

40501253

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 112 年 12 月份

主辦會計人員 陳玉馨



機關長官 黃啟清



臺北市地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學
目 次
中華民國 112 年 12 月份

| 名 稱 | 頁 次 |
|--------------------------------------|-------------|
| 甲、預算執行報表 | |
| 壹、主要表 | |
| 一、基金來源、用途及餘絀表..... | 第 1 - 3 頁 |
| 貳、附屬表 | |
| 一、主要業務計畫執行明細表..... | 第 4 頁 |
| 二、資本資產明細表..... | 第 5 - 7 頁 |
| 三、長期負債明細表..... | 第 -- 頁 |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表..... | 第 8 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表..... | 第 -- 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 1 7 頁 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

40501253-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 12 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 | 162,007,000 | 7,288,026 | 6,687,771 | 600,255 | 8.98 | 170,339,350 | 162,007,000 | 8,332,350 | 5.14 |
| 徵收及依法分配收入 | | 20,000 | | 20,000 | | 35,000 | | 35,000 | |
| 違規罰款收入 | | 20,000 | 0 | 20,000 | | 35,000 | 0 | 35,000 | |
| 勞務收入 | 98,000 | | | | | 41,600 | 98,000 | -56,400 | -57.55 |
| 服務收入 | 98,000 | 0 | 0 | 0 | | 41,600 | 98,000 | -56,400 | -57.55 |
| 財產收入 | 3,681,000 | 17,858 | 11,000 | 6,858 | 62.35 | 4,542,574 | 3,681,000 | 861,574 | 23.41 |
| 財產處分收入 | 20,000 | 7,920 | 10,000 | -2,080 | -20.80 | 42,876 | 20,000 | 22,876 | 114.38 |
| 租金收入 | | 14,456 | 0 | 14,456 | | 37,973 | 0 | 37,973 | |
| 利息收入 | 1,000 | 16 | 1,000 | -984 | -98.40 | 144 | 1,000 | -856 | -85.60 |
| 其他財產收入 | 3,660,000 | -4,534 | 0 | -4,534 | | 4,461,581 | 3,660,000 | 801,581 | 21.90 |
| 政府撥入收入 | 157,714,000 | 7,234,271 | 6,538,771 | 695,500 | 10.64 | 165,536,328 | 157,714,000 | 7,822,328 | 4.96 |
| 公庫撥款收入 | 157,714,000 | 6,538,771 | 6,538,771 | 0 | | 159,639,428 | 157,714,000 | 1,925,428 | 1.22 |
| 政府其他撥入收入 | | 695,500 | 0 | 695,500 | | 5,896,900 | 0 | 5,896,900 | |
| 其他收入 | 514,000 | 15,897 | 138,000 | -122,103 | -88.48 | 183,848 | 514,000 | -330,152 | -64.23 |
| 受贈收入 | 17,000 | 2,993 | 0 | 2,993 | | 27,036 | 17,000 | 10,036 | 59.04 |
| 雜項收入 | 497,000 | 12,904 | 138,000 | -125,096 | -90.65 | 156,812 | 497,000 | -340,188 | -68.45 |
| 基金用途 | 166,106,000 | 10,929,053 | 6,687,771 | 4,241,282 | 63.42 | 171,262,541 | 166,106,000 | 5,156,541 | 3.10 |
| 國民教育計畫 | 153,714,000 | 4,909,887 | 2,679,005 | 2,230,882 | 83.27 | 157,222,783 | 153,714,000 | 3,508,783 | 2.28 |
| 一般行政管理計畫 | 3,783,000 | 656,736 | 612,466 | 44,270 | 7.23 | 3,674,525 | 3,783,000 | -108,475 | -2.87 |
| 建築及設備計畫 | 8,609,000 | 5,362,430 | 3,396,300 | 1,966,130 | 57.89 | 10,365,233 | 8,609,000 | 1,756,233 | 20.40 |
| 購建固定資產 | 8,573,000 | 5,362,430 | 3,360,300 | 2,002,130 | 59.58 | 10,365,233 | 8,573,000 | 1,792,233 | 20.91 |
| 其他 | 36,000 | | 36,000 | -36,000 | -100.00 | | 36,000 | -36,000 | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -4,099,000 | -3,641,027 | | -3,641,027 | | -923,191 | -4,099,000 | 3,175,809 | -77.48 |
| 期初基金餘額 | 10,667,000 | | | | | 15,563,868 | 10,667,000 | 4,896,868 | 45.91 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 6,568,000 | | | | | 14,640,677 | 6,568,000 | 8,072,677 | 122.91 |

※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 12 月份

- 一、違規罰款收入：午餐供應廠商違約罰款及校外教學懲罰性違約金較預計數超收35,000元。
- 二、服務收入：暑期游泳訓練班學生報名費收入較預計數短收56,400元。
- 三、財產處分收入：財產報廢變賣收入較預計數超收22,876元。
- 四、租金收入：房地使用費較預計數超收37,973元。
- 五、利息收入：銀行存款利息收入較預計數短收856元。
- 六、其他財產收入：場地開放收入等較預計數超收801,581元。
- 七、公庫撥款收入：1,925,428元。
 1. 112年度公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)26,680元。
 2. 局款非統籌-教學軟體及數位內容經費採購98,748元。
 3. 112年度本局所屬學校用人費用不敷數1,391,243元。
 4. 局款非統籌-112(1)國中及國小代理教師完整聘期之薪資差額(統籌分配稅款)408,757元。
- 八、政府其他撥入收入：5,896,900元。
 1. RA1323-111學年度增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫62,003元。
 2. RA1367-2030雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫子計畫一20,000元。
 3. RA1348-111學年度精進國中小教學品質計畫兼任輔導員減課鐘點費122,094元。
 4. RA1277-111學年度國民中小學媒體素養教育基地學校計畫經費141,566元。
 5. RA1254-111學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫(含冷氣電費)86,031元。
 6. RA2907-112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫7,938元。
 7. RA1204-111學年度國民中學生涯發展教育經費7,506元。
 8. RA1270-111學年度建成國中陳師擔任雙語教育建構與推廣代理代課費640,209元。
 9. RA1262-111學年度第1學期國中本土語及臺灣手語開課經費2,719元。
 10. RA1262-111學年度第2學期國中本土語及臺灣手語開課經費22,576元。
 11. RA2A18-社會科線上教學影片拍攝計畫3,207,815元。
 12. RA2311-111(2)公立國小及國中學校用書經費12,609元。
 13. RA1356-111學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費第2期款3,890元。
 14. RA2A03-前瞻-112-113年5G新科技學習示範學校計畫380,957(205,700+175,257)元。
 15. RA2323-112學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫68,040(75,600-7,560)元。
 16. RA2375-112學年度國民中小學媒體素養教育基地學校計畫經費120,300(84,000+36,300)元。
 17. 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10,000(35,000-25,000)元。
 18. RA2348-112學年度精進國中小教學品質計畫兼任輔導員減課鐘點費34,020元。
 19. RA2348-112學年度精進國中小教師教學專業與課程品質-團務運作及差旅費(第1期款)0(33,000-33,000)元。
 20. RA2502-112年度辦理藝術才能(含資賦優異)班計畫經費359,684元。
 21. RA2204-112學年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費42,380(37,440+4,940)元。
 22. RA2254-112學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫108,919(146,691-37,772)元。
 23. RA1286-111學年度成立本土文化社團實施計畫7,220元。
 24. RA2508-112(1)藝術才能班低收入戶學生支給外聘教師差額鐘點費3,796元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 12 月份

25. RA2356-112(1)國民中小學學生無力繳交代收代辦費5,605元。

26. RA2364-112(1)公立國小及國中學校用書經費6,332元。

27. RA2253-112學年度第1學期國中本土語及臺灣手語開課經費29,271(0+29,271)元。

28. 112學年度建成國中陳師擔任雙語教育建構與推廣代理代課費234,580(0+234,580)元。

29. RA2784-友善提供多元生理用品4,000(0+4,000)元。

30. RA2A63-112年度推動中小學數位學習精進計畫-教學軟體及數位內容採購經費144,840(0+144,840)元。

九、受贈收入：獎學金專戶利息收入較預計數超收10,036元。

十、雜項收入：學生證補卡費及其他雜項收入等較預計數短收340,188元。

十一、建築及設備計畫：

1. 購建固定資產：主要係直立3號鋼琴、虛擬實境一體機、彩色雷射印表機、伸縮格柵式電動門等奉准先行辦理執行及112學年度設置資賦優異資源班環境改善工程併決算所致。

2. 其他：電腦軟體單價未及1萬元移列經常門及採購賸餘。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

40501253-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 12 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 | | | | 4,909,887 | 2,679,005 | 2,230,882 | 83.27 |
| | | 累計數 | | | | 157,222,783 | 153,714,000 | 3,508,783 | 2.28 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

40501253-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 12 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 | 64,867,692 | -46,798,695 | 8,293,507 | 3,092,027 | -2,797,095 | 20,473,382 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 4,512,606 | -2,171,650 | | | -400,920 | 1,940,036 | |
| 房屋及建築 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 34,691,554 | -26,777,717 | 3,949,770 | 2,934,289 | -496,551 | 8,432,767 | |
| 交通及運輸設備 | 4,005,164 | -2,555,996 | 299,100 | 15,000 | -421,332 | 1,311,936 | |
| 雜項設備 | 21,574,120 | -15,293,332 | 4,044,637 | 108,700 | -1,478,292 | 8,738,433 | |
| 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—臺北市立建成國民中學

40501253-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 12 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 | 84,248 | | | 34,038 | | 50,210 | 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—臺北市立建成國民中學
資本資產明細表
中華民國 112 年 12 月份

40501253-7

- 1.機械及設備：增加數計3,949,770元，變動原因為：(1)增置：購置電腦設備等計1,123,624元。(2)撥入：教育局補助購置校園能源管理系統設備等計693,760元及移撥平板電腦設備等計1,843,377元。(3)受贈：以代辦經費購置健康中心病床設備等計142,649元及實物受贈桌上型電腦設備等計146,360元。減少數計2,934,289元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計2,934,289元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計299,100元，變動原因為：(1)增置：購置全自動報時系統設備等計145,139元。(2)撥入：交通局移撥腳踏車等計2,400元。(3)受贈：以代辦經費購置錄影主機設備等計43,300元及實物受贈校園地震預警系統設備等計108,261元。減少數計15,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢麥克風等計15,000元。
- 3.雜項設備：增加數計4,044,637元，變動原因為：(1)增置：購置鋼琴設備等計1,097,422元。(2)撥入：教育局補助購置冷氣機設備等計912,734元及移撥嵌入式拉門黑(白)板設備等計125,202元、文化局移撥公共藝術設備等計77,000元。(3)受贈：以代辦經費購置高音笙設備等計175,895元。(4)其他：補列圖書館圖書設備等計1,656,384元。減少數計108,700元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢投影機等計108,700元。
- 4.電腦軟體：減少數計34,038元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體等計1,892元。(2)無形資產攤銷：截至112年12月止累計攤銷32,146元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 12 月份

40501253-8

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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | 748,500 | 442,000 | | 1,190,500 | 1,190,500 | 1,123,624 | | 1,123,624 | 94.38 | -66,876 | -5.62 | | | | 94.38 |
| 機械及設備 | | 748,500 | 442,000 | | 1,190,500 | 1,190,500 | 1,123,624 | | 1,123,624 | 94.38 | -66,876 | -5.62 | | | | 94.38 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 40,000 | 106,000 | | 146,000 | 146,000 | 145,139 | | 145,139 | 99.41 | -861 | -0.59 | | | | 99.41 |
| 交通及運輸設備 | | 40,000 | 106,000 | | 146,000 | 146,000 | 145,139 | | 145,139 | 99.41 | -861 | -0.59 | | | | 99.41 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 140,500 | 958,000 | | 1,098,500 | 1,098,500 | 1,097,422 | | 1,097,422 | 99.90 | -1,078 | -0.10 | | | | 99.90 |
| 雜項設備 | | 140,500 | 958,000 | | 1,098,500 | 1,098,500 | 1,097,422 | | 1,097,422 | 99.90 | -1,078 | -0.10 | | | | 99.90 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 929,000 | 1,506,000 | | 2,435,000 | 2,435,000 | 2,366,185 | | 2,366,185 | 97.17 | -68,815 | -2.83 | | | | 97.17 |

※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 112 年 12 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 | 36,000 | | | | | | -36,000 | -100.00 | 電腦軟體單價未及1萬元移列經常門及採購贖餘。 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | 36,000 | 36,000 | | | | | | -36,000 | -100.00 | | |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | | |
| 54 遞延支出 | 7,644,000 | | 7,644,000 | 7,644,000 | 7,999,048 | | 7,999,048 | 104.64 | | 355,048 | 4.64 | 主要係112學年度設置資賦優異資源班環境改善工程併決算。 | 104.64 |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 7,644,000 | | 7,644,000 | 7,644,000 | 7,999,048 | | 7,999,048 | 104.64 | | 355,048 | 4.64 | | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 7,680,000 | | 7,680,000 | 7,680,000 | 7,999,048 | | 7,999,048 | 104.15 | | 319,048 | 4.15 | | 104.15 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建成國民中學

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-----------|---------------|--------|----------|---------------|-------|
| 資 產 | 6,333,526,954 | 100.00 | 負 債 | 6,298,412,895 | 99.45 |
| 流動資產 | 21,302,962 | 0.34 | 流動負債 | 10,614,329 | 0.17 |
| 現金 | 20,629,475 | 0.33 | 應付款項 | 9,639,323 | 0.15 |
| 銀行存款 | 20,629,475 | 0.33 | 應付代收款 | 4,008,783 | 0.06 |
| 銀行存款-公庫存款 | 14,891,273 | 0.24 | 應付費用 | 934,155 | 0.01 |
| 銀行存款-保管款 | 4,114,706 | 0.06 | 應付工程款 | 4,199,322 | 0.07 |
| 銀行存款-代繳費款 | 3,489 | 0.00 | 其他應付款 | 497,063 | 0.01 |
| 專戶 | | | 預收款項 | 975,006 | 0.02 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 1,620,007 | 0.03 | 預收收入 | 975,006 | 0.02 |
| 戶 | | | 其他負債 | 6,287,798,566 | 99.28 |
| 應收款項 | 673,487 | 0.01 | 什項負債 | 6,287,798,566 | 99.28 |
| 其他應收款 | 673,487 | 0.01 | 存入保證金 | 2,040,393 | 0.03 |
| 長期貸墊款及準備金 | 7,359,582 | 0.12 | 應付退休及離職金 | 1,574,787 | 0.02 |
| 準備金 | 7,359,582 | 0.12 | 應付代管資產 | 6,284,080,054 | 99.22 |
| 退休及離職準備金 | 1,574,787 | 0.02 | 暫收及待結轉帳項 | 103,332 | 0.00 |
| 其他準備金 | 5,784,795 | 0.09 | | | |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計11,559,202元。

4. 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 — 臺北市立建成國民中學

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|-------------|-------|------|---------------|------|
| 其他準備金-獎助學金 | 2,270,655 | 0.04 | 淨資產 | 35,114,059 | 0.55 |
| 其他準備金-其他 | 3,514,140 | 0.06 | 淨資產 | 35,114,059 | 0.55 |
| 固定資產 | 20,423,172 | 0.32 | 淨資產 | 35,114,059 | 0.55 |
| 土地改良物 | 1,940,036 | 0.03 | 累積餘額 | 35,114,059 | 0.55 |
| 土地改良物 | 4,512,606 | 0.07 | 合計： | 6,333,526,954 | |
| 累計折舊-土地改良物 | -2,572,570 | -0.04 | | | |
| 機械及設備 | 8,432,767 | 0.13 | | | |
| 機械及設備 | 35,707,035 | 0.56 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -27,274,268 | -0.43 | | | |
| 交通及運輸設備 | 1,311,936 | 0.02 | | | |
| 交通及運輸設備 | 4,289,264 | 0.07 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -2,977,328 | -0.05 | | | |
| 雜項設備 | 8,738,433 | 0.14 | | | |
| 雜項設備 | 25,510,057 | 0.40 | | | |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計11,559,202元。

4. 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 — 臺北市立建成國民中學

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|-------|----|----|---|
| 累計折舊-雜項設備 | -16,771,624 | -0.26 | | | |
| 無形資產 | 50,210 | 0.00 | | | |
| 無形資產 | 50,210 | 0.00 | | | |
| 電腦軟體 | 50,210 | 0.00 | | | |
| 其他資產 | 6,284,391,028 | 99.22 | | | |
| 什項資產 | 6,284,391,028 | 99.22 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 310,974 | 0.00 | | | |
| 代管資產 | 6,284,080,054 | 99.22 | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 33,801 | 0.00 | | | |
| 代管資產-土地 | 6,073,408,000 | 95.89 | | | |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 210,638,253 | 3.33 | | | |
| 合計： | 6,333,526,954 | | | | |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計11,559,202元。

4. 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 — 臺北市立建成國民中學

收入支出表

中華民國112年12月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|-----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 8,840,943 | 176,266,672 |
| 徵收及依法分配收入 | 20,000 | 35,000 |
| 違規罰款收入 | 20,000 | 35,000 |
| 勞務收入 | | 41,600 |
| 服務收入 | | 41,600 |
| 財產收益 | 1,510,546 | 9,853,431 |
| 財產孳息收入 | 14,472 | 38,117 |
| 廢舊物品售價收入 | 2,080 | 21,720 |
| 財產交易利益 | 1,498,528 | 5,252,613 |
| 其他財產收入 | -4,534 | 4,540,981 |
| 政府撥入收入 | 7,234,271 | 165,536,328 |
| 公庫撥款收入 | 6,538,771 | 159,639,428 |
| 政府其他撥入收入 | 695,500 | 5,896,900 |
| 其他收入 | 76,126 | 800,313 |
| 受贈收入 | 63,222 | 643,501 |
| 雜項收入 | 12,904 | 156,812 |
| 支出 | 10,310,310 | 174,785,478 |
| 人事支出 | 2,220,155 | 144,767,637 |
| 人事支出 | 2,220,155 | 144,767,637 |
| 業務支出 | 3,319,888 | 15,951,629 |
| 業務支出 | 3,319,888 | 15,951,629 |
| 獎補助支出 | | 58,500 |
| 其他獎補助 | | 58,500 |
| 財產損失 | | 32,454 |
| 財產交易損失 | | 32,454 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 481,658 | 5,856,668 |
| 固定資產折舊 | 478,981 | 5,824,522 |
| 無形資產攤銷 | 2,677 | 32,146 |
| 其他支出 | 4,288,609 | 8,118,590 |
| 其他支出 | 4,288,609 | 8,118,590 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建成國民中學
收入支出表
 中華民國112年12月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 本期賸餘（短絀） | -1,469,367 | 1,481,194 |
| 期初淨資產 | | 33,632,865 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 35,114,059 |

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—臺北市立建成國民中學

40501253-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 12 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 | 170,339,350 | 5,927,322 | 176,266,672 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 35,000 | | 35,000 | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入 | 41,600 | | 41,600 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 4,542,574 | 5,310,857 | 9,853,431 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 165,536,328 | | 165,536,328 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 183,848 | 616,465 | 800,313 | 其他收入 |
| 基金用途 | 171,262,541 | 3,522,937 | 174,785,478 | 支出 |
| 用人費用 | 144,767,637 | | 144,767,637 | 人事支出 |
| 服務費用 | 13,180,122 | 2,771,507 | 15,951,629 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 1,499,659 | -1,499,659 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 135,200 | -135,200 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 14,007 | -14,007 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,122,641 | -1,122,641 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 58,500 | | 58,500 | 獎補助支出 |
| 資產短絀 | | 32,454 | 32,454 | 財產損失 |
| 其他 | 119,542 | 7,999,048 | 8,118,590 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 遞延支出 | 7,999,048 | -7,999,048 | | 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 | 2,366,185 | -2,366,185 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -923,191 | 2,404,385 | 1,481,194 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 15,563,868 | 18,068,997 | 33,632,865 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 14,640,677 | 20,473,382 | 35,114,059 | 期末淨資產 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 12 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236萬6,185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」1,318萬122元與會計科目「業務支出」1,595萬1,629元間之調整數277萬1,507元，係「材料及用品費」149萬9,659元、「租金、償債、利息及相關手續費」13萬5,200元、「稅捐及規費(強制費)」1萬4,007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)112萬2,641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531萬857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61萬6,465元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產及實物受贈所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」585萬6,668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」3萬2,454元，係報廢固定資產及無形資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」11萬9,542元與會計科目「其他支出」811萬8,590元間之調整數799萬9,048元，係「遞延支出」799萬9,048元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建成國民中學

銀行存款-公庫存款調節表

中華民國112年12月31日

單位:新台幣元

| 機關平衡表帳面餘額 | 支付科對帳單餘額 | 平衡表減支付科差額 | 差異原因說明 |
|------------|------------|------------|---------------------------|
| 14,891,273 | 18,405,413 | -3,514,140 | 差異金額為:其他準備金-其他3,514,140元。 |

銀行存款-保管款調節表

中華民國112年12月31日

單位:新台幣元

| 機關平衡表帳面餘額 | 支付科對帳單餘額 | 平衡表減支付科差額 | 差異原因說明 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 4,114,706 | 4,114,706 | 0 | |

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國112年12月31日

單位:新台幣元

| 機關平衡表帳面餘額 | 支付科對帳單餘額 | 平衡表減支付科差額 | 差異原因說明 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 1,620,007 | 1,620,007 | 0 | |