

40501461

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區大佳國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 111 年 4 月份

主辦會計人員 陳慧靜  機關長官 李鍾慧 

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大佳國民小學

## 目 次

中華民國 111 年 4 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 6-7 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 8 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 9-12 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 頁    |
| 二、差額解釋表等(附錄).....                    | 第 16 頁    |

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區大佳國民小學

40501461-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 4 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     | 64,035,000         | 2,557,696  | 3,060,000  | -502,304   | -16.42 | 24,743,447            | 23,130,000 | 1,613,447 | 6.98   |
| 勞務收入     | 5,000              |            |            |            |        |                       |            |           |        |
| 服務收入     | 5,000              | 0          | 0          | 0          |        | 0                     | 0          | 0         |        |
| 財產收入     | 170,000            | 5,600      |            | 5,600      |        | 11,730                | 70,000     | -58,270   | -83.24 |
| 財產處分收入   | 7,000              | 0          | 0          | 0          |        | 0                     | 0          | 0         |        |
| 其他財產收入   | 163,000            | 5,600      | 0          | 5,600      |        | 11,730                | 70,000     | -58,270   | -83.24 |
| 政府撥入收入   | 62,445,000         | 2,551,644  | 3,040,000  | -488,356   | -16.06 | 24,139,217            | 23,040,000 | 1,099,217 | 4.77   |
| 公庫撥款收入   | 62,345,000         | 3,040,000  | 3,040,000  | 0          |        | 23,740,000            | 23,040,000 | 700,000   | 3.04   |
| 政府其他撥入收入 | 100,000            | -488,356   | 0          | -488,356   |        | 399,217               | 0          | 399,217   |        |
| 教學收入     | 1,195,000          |            |            |            |        | 591,157               |            | 591,157   |        |
| 學雜費收入    | 1,195,000          | 0          | 0          | 0          |        | 591,157               | 0          | 591,157   |        |
| 其他收入     | 220,000            | 452        | 20,000     | -19,548    | -97.74 | 1,343                 | 20,000     | -18,657   | -93.29 |
| 雜項收入     | 220,000            | 452        | 20,000     | -19,548    | -97.74 | 1,343                 | 20,000     | -18,657   | -93.29 |
| 基金用途     | 65,745,000         | 5,935,296  | 4,770,000  | 1,165,296  | 24.43  | 26,644,125            | 24,840,000 | 1,804,125 | 7.26   |
| 國民教育計畫   | 41,455,000         | 3,474,572  | 3,249,000  | 225,572    | 6.94   | 18,147,648            | 17,086,359 | 1,061,289 | 6.21   |
| 學前教育計畫   | 6,802,000          | 445,235    | 473,000    | -27,765    | -5.87  | 2,562,170             | 2,694,081  | -131,911  | -4.90  |
| 一般行政管理計畫 | 13,654,000         | 1,315,489  | 1,048,000  | 267,489    | 25.52  | 5,234,307             | 5,059,560  | 174,747   | 3.45   |
| 建築及設備計畫  | 3,834,000          | 700,000    |            | 700,000    |        | 700,000               |            | 700,000   |        |
| 購建固定資產   | 3,798,000          | 700,000    |            | 700,000    |        | 700,000               |            | 700,000   |        |
| 其他       | 36,000             |            |            |            |        |                       |            |           |        |
| 本期賸餘(短絀) | -1,710,000         | -3,377,600 | -1,710,000 | -1,667,600 | 97.52  | -1,900,678            | -1,710,000 | -190,678  | 11.15  |
| 期初基金餘額   | 2,257,000          |            |            |            |        | 5,546,223             | 2,257,000  | 3,289,223 | 145.73 |
| 解繳公庫     |                    |            |            |            |        |                       |            |           |        |
| 期末基金餘額   | 547,000            |            |            |            |        | 3,645,545             | 547,000    | 3,098,545 | 566.46 |

※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 111 年 4 月份

- 一、其他財產收入:教職員工停車收入實際數較預算數減少。
- 二、公庫撥款收入:局款非統籌-110學年度學生自備載具(BYOD)到校學習計畫700,000元。
- 三、政府其他撥入收入:合計399,217元。
  - 1.110學年度推動書法教育計畫餘額轉111年度20,000元。
  - 2.110學年度辦理部分領域雙語教學實施計畫經費-資本門餘額轉111年度25,000元。
  - 3.110學年度辦理部分領域雙語教學實施計畫經費-經常門餘額轉111年度225,000元。
  - 4.110學年度國小學生學習扶助計畫-攜手班餘額轉111年度8,480元。
  - 5.藝術與美感教育深耕計畫-學校藝術深耕教學第1期款額轉111年度10,416元。
  - 6.RA0342-110學年度課後照顧服務學生參加費用及調整服務時間鐘點費83,025元。
  - 7.RA1303-111年度閱讀推動實施計畫15,600元。
  - 8.RA0625-110學年度藝術與美感-藝術深耕教學10,416元。
  - 9.RA0907-110年防制學生藥物濫用校園宣導1,280元。
- 四、學雜費收入:係幼兒園學雜費收入實際數較預算數增加。
- 五、雜項收入:係數位學生證等收入實際數較預算數減少。
- 六、建築及設備計畫:(局款非統籌)110學年度學生自備載具(BYOD)到校學習計畫700,000元(補辦預算)。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區大佳國民小學

40501461-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 4 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             |       |       |       | 3,474,572  | 3,249,000  | 225,572   | 6.94  |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 18,147,648 | 17,086,359 | 1,061,289 | 6.21  |
| 學前教育計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 445,235    | 473,000    | -27,765   | -5.87 |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 2,562,170  | 2,694,081  | -131,911  | -4.90 |

## 資本資產明細表

中華民國 111 年 4 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>  | 24,765,456    | -15,224,811                | 903,800 | 485,361 | -423,001                     | 9,536,083 |    |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |         |         |                              |           |    |
| 土地         |               |                            |         |         |                              |           |    |
| 土地改良物      | 3,682,798     | -1,579,916                 |         |         | -121,532                     | 1,981,350 |    |
| 房屋及建築      | 1,191,240     | -325,093                   |         |         | -7,148                       | 858,999   |    |
| 機械及設備      | 13,032,500    | -9,376,956                 | 485,800 | 273,313 | -216,071                     | 3,651,960 |    |
| 交通及運輸設備    | 556,050       | -386,794                   |         | 81,400  | 62,450                       | 150,306   |    |
| 雜項設備       | 6,288,168     | -3,556,052                 | 418,000 | 129,000 | -140,700                     | 2,880,416 |    |
| 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：一、各財產項目變動原因分析如下：

(一)機械及設備：增加數計485,800元，變動原因為：(1)增置：局款非統籌-110學年度學生自備載具(BYOD)300,000元。(3)撥入：教育局移撥電腦顯示幕2具185,800元。減少數計273,313元，變動原因為：(5)報廢：273,313元。

(二)交通及運輸設備：減少數計81,400元，變動原因為：(5)報廢：81,400元。

(三)雜項設備：增加數計418,000元，變動原因為：(1)增置：局款非統籌-110學年度學生自備載具(BYOD)400,000元。(4)受贈：應付代收款-課後社團購置電子記分板1個18,000元。減少數計129,000元，變動原因為：(5)報廢：129,000元。

(四)電腦軟體：減少數計1,648元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至4月止累計攤銷金額1,648元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區大佳國民小學

40501461-5

**資本資產明細表**

中華民國 111 年 4 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   |                              |        |   |
| 權利<br>電腦軟體     | 14,700        |                            |         | 1,648 |                              | 13,052 | 1.電腦軟體不入財產<br>管理系統，另依規定<br>辦理。2.截<br>至111年4月止累計攤<br>銷金額1,648元。3.截<br>至111年4月止電腦軟<br>體期末餘<br>額13,052元。 |
| 發展中之無形資產<br>其他 |               |                            |         |       |                              |        |   |

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

(一)機械及設備：增加數計485,800元，變動原因為：(1)增置：局款非統籌-110學年度學生自備載具(BYOD)300,000元。(3)撥入：教育局移撥電腦顯示幕2具185,800元。減少數計273,313元，變動原因為：(5)報廢：273,313元。

(二)交通及運輸設備：減少數計81,400元，變動原因為：(5)報廢：81,400元。

(三)雜項設備：增加數計418,000元，變動原因為：(1)增置：局款非統籌-110學年度學生自備載具(BYOD)400,000元。(4)受贈：應付代收款-課後社團購置電子記分板1個18,000元。減少數計129,000元，變動原因為：(5)報廢：129,000元。

(四)電腦軟體：減少數計1,648元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至4月止累計攤銷金額1,648元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區大佳國民小學

40501461-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 年 4 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 | 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      |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |    |         |      |         |             |          |                          |       |
| 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   |                 | 307,500          |                 |     | 307,500 |                 | 300,000 |           |    | 300,000 |      | 300,000 |             |          |                          | 97.56 |
| 機械及設備   |                 | 307,500          |                 |     | 307,500 |                 | 300,000 |           |    | 300,000 |      | 300,000 |             |          |                          | 97.56 |
| 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    |                 | 401,500          |                 |     | 401,500 |                 | 400,000 |           |    | 400,000 |      | 400,000 |             |          |                          | 99.63 |
| 雜項設備    |                 | 401,500          |                 |     | 401,500 |                 | 400,000 |           |    | 400,000 |      | 400,000 |             |          |                          | 99.63 |
| 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—臺北市中山區大佳國民小學

40501461-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 年 4 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 | 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<br>租賃資產<br>租賃資產<br>其他<br>其他<br>總計 |                 | 709,000          |                 |     | 709,000 |                 | 700,000 |           | 700,000 |   |      | 700,000 |             |          |                          | 98.73 |

※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—臺北市中山區大佳國民小學  
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

40501461-8

中華民國 111 年 4 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 | 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<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     | 36,000    |         | 36,000    |                |            |              |                   |      |      |      |         |      |              |  |
| 521 購置電腦軟體    | 36,000    |         | 36,000    |                |            |              |                   |      |      |      |         |      |              |  |
| 522 購置權利      |           |         |           |                |            |              |                   |      |      |      |         |      |              |  |
| 54 遞延支出       | 3,089,000 |         | 3,089,000 |                |            |              |                   |      |      |      |         |      |              |  |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 3,089,000 |         | 3,089,000 |                |            |              |                   |      |      |      |         |      |              |  |
| 542 其他遞延支出    |           |         |           |                |            |              |                   |      |      |      |         |      |              |  |
| 總計            | 3,125,000 |         | 3,125,000 |                |            |              |                   | 0.00 |      | 0.00 |         |      |              |  |

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區大佳國民小學

## 平衡表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

| 科目          | 金額          | %      | 科目       | 金額          | %     |
|-------------|-------------|--------|----------|-------------|-------|
| 資 產         | 262,732,047 | 100.00 | 負 債      | 249,550,419 | 94.98 |
| 流動資產        | 8,969,597   | 3.41   | 流動負債     | 6,503,255   | 2.48  |
| 現金          | 8,859,597   | 3.37   | 應付款項     | 6,503,255   | 2.48  |
| 銀行存款        | 8,809,597   | 3.35   | 應付代收款    | 6,503,255   | 2.48  |
| 銀行存款-公庫存款   | 3,296,948   | 1.25   | 應付費用     | 0           | 0.00  |
| 銀行存款-保管款    | 4,625,666   | 1.76   | 應付工程款    | 0           | 0.00  |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 792,674     | 0.30   | 其他負債     | 243,047,164 | 92.51 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶  | 94,309      | 0.04   | 什項負債     | 243,047,164 | 92.51 |
| 零用及週轉金      | 50,000      | 0.02   | 存入保證金    | 976,193     | 0.37  |
| 預付款項        | 110,000     | 0.04   | 應付退休及離職金 | 813,253     | 0.31  |
| 預付費用        | 110,000     | 0.04   | 應付代管資產   | 241,257,718 | 91.83 |
| 長期貸墊款及準備金   | 1,001,850   | 0.38   | 暫收及待結轉帳項 | 0           | 0.00  |
| 準備金         | 1,001,850   | 0.38   | 淨資產      | 13,181,628  | 5.02  |
| 退休及離職準備金    | 813,253     | 0.31   | 淨資產      | 13,181,628  | 5.02  |
|             |             |        | 淨資產      | 13,181,628  | 5.02  |
|             |             |        | 累積餘額     | 15,086,868  | 5.74  |

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. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區大佳國民小學

## 平衡表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額         | %     | 科目   | 金額          | %     |
|--------------|------------|-------|------|-------------|-------|
| 其他準備金        | 188,597    | 0.07  | 本期短絀 | -1,905,240  | -0.73 |
| 其他準備金-其他     | 188,597    | 0.07  | 合計：  | 262,732,047 |       |
| 固定資產         | 9,523,031  | 3.62  |      |             |       |
| 土地改良物        | 1,981,350  | 0.75  |      |             |       |
| 土地改良物        | 3,682,798  | 1.40  |      |             |       |
| 累計折舊-土地改良物   | -1,701,448 | -0.65 |      |             |       |
| 房屋建築及設備      | 858,999    | 0.33  |      |             |       |
| 房屋建築及設備      | 1,191,240  | 0.45  |      |             |       |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -332,241   | -0.13 |      |             |       |
| 機械及設備        | 3,651,960  | 1.39  |      |             |       |
| 機械及設備        | 13,244,987 | 5.04  |      |             |       |
| 累計折舊-機械及設備   | -9,593,027 | -3.65 |      |             |       |
| 交通及運輸設備      | 150,306    | 0.06  |      |             |       |
| 交通及運輸設備      | 474,650    | 0.18  |      |             |       |

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. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區大佳國民小學

平衡表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額          | %     | 科目 | 金額 | % |
|--------------|-------------|-------|----|----|---|
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -324,344    | -0.12 |    |    |   |
| 雜項設備         | 2,880,416   | 1.10  |    |    |   |
| 雜項設備         | 6,577,168   | 2.50  |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | -3,696,752  | -1.41 |    |    |   |
| 無形資產         | 13,052      | 0.00  |    |    |   |
| 無形資產         | 13,052      | 0.00  |    |    |   |
| 電腦軟體         | 13,052      | 0.00  |    |    |   |
| 其他資產         | 243,224,517 | 92.58 |    |    |   |
| 什項資產         | 243,224,517 | 92.58 |    |    |   |
| 存出保證金        | 4,000       | 0.00  |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 1,962,799   | 0.75  |    |    |   |
| 代管資產         | 241,257,718 | 91.83 |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 1,000       | 0.00  |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 239,569,200 | 91.18 |    |    |   |

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. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區大佳國民小學

平衡表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

| 科目               | 金額          | %    | 科目 | 金額 | % |
|------------------|-------------|------|----|----|---|
| 代管資產-房屋建築<br>及設備 | 1,687,518   | 0.64 |    |    |   |
| 合計：              | 262,732,047 |      |    |    |   |

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. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區大佳國民小學

## 收入支出表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |            |
|----------|-----------|------------|
|          | 本月數       | 累計數        |
| 收入       | 2,557,696 | 24,947,247 |
| 財產收益     | 5,600     | 197,530    |
| 財產交易利益   |           | 185,800    |
| 其他財產收入   | 5,600     | 11,730     |
| 政府撥入收入   | 2,551,644 | 24,139,217 |
| 公庫撥款收入   | 3,040,000 | 23,740,000 |
| 政府其他撥入收入 | -488,356  | 399,217    |
| 教學收入     |           | 591,157    |
| 學雜費收入    |           | 591,157    |
| 其他收入     | 452       | 19,343     |
| 受贈收入     |           | 18,000     |
| 雜項收入     | 452       | 1,343      |
| 支出       | 5,464,610 | 26,852,487 |
| 人事支出     | 4,382,644 | 23,786,107 |
| 人事支出     | 4,382,644 | 23,786,107 |
| 業務支出     | 850,192   | 2,130,697  |
| 業務支出     | 850,192   | 2,130,697  |
| 財產損失     | 4,838     | 4,838      |
| 財產交易損失   | 4,838     | 4,838      |
| 折舊、折耗及攤銷 | 224,476   | 903,524    |
| 固定資產折舊   | 224,064   | 901,876    |
| 無形資產攤銷   | 412       | 1,648      |
| 其他支出     | 2,460     | 27,321     |
| 其他支出     | 2,460     | 27,321     |

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區大佳國民小學

## 收入支出表

中華民國111年4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） | -2,906,914 | -1,905,240 |
| 期初淨資產    |            | 15,086,868 |
| 解繳公庫     |            |            |
| 期末淨資產    |            | 13,181,628 |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。



## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 4 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                        | 24,743,447 | 203,800   | 24,947,247 | 收入       |
| 財產收入                        | 11,730     | 185,800   | 197,530    | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 24,139,217 |           | 24,139,217 | 政府撥入收入   |
| 教學收入                        | 591,157    |           | 591,157    | 教學收入     |
| 其他收入                        | 1,343      | 18,000    | 19,343     | 其他收入     |
| 基金用途                        | 26,644,125 | 208,362   | 26,852,487 | 支出       |
| 用人費用                        | 23,786,107 |           | 23,786,107 | 人事支出     |
| 服務費用                        | 1,533,592  | 597,105   | 2,130,697  | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 453,237    | -453,237  |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 143,868    | -143,868  |            |          |
|                             |            | 4,838     | 4,838      | 財產損失     |
| 購建固定資產、無形資產及非<br>理財目的之長期投資  | 700,000    | -700,000  |            |          |
|                             |            | 903,524   | 903,524    | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                          | 27,321     |           | 27,321     | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                    | -1,900,678 | -4,562    | -1,905,240 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 5,546,223  | 9,540,645 | 15,086,868 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |           |            | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                      | 3,645,545  | 9,536,083 | 13,181,628 | 期末淨資產    |

註：一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」153萬3,592元與會計科目「業務支出」213萬0,697元間之調整數59萬7,105元，係「材料及用品費」45萬3,237元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」14萬3,868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：

- 會計科目「財產收益」其中18萬5,800元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
- 會計科目「其他收入」其中1萬元8,000元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
- 會計科目「折舊、折耗及攤銷」90萬3,524元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 4 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           |
|-----------|-----------|-----------|------------------|
| 3,296,948 | 3,485,545 | -188,597  | 188,597元係為其他準備金。 |