

4-0501272

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 110 年 11 月份

主辦會計人員

周玉珊



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 110 年 11 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 10-12 頁 |
| 二、收入支出表.....                         | 第 13-14 頁 |
| 丙、參考表                                |           |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....                  | 第 15-16 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 110 年 11 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     | 79,078,000         | 7,991,946 | 4,717,547 | 3,274,399 | 69.41    | 82,202,914            | 77,731,110 | 4,471,804 | 5.75   |
| 勞務收入     | 6,000              |           |           |           |          | 7,800                 | 6,000      | 1,800     | 30.00  |
| 服務收入     | 6,000              | 0         | 0         | 0         |          | 7,800                 | 6,000      | 1,800     | 30.00  |
| 財產收入     | 58,000             | 52,930    |           | 52,930    |          | 126,316               | 58,000     | 68,316    | 117.79 |
| 財產處分收入   | 29,000             | 15,930    | 0         | 15,930    |          | 18,580                | 29,000     | -10,420   | -35.93 |
| 其他財產收入   | 29,000             | 37,000    | 0         | 37,000    |          | 107,736               | 29,000     | 78,736    | 271.50 |
| 政府撥入收入   | 78,932,000         | 7,849,547 | 4,712,547 | 3,137,000 | 66.57    | 81,849,914            | 77,594,110 | 4,255,804 | 5.48   |
| 公庫撥款收入   | 78,932,000         | 7,817,547 | 4,712,547 | 3,105,000 | 65.89    | 80,794,510            | 77,594,110 | 3,200,400 | 4.12   |
| 政府其他撥入收入 |                    | 32,000    | 0         | 32,000    |          | 1,055,404             | 0          | 1,055,404 |        |
| 其他收入     | 82,000             | 89,469    | 5,000     | 84,469    | 1,689.38 | 218,884               | 73,000     | 145,884   | 199.84 |
| 受贈收入     | 2,000              | 0         | 0         | 0         |          | 0                     | 0          | 0         |        |
| 雜項收入     | 80,000             | 89,469    | 5,000     | 84,469    | 1,689.38 | 218,884               | 73,000     | 145,884   | 199.84 |
| 基金用途     | 78,421,000         | 5,956,942 | 4,717,547 | 1,239,395 | 26.27    | 78,824,782            | 77,074,110 | 1,750,672 | 2.27   |
| 國民教育計畫   | 54,423,000         | 4,220,599 | 3,357,884 | 862,715   | 25.69    | 56,005,550            | 53,821,051 | 2,184,499 | 4.06   |
| 一般行政管理計畫 | 18,119,000         | 1,303,451 | 1,359,663 | -56,212   | -4.13    | 16,910,921            | 17,374,059 | -463,138  | -2.67  |
| 建築及設備計畫  | 5,879,000          | 432,892   |           | 432,892   |          | 5,908,311             | 5,879,000  | 29,311    | 0.50   |
| 購建固定資產   | 5,843,000          | 432,892   |           | 432,892   |          | 5,877,911             | 5,843,000  | 34,911    | 0.60   |
| 其他       | 36,000             |           |           |           |          | 30,400                | 36,000     | -5,600    | -15.56 |
| 本期賸餘(短絀) | 657,000            | 2,035,004 |           | 2,035,004 |          | 3,378,132             | 657,000    | 2,721,132 | 414.18 |
| 期初基金餘額   | 974,000            |           |           |           |          | 2,289,848             | 974,000    | 1,315,848 | 135.10 |
| 解繳公庫     |                    |           |           |           |          |                       |            |           |        |
| 期末基金餘額   | 1,631,000          |           |           |           |          | 5,667,980             | 1,631,000  | 4,036,980 | 247.52 |

※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 11 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名費收入實收7,800元。
- 二、財產處分收入：報廢財產殘值收入18,580元。
- 三、其他財產收入：107,736元
  - (一)教職員校園停車費收入80,776元。
  - (二)租借場地收入26,960元。
- 四、公庫撥款收入：
  - (一)教育局統籌款撥入95,400元。
  - (二)教育局所屬學校用人費用不敷數撥入3,105,000元。
- 五、政府其他撥入收入：1,055,404元
  - (一)RA9375-109(1)補助公立國中學校用書經費5,094元。
  - (二)RA9263-109學年度12年國教課綱國中前導學校期經費166,048元。
  - (三)RA9256-109學年度國中學習扶助開班費第1期經費22,923元。
  - (四)RA9253-109學年度國中生涯教育第1期經費14,240元。
  - (五)RA9202-109學年度辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程經費11,360元。
  - (六)RA9358-109學年度國中原住民族語開課經費32,174元。
  - (七)RA0901-110年防災教育計畫暨所屬學校防災校園建置經費50,000元。
  - (八)RA9253-109學年度第2學期國中生涯教育經費21,120元。
  - (九)RA9229-109學年國中增置專長教師員額實施計畫(國中1000)第3期288,100元。
  - (十)RA9336-109學年度第2學期無力繳交代收代辦費補助 6,435元。
  - (十一)RA9256-109學年度國中小學學生學習扶助經費77,336元。
  - (十二)RA0803-110年度執行強化校園安全防護機制工作經費(部款)80,750元。
  - (十三)RA0292-110學年度十二年國教課綱中小階段前導學校計畫216,000元。
  - (十四)RA0204-110年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費31,824元。
  - (十五)RA9380-109年提昇國中小學自然科學領域教學設備計畫補助經費32,000元。
- 六、雜項收入：218,884元。
  - (一)數位學生証補卡費用5,198元。
  - (二)收回溫0儀師學術研究費差額(截至103年7月)及陳0寒師學術研究費差額(109年1至10月)共98,840元。
  - (三)收貨物稅退稅收入-109年度購置冷氣機退稅8,000元。
  - (四)收學生拾金不昧逾6個月無人認領繳庫2,050元。
  - (五)收9年級學生繳交課桌桌板損壞維護費2,800元。
  - (六)收109學年度午餐違約罰款(宮保王食品)12,000元。
  - (七)收110年度生物教室環境整修工程廠商違約罰款(富恒室內裝修有限公司)3,205元。
  - (八)收110年度校舍走廊暨下操場整修工程廠商違約罰款(翊騰營造有限公司)3,000元。
  - (九)110(1)學生簡訊費繳交市庫作雜項收入3,540元。
  - (十)冷氣使用費餘額轉其他準備金(截至110年7月底餘額結轉其他準備金)80,251元。

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 110 年 11 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             |       |       |       | 4,220,599  | 3,357,884  | 862,715   | 25.69 |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 56,005,550 | 53,821,051 | 2,184,499 | 4.06  |

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

40501272-4

中華民國 110 年 11 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>  | 18,589,046    | -13,561,633               | 4,750,871 | 2,026,422 | -314,244                     | 7,437,618 |    |
| 非理財目的之長期投資 |               |                           |           |           |                              |           |    |
| 土地         |               |                           |           |           |                              |           |    |
| 土地改良物      | 518,752       | -383,322                  | 1,815,416 |           | -73,035                      | 1,877,811 |    |
| 房屋及建築      |               |                           |           |           |                              |           |    |
| 機械及設備      | 12,215,970    | -9,026,109                | 2,528,219 | 1,325,766 | -364,507                     | 4,027,807 |    |
| 交通及運輸設備    | 1,042,241     | -601,604                  | 146,000   | 68,663    | -62,086                      | 455,888   |    |
| 雜項設備       | 4,810,858     | -3,550,598                | 230,836   | 628,981   | 185,384                      | 1,047,499 |    |
| 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—臺北市立北政國民中學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501272-5

中華民國 110 年 11 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>電腦軟體<br><br>其他 | 1,225         |                           | 30,400  | 3,012 |                              | 28,613 | 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—臺北市立北政國民中學  
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 11 月份

40501272-6

各財產項目變動原因分析如下:

- 1.土地改良物：增加數計1,815,416元，變動原因為:(1)增置：下操場整修工程完工入帳1,815,416元。
- 2.機械及設備：增加數計2,528,219元，變動原因為：(1)增置：引擎式高壓清洗機等計415,065元。(3)撥入：教育局撥入到離校讀卡機等財產計2,094,154元。(4)受贈：應付代收款購置刷卡機1臺計19,000元。減少數計1,325,766元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢個人電腦等財產計1,325,766元。
- 3.交通及運輸設備：增加數計146,000元，變動原因為：(1)增置：無線擴音機等財產計131,750元。(4)受贈：應付代收款購置校園影像求救監控系統1套14,250元。減少數計68,663元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢擴大機等財產計68,663元。
- 4.雜項設備:增加數230,836元，變動原因為：(1)增置：電子防潮箱等財產計205,076元。(4)受贈：應付代收款購置戶外客廳帳計25,760元。減少數628,981元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢錄放影機等設備計620,981元及(12)其他：冷氣機貨物稅退稅8,000元。
- 5.電腦軟體:增加數30,400元，變動原因為：(1)增置：ITBC廣播教學系統乙批計30,400元。減少數計3,012元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至110年11月底止累計攤銷3,012元。



臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學

40501272-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 11 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   |                 | 1,818,000        |                 |     | 1,818,000 | 1,818,000       | 1,815,416 |           | 1,815,416 | 99.86  | -2,584  | -0.14  |   |          |
| 土地改良物   |                 | 1,818,000        |                 |     | 1,818,000 | 1,818,000       | 1,815,416 |           | 1,815,416 | 99.86  | -2,584  | -0.14  |   |          |
| 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   |                 | 429,000          |                 |     | 429,000   | 429,000         | 415,065   |           | 415,065   | 96.75  | -13,935 | -3.25  |   |          |
| 機械及設備   |                 | 429,000          |                 |     | 429,000   | 429,000         | 415,065   |           | 415,065   | 96.75  | -13,935 | -3.25  |   |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |        |         |        |   |          |
| 交通及運輸設備 |                 | 51,000           | 81,000          |     | 132,000   | 51,000          | 131,750   |           | 131,750   | 258.33 | 80,750  | 158.33 |   |          |
| 交通及運輸設備 |                 | 51,000           | 81,000          |     | 132,000   | 51,000          | 131,750   |           | 131,750   | 258.33 | 80,750  | 158.33 | 補辦預算—教育部補助110年度<br>執行強化校園安全防護工作購<br>置校園影像求救監控系統乙<br>套80,750元。 |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |        |         |        |   |          |
| 雜項設備    |                 | 218,000          |                 |     | 218,000   | 218,000         | 205,076   |           | 205,076   | 94.07  | -12,924 | -5.93  |   |          |
| 雜項設備    |                 | 218,000          |                 |     | 218,000   | 218,000         | 205,076   |           | 205,076   | 94.07  | -12,924 | -5.93  |   |          |
| 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—臺北市立北政國民中學

40501272-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 11 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      |                 | 2,516,000        | 81,000          |     | 2,597,000 | 2,516,000       | 2,567,307 |           | 2,567,307 | 102.04 | 51,307 | 2.04 |             |          |

※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 11 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    | 36,000         | 30,400            | 84.44    | 30,400     |              | -5,600  | -15.56 | 電腦軟體節餘款5,600元。 |      |
| 521 購置電腦軟體    | 36,000    |         | 36,000    | 36,000         | 30,400            | 84.44    | 30,400     |              | -5,600  | -15.56 |                |      |
| 522 購置權利      |           |         |           |                |                   |          |            |              |         |        |                |      |
| 54 遞延支出       | 3,327,000 |         | 3,327,000 | 3,327,000      | 3,310,604         | 99.51    | 3,310,604  |              | -16,396 | -0.49  |                |      |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 800,000   |         | 800,000   | 800,000        | 808,387           | 101.05   | 808,387    |              | 8,387   | 1.05   |                |      |
| 542 其他遞延支出    | 2,527,000 |         | 2,527,000 | 2,527,000      | 2,502,217         | 99.02    | 2,502,217  |              | -24,783 | -0.98  |                |      |
| 總計            | 3,363,000 |         | 3,363,000 | 3,363,000      | 3,341,004         | 99.35    | 3,341,004  |              | -21,996 | -0.65  |                |      |

## 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110年11月30日

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額            | %      | 科目       | 金額            | %     |
|-----------|---------------|--------|----------|---------------|-------|
| 資 產       | 1,914,778,800 | 100.00 | 負 債      | 1,901,673,202 | 99.32 |
| 流動資產      | 10,190,435    | 0.53   | 流動負債     | 3,778,266     | 0.20  |
| 現金        | 10,082,940    | 0.53   | 應付款項     | 3,778,266     | 0.20  |
| 銀行存款      | 10,002,940    | 0.52   | 應付代收款    | 3,778,266     | 0.20  |
| 銀行存款-公庫存款 | 5,248,244     | 0.27   | 應付費用     | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-保管款  | 4,224,593     | 0.22   | 預收款項     | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-代繳費款 | 472,089       | 0.02   | 預收收入     | 0             | 0.00  |
| 專戶        |               |        | 其他負債     | 1,897,894,936 | 99.12 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 58,014        | 0.00   | 什項負債     | 1,897,894,936 | 99.12 |
| 戶         |               |        | 存入保證金    | 1,193,030     | 0.06  |
| 零用及週轉金    | 80,000        | 0.00   | 應付退休及離職金 | 320,898       | 0.02  |
| 應收款項      | 0             | 0.00   | 應付代管資產   | 1,896,381,008 | 99.04 |
| 其他應收款     | 0             | 0.00   | 暫收及待結轉帳項 | 0             | 0.00  |
| 預付款項      | 107,495       | 0.01   | 淨資產      | 13,105,598    | 0.68  |
| 預付費用      | 107,495       | 0.01   | 淨資產      | 13,105,598    | 0.68  |
| 長期貸墊款及準備金 | 553,139       | 0.03   | 淨資產      | 13,105,598    | 0.68  |

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 — 臺北市立北政國民中學

## 平衡表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額         | %     | 科目   | 金額            | %    |
|--------------|------------|-------|------|---------------|------|
| 準備金          | 553,139    | 0.03  | 累積餘額 | 7,317,261     | 0.38 |
| 退休及離職準備金     | 320,898    | 0.02  | 本期賸餘 | 5,788,337     | 0.30 |
| 其他準備金        | 232,241    | 0.01  | 合計：  | 1,914,778,800 |      |
| 其他準備金-其他     | 232,241    | 0.01  |      |               |      |
| 固定資產         | 7,409,005  | 0.39  |      |               |      |
| 土地改良物        | 1,877,811  | 0.10  |      |               |      |
| 土地改良物        | 2,334,168  | 0.12  |      |               |      |
| 累計折舊-土地改良物   | -456,357   | -0.02 |      |               |      |
| 機械及設備        | 4,027,807  | 0.21  |      |               |      |
| 機械及設備        | 13,418,423 | 0.70  |      |               |      |
| 累計折舊-機械及設備   | -9,390,616 | -0.49 |      |               |      |
| 交通及運輸設備      | 455,888    | 0.02  |      |               |      |
| 交通及運輸設備      | 1,119,578  | 0.06  |      |               |      |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -663,690   | -0.03 |      |               |      |
| 雜項設備         | 1,047,499  | 0.05  |      |               |      |

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 — 臺北市立北政國民中學

## 平衡表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

| 科目               | 金額            | %     | 科目 | 金額 | % |
|------------------|---------------|-------|----|----|---|
| 雜項設備             | 4,412,713     | 0.23  |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備        | -3,365,214    | -0.18 |    |    |   |
| 無形資產             | 28,613        | 0.00  |    |    |   |
| 無形資產             | 28,613        | 0.00  |    |    |   |
| 電腦軟體             | 28,613        | 0.00  |    |    |   |
| 其他資產             | 1,896,597,608 | 99.05 |    |    |   |
| 什項資產             | 1,896,597,608 | 99.05 |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項         | 216,600       | 0.01  |    |    |   |
| 代管資產             | 1,896,381,008 | 99.04 |    |    |   |
| 代管資產-土地          | 1,859,283,000 | 97.10 |    |    |   |
| 代管資產-房屋建築<br>及設備 | 243,008       | 0.01  |    |    |   |
| 代管資產-其他政府        | 36,855,000    | 1.92  |    |    |   |
| 合計：              | 1,914,778,800 |       |    |    |   |

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 — 臺北市立北政國民中學

收入支出表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |            |
|----------|-----------|------------|
|          | 本月數       | 累計數        |
| 收入       | 7,991,946 | 84,349,526 |
| 勞務收入     |           | 7,800      |
| 服務收入     |           | 7,800      |
| 財產收益     | 52,930    | 2,279,480  |
| 廢舊物品售價收入 | 3,400     | 6,050      |
| 財產交易利益   | 12,530    | 2,165,694  |
| 其他財產收入   | 37,000    | 107,736    |
| 政府撥入收入   | 7,849,547 | 81,849,914 |
| 公庫撥款收入   | 7,817,547 | 80,794,510 |
| 政府其他撥入收入 | 32,000    | 1,055,404  |
| 其他收入     | 89,469    | 212,332    |
| 雜項收入     | 89,469    | 212,332    |
| 支出       | 6,177,620 | 78,561,189 |
| 人事支出     | 5,189,270 | 68,836,050 |
| 人事支出     | 5,189,270 | 68,836,050 |
| 業務支出     | 298,314   | 3,976,087  |
| 業務支出     | 298,314   | 3,976,087  |
| 獎補助支出    |           | 24,000     |
| 其他獎補助    |           | 24,000     |
| 財產損失     | 2,547     | 20,170     |
| 財產交易損失   | 2,547     | 20,170     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 218,131   | 2,313,944  |
| 固定資產折舊   | 217,629   | 2,310,932  |
| 無形資產攤銷   | 502       | 3,012      |
| 其他支出     | 469,358   | 3,390,938  |
| 其他支出     | 469,358   | 3,390,938  |

## 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110年11月30日

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |            |
|----------|-----------|------------|
|          | 本月數       | 累計數        |
| 本期賸餘（短絀） | 1,814,326 | 5,788,337  |
| 期初淨資產    |           | 7,317,261  |
| 解繳公庫     |           |            |
| 期末淨資產    |           | 13,105,598 |

註：



臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學

40501272-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 11 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                    | 82,202,914 | 2,146,612  | 84,349,526 | 收入       |
| 勞務收入                    | 7,800      |            | 7,800      | 勞務收入     |
| 財產收入                    | 126,316    | 2,153,164  | 2,279,480  | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 81,849,914 |            | 81,849,914 | 政府撥入收入   |
| 其他收入                    | 218,884    | -6,552     | 212,332    | 其他收入     |
| 基金用途                    | 78,824,782 | -263,593   | 78,561,189 | 支出       |
| 用人費用                    | 68,836,050 |            | 68,836,050 | 人事支出     |
| 服務費用                    | 2,074,537  | 1,901,550  | 3,976,087  | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 1,099,510  | -1,099,510 |            |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 6,000      | -6,000     |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 796,040    | -796,040   |            |          |
| 捐助、補助與獎助                | 24,000     |            | 24,000     | 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  | 5,908,311  | -5,908,311 | 20,170     | 財產損失     |
| 其他                      | 80,334     | 2,313,944  | 2,313,944  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                | 3,378,132  | 3,310,604  | 3,390,938  | 其他支出     |
| 期初基金餘額                  | 2,289,848  | 2,410,205  | 5,788,337  | 本期賸餘(短絀) |
| 解繳公庫                    |            | 5,027,413  | 7,317,261  | 期初淨資產    |
| 期末基金餘額                  | 5,667,980  | 7,437,618  | 13,105,598 | 解繳公庫     |
|                         |            |            |            | 期末淨資產    |

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立北政國民中學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 11 月份

調整數說明如下：

1. 財產收入/財產收益:會計收支欄「財產收益」215萬3,164元係基金間及其他機關撥入固定資產所認列之利益，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
2. 其他收入:預算執行數欄「其他收入」21萬8,884元係收取數位學生證補卡費用等項目所收取之現金收入，其中6,552元係貨物稅退稅所認列之利益，屬會計收支上列為收入科目，應自調整數欄位扣除。
3. 服務費用/業務支出:預算執行數欄「服務費用」207萬4,537元與會計收支欄「業務支出」397萬6,087元間之調整數190萬1,550元，係「材料及用品費」109萬9,510元、「租金、償債、利息及相關手續費」6,000元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」79萬6,040元之調整數合計。
4. 財產損失:會計收支欄「財產損失」2萬170元係報廢固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
5. 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」590萬8,311元已列入機械設備等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除。
6. 折舊、折耗及攤銷:會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」231萬3,944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。
7. 預算執行數欄「其他支出」8萬334元與會計收支欄「其他支出」339萬938元間之調整數331萬604元，係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」331萬604元。