電腦1台(108-109年臺北市中小學行動學習智慧教學計劃)11,214元。

減少數計151,300元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢身高體重機等財產計151,300元。

2.雜項設備:增加數計56,400元，變動原因為：(1)增置：除濕機等財產計56,400元。

3.電腦軟體:減少數計2,989元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至113年3月底止累計攤銷2,989元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
中華民國 113 年 3 月份

40501272-6

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 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|---------|-----------|---------|--------|--------|--------|---------------------|----------|--------------------------|
|         | 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   |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |        |        |                     |          |                          |
| 房屋及建築   |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |        |        |                     |          |                          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |        |        |                     |          |                          |
| 機械及設備   | 1,206,867       | 392,000          |                 |     | 1,598,867 | 54,400          | 54,000  |           | 54,000  | 99.26  | -400   | -0.74  |                     |          | 3.38                     |
| 機械及設備   | 1,206,867       | 392,000          |                 |     | 1,598,867 | 54,400          | 54,000  |           | 54,000  | 99.26  | -400   | -0.74  |                     |          | 3.38                     |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |        |        |                     |          |                          |
| 交通及運輸設備 |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |        |        |                     |          |                          |
| 交通及運輸設備 |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |        |        |                     |          |                          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |        |        |                     |          |                          |
| 雜項設備    |                 | 109,000          |                 |     | 109,000   | 24,000          | 56,400  |           | 56,400  | 235.00 | 32,400 | 135.00 |                     |          | 51.74                    |
| 雜項設備    |                 | 109,000          |                 |     | 109,000   | 24,000          | 56,400  |           | 56,400  | 235.00 | 32,400 | 135.00 | 係因採購除濕機3台較預定期程提前執行。 |          | 51.74                    |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |        |        |                     |          |                          |
| 租賃資產    |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |        |        |                     |          |                          |
| 租賃資產    |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |        |        |                     |          |                          |
| 其他      |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |        |        |                     |          |                          |
| 其他      |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |        |        |                     |          |                          |
| 總計      | 1,206,867       | 501,000          |                 |     | 1,707,867 | 78,400          | 110,400 |           | 110,400 | 140.82 | 32,000 | 40.82  |                     |          | 6.46                     |



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 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱           | 本 年 度 可 用 預 算 數 |             |            | 累計預算<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形    |              |                   |      |      |      | 差異或落<br>後 原 因 | 改進<br>措施 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |
|----------------|-----------------|-------------|------------|--------------------|------------|--------------|-------------------|------|------|------|---------------|----------|--------------------------|
|                | 本年度法定<br>預算數    | 以前年度<br>保留數 | 合 計<br>(1) |                    | 累 計 執 行 數  |              |                   |      | 比較增減 |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    | 實支數<br>(3) | 應付未付數<br>(4) | 合計<br>(5)=(3)+(4) | %    | 金額   | %    |               |          |                          |
| 52 購置無形資產      | 25,000          |             | 25,000     |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
| 521 購置電腦軟體     | 25,000          |             | 25,000     |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
| 522 購置權利       |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
| 54 遞延支出        | 2,390,000       | 561,670     | 2,951,670  |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 2,390,000       | 561,670     | 2,951,670  |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
| 542 其他遞延支出     |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
| 總 計            | 2,415,000       | 561,670     | 2,976,670  |                    |            |              |                   | 0.00 |      | 0.00 |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            | </                 |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北政國民中學

平衡表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額         | %      | 科目       | 金額         | %     |
|-----------|------------|--------|----------|------------|-------|
| 資 產       | 20,647,562 | 100.00 | 負 債      | 3,842,656  | 18.61 |
| 流動資產      | 10,824,457 | 52.42  | 流動負債     | 1,705,931  | 8.26  |
| 現金        | 9,590,061  | 46.45  | 應付款項     | 1,705,931  | 8.26  |
| 銀行存款      | 9,510,061  | 46.06  | 應付代收款    | 1,705,931  | 8.26  |
| 銀行存款-公庫存款 | 6,310,945  | 30.57  | 應付費用     | 0          | 0.00  |
| 銀行存款-保管款  | 2,591,813  | 12.55  | 應付工程款    | 0          | 0.00  |
| 銀行存款-代繳費款 | 406,733    | 1.97   | 預收款項     | 0          | 0.00  |
| 專戶        |            |        | 預收收入     | 0          | 0.00  |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 200,570    | 0.97   | 其他負債     | 2,136,725  | 10.35 |
| 戶         |            |        | 什項負債     | 2,136,725  | 10.35 |
| 零用及週轉金    | 80,000     | 0.39   | 存入保證金    | 1,748,050  | 8.47  |
| 應收款項      | 254,800    | 1.23   | 應付退休及離職金 | 388,675    | 1.88  |
| 其他應收款     | 254,800    | 1.23   | 暫收及待結轉帳項 | 0          | 0.00  |
| 預付款項      | 979,596    | 4.74   | 淨資產      | 16,804,906 | 81.39 |
| 預付費用      | 979,596    | 4.74   | 淨資產      | 16,804,906 | 81.39 |
| 長期貸墊款及準備金 | 623,237    | 3.02   | 淨資產      | 16,804,906 | 81.39 |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：一、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。

二、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 — 臺北市立北政國民中學

平衡表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額          | %      | 科目     | 金額         | %     |
|--------------|-------------|--------|--------|------------|-------|
| 準備金          | 623,237     | 3.02   | 累積餘額   | 14,326,960 | 69.39 |
| 退休及離職準備金     | 388,675     | 1.88   | 本期賸餘   | 2,466,732  | 11.95 |
| 其他準備金        | 234,562     | 1.14   | 淨資產調整數 | 11,214     | 0.05  |
| 其他準備金-其他     | 234,562     | 1.14   | 合計：    | 20,647,562 |       |
| 固定資產         | 8,908,355   | 43.14  |        |            |       |
| 土地改良物        | 1,071,159   | 5.19   |        |            |       |
| 土地改良物        | 2,334,168   | 11.30  |        |            |       |
| 累計折舊-土地改良物   | -1,263,009  | -6.12  |        |            |       |
| 機械及設備        | 2,954,926   | 14.31  |        |            |       |
| 機械及設備        | 14,144,528  | 68.50  |        |            |       |
| 累計折舊-機械及設備   | -11,189,602 | -54.19 |        |            |       |
| 交通及運輸設備      | 180,492     | 0.87   |        |            |       |
| 交通及運輸設備      | 1,135,777   | 5.50   |        |            |       |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -955,285    | -4.63  |        |            |       |
| 雜項設備         | 4,268,645   | 20.67  |        |            |       |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：一、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。

二、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 — 臺北市立北政國民中學

平衡表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額             | %         | 科目 | 金額 | % |
|--------------|----------------|-----------|----|----|---|
| 雜項設備         | 8,569,398      | 41.50     |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | -4,300,753     | -20.83    |    |    |   |
| 購建中固定資產      | 433,133        | 2.10      |    |    |   |
| 購建中固定資產      | 433,133        | 2.10      |    |    |   |
| 無形資產         | 36,648         | 0.18      |    |    |   |
| 無形資產         | 36,648         | 0.18      |    |    |   |
| 電腦軟體         | 36,648         | 0.18      |    |    |   |
| 其他資產         | 254,865        | 1.23      |    |    |   |
| 什項資產         | 254,865        | 1.23      |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 254,865        | 1.23      |    |    |   |
| 代管資產         | 2,001,374,504  | 9,693.03  |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 1,961,782,000  | 9,501.28  |    |    |   |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 210,304        | 1.02      |    |    |   |
| 代管資產-其他政府    | 39,382,200     | 190.74    |    |    |   |
| 應付代管資產       | -2,001,374,504 | -9,693.03 |    |    |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：一、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。

二、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。

中華民國113年3月31日

| 科目  | 金額         | % | 科目 | 金額 | % |
|-----|------------|---|----|----|---|
| 合計： | 20,647,562 |   |    |    |   |

0

---

二、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 — 臺北市立北政國民中學

## 收入支出表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |            |
|----------|-----------|------------|
|          | 本月數       | 累計數        |
| 收入       | 5,924,497 | 30,592,367 |
| 財產收益     |           | 10,924     |
| 其他財產收入   |           | 10,924     |
| 政府撥入收入   | 5,919,158 | 30,565,426 |
| 公庫撥款收入   | 5,915,000 | 27,028,000 |
| 政府其他撥入收入 | 4,158     | 3,537,426  |
| 其他收入     | 5,339     | 16,017     |
| 雜項收入     | 5,339     | 16,017     |
| 支出       | 6,392,602 | 28,125,635 |
| 人事支出     | 5,462,868 | 25,851,937 |
| 人事支出     | 5,462,868 | 25,851,937 |
| 業務支出     | 677,896   | 1,555,223  |
| 業務支出     | 677,896   | 1,555,223  |
| 獎補助支出    | 15,000    | 15,000     |
| 其他獎補助    | 15,000    | 15,000     |
| 財產損失     |           | 1,513      |
| 財產交易損失   |           | 1,513      |
| 折舊、折耗及攤銷 | 234,538   | 697,502    |
| 固定資產折舊   | 233,542   | 694,513    |
| 無形資產攤銷   | 996       | 2,989      |
| 其他支出     | 2,300     | 4,460      |
| 其他支出     | 2,300     | 4,460      |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北政國民中學  
收入支出表  
中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額       |            |
|----------|----------|------------|
|          | 本月數      | 累計數        |
| 本期賸餘（短絀） | -468,105 | 2,466,732  |
| 期初淨資產    |          | 14,326,960 |
| 解繳公庫     |          |            |
| 淨資產調整數   | 11,214   | 11,214     |
| 期末淨資產    |          | 16,804,906 |

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。

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 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                    | 30,592,367 |           | 30,592,367 | 收入       |
| 財產收入                    | 10,924     |           | 10,924     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 30,565,426 |           | 30,565,426 | 政府撥入收入   |
| 其他收入                    | 16,017     |           | 16,017     | 其他收入     |
| 基金用途                    | 27,537,020 | 588,615   | 28,125,635 | 支出       |
| 用人費用                    | 25,851,937 |           | 25,851,937 | 人事支出     |
| 服務費用                    | 895,123    | 660,100   | 1,555,223  | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 351,035    | -351,035  |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 309,065    | -309,065  |            |          |
| 捐助、補助與獎助                | 15,000     |           | 15,000     | 獎補助支出    |
| 資產短絀                    |            | 1,513     | 1,513      | 財產損失     |
|                         |            | 697,502   | 697,502    | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                      | 4,460      |           | 4,460      | 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  | 110,400    | -110,400  |            |          |
| 本期賸餘(短絀)                | 3,055,347  | -588,615  | 2,466,732  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                  | 4,804,556  | 9,522,404 | 14,326,960 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                    |            |           |            | 解繳公庫     |
|                         |            | 11,214    | 11,214     | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                  | 7,859,903  | 8,945,003 | 16,804,906 | 期末淨資產    |

註：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11萬400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」89萬5,123元與會計科目「業務支出」155萬5,223元間之調整數66萬100元，係「材料及用品費」35萬1,035元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」30萬9,065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「財產損失」1,513元，係報廢固定資產所發生損失。

2.會計科目「折舊、折耗及攤銷」69萬7,502元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：會計科目「淨資產調整數」1萬1,214元，係基金間及自其他機關撥入固定資產等。