

40501255

# 臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立蘭州國民中學

## 會計月報

### 特別收入基金

中華民國 111 年 12 月份

主辦會計人員 徐慧芳



機關長官 江幸真



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立蘭州國民中學

## 目 次

中華民國 111 年 12 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 1-3 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 5-8 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 9 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 10 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 11-14 頁
二、收入支出表.....	第 15-16 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17-18 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 19-20 頁

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立蘭州國民中學

40501255-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 月份

單位：新臺幣元

科目	本年度可用預算數				本 月 份				本年度截至本月份累計數			
	以前年度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	合 計	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		98,049,000		98,049,000	1,147,251	341,000	806,251	236.44	107,232,723	98,049,000	9,183,723	9.37
勞務收入		12,000		12,000		9,000	-9,000	-100.00	3,600	12,000	-8,400	-70.00
服務收入		12,000		12,000		9,000	-9,000	-100.00	3,600	12,000	-8,400	-70.00
財產收入		634,000		634,000	18,390	81,000	-62,610	-77.30	835,849	634,000	201,849	31.84
財產處分收入		6,000		6,000	10,070	6,000	4,070	67.83	11,450	6,000	5,450	90.83
租金收入		347,000		347,000					434,344	347,000	87,344	25.17
其他財產收入		281,000		281,000	8,320	75,000	-66,680	-88.91	390,055	281,000	109,055	38.81
政府撥入收入		97,282,000		97,282,000	1,128,861	190,000	938,861	494.14	106,377,770	97,282,000	9,095,770	9.35
公庫撥款收入		96,902,000		96,902,000	851,900		851,900		104,214,480	96,902,000	7,312,480	7.55
政府其他撥入收入		380,000		380,000	276,961	190,000	86,961	45.77	2,163,290	380,000	1,783,290	469.29
其他收入		121,000		121,000		61,000	-61,000	-100.00	15,504	121,000	-105,496	-87.19
雜項收入		121,000		121,000		61,000	-61,000	-100.00	15,504	121,000	-105,496	-87.19
基金用途		99,748,000	454,000	100,202,000	12,547,215	466,000	12,081,215	2,592.54	106,919,764	100,202,000	6,717,764	6.70
國民教育計畫		73,037,000		73,037,000	1,911,611	235,000	1,676,611	713.45	78,233,596	73,037,000	5,196,596	7.12
一般行政管理計畫		17,450,000		17,450,000	966,001	106,000	860,001	811.32	17,614,100	17,450,000	164,100	0.94
建築及設備計畫		9,261,000	454,000	9,715,000	9,669,603	125,000	9,544,603	7,635.68	11,072,068	9,715,000	1,357,068	13.97
購建固定資產		9,225,000	454,000	9,679,000	9,669,603	125,000	9,544,603	7,635.68	11,036,068	9,679,000	1,357,068	14.02
其他		36,000		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)		-1,699,000	-454,000	-2,153,000	-11,399,964	-125,000	-11,274,964	9,019.97	312,959	-2,153,000	2,465,959	-114.54
期初基金餘額		2,208,000		2,208,000					5,335,744	2,208,000	3,127,607	141.64
解繳公庫												
期末基金餘額		509,000	-454,000	55,000					5,648,703	55,000	5,593,703	10,170.37

※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 12 月份

執行率差異10%以上或比較增減百分比空白者，落後原因：

一、服務收入：教師甄選報名費收入共計3,600元，較預計收入減少8,400元所致。

二、財產處分收入：共計11,450元，較預計收入增加5,450元所致。

物品報廢變賣收入410元、專科教室環境整修工程廢棄物變賣收入660元、111年活動場環境改善工程廢金屬變賣收入9,000元，共計10,070元(451 財產處分收入410502 廢舊物品售價收入)。

財產報廢變賣收入1,190元、111.3.2北市質借稽字第11130010711號函111年1-2月份「臺北惜物網」網路拍賣轉正收入190元(成交金額)，共計1,380元(451-1 財產處分收入410503 財產交易利益)。

三、租金收入：社團法人中華民國無界塾創新教育協會111.1-12月份房地使用費收入434,344元，較預計收入增加87,344元所致。

四、其他財產收入：共計390,055元，較預計收入增加109,055元所致。

社團法人臺北市教師會111.1-12月房地使用費202,922元。

教職員工停車收入30,333元。

社團法人臺北市教師會停車收入14,000元。

社團法人中華民國無界塾創新教育協會停車收入12,000元。

夜間假日開放停車收入94,650元。

校園場地開放使用場地出借收入24,150元。

交通部民用航空局臺北國際航空站111.1-12月份航空噪音測試站使用費12,000元。

五、公庫撥款收入：共計104,214,480元，較預計收入增加7,312,480元所致。

1-11月公庫撥款收入96,902,000元。

111年度本局所屬學校用人費用不敷數4,212,000元。

111年度用人費用不敷數(第2次)728,000元。

統籌款-台北市教師會辦公室汰換空調經費4,000元。

統籌款-活動場環境改善工程第1次第2期後續擴充2,244,580元。

統籌款-備戰112及113年全國中等學校運動會所需設施設備123,900元。

六、政府其他撥入收入：教育部補助1,780,711元、交通部民用航空局臺北國際航空站111.2-9月份航空噪音電費補助382,579元，共計2,163,290元，較預計收入增加1,783,290元所致。

教育部補助RA0254-110學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫(53110254)180,030元。(110年度轉入60,050元、111年撥入177,903元、移回57,923元)

教育部補助RA0260-110學年度中小學活化教學與多元學習計畫彈性課程(53110260)38,560元。(110年度轉入48,506元、移回9,946元)

教育部補助RA0334-110學年度教育優先區計畫第1期款(53110334)28,000元(110年度轉入5,483元、第2期款35,459元、移回12,942元)。

教育部補助RA0204-110年度國民中學學生涯發展教育經費(53110204)36,611元(110年度轉入19,139元、111年度17,472元)。

教育部補助RA0738-110學年獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費(53110738)220,000元。(110年度轉入121,000元、111年度第2期款99,000元)

教育部補助RA0462-110學年度補助本市獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費843,200元。(53110462、5M210462、5M410462，111年度撥入850,000元、移回6,800元)

教育部補助RA1305-111年度華語補救教學課程(53110305) 96,700元。

教育部補助RA0722-補助學校設置樹木解說牌(53110722) 21,660元。

教育部補助RA0335-110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款(53110335)5,605元。

教育部補助RA1731-111年運動發展基金補助各級學校運動團隊(53110731)80,000元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 月份

教育部補助RA0351-110-2國中原住民族語開課經費(53110351)6,468元。

教育部補助RA1549-111年度高中學校台灣手語教室培訓及認證師計畫經費(53110549)8,568元。(111年度撥入9,792元、移回1,224元)。

教育部補助RA1260-111學年度國中小活化教學與多元學習計畫(53110260)4,125元。(111年度撥入25,690元、轉入112年21,565元)。

教育部補助RA1349-111學年度12年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫(53110349)18,189元。(111年度撥入35,000元、轉入112年16,811元)。

教育部補助RA1204-111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)(53110204)30,492元。(111年度撥入20,160元、其他應收款10,332元)。

教育部補助RA1364-111學年度第1學期公立國小及國中學校用書經費(53110364)1,796元。

教育部補助RA0285-110學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫(鐘點費)(53110285)270元。

教育部補助RA1356-111學年度國中小學生無力繳交代代收代辦費第1期款(53110356)2,775元。

教育部補助RA1285-111學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作(彈性)(53110285)19,080元。(111年度撥入30,000元、轉入112年10,920元)。

教育部補助111學年度國民中小學生學習扶助計畫(53110254)138,582元。(111年度實支110,598元、應付27,984元，其他應收款138,582元)

交通部民用航空局臺北國際航空站111.2-7月份航空噪音電費補助382,579元。

七、雜項收入：共計15,504元，較預計收入減少105,496元所致。

學生證補卡費3,390元。

110-2簡訊費3,747元。

市教會分攤水電保全費餘額繳庫2,000元、重慶幼兒園分攤水電保全費餘額繳庫3,600元、大肇建築師事務所溢領蘭州非營利幼兒園裝修工程材料檢試驗費2,767元。

八、國民教育計畫-依業務需要覈實支付。

一般行政管理計畫-依業務需要覈實支付。

建築及設備計畫：

營建及修建工程-營建及修建工程-110年度統籌款「非營利幼兒園裝修工程」委託技術服務費270,000元(併決算)、教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園補助幼兒園出入口夜間照明燈具15,878元(併決算)、活動場環境改善工程第1次第二期後續擴充1,582,806元(併決算)、台北市教師會辦公室汰換空調設備工程4,000元(併決算)、活動場環境改善工程7,168,440元。專科教室環境改善工程865,534元，共計9,906,658元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立蘭州國民中學

40501255-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 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				1,911,611	235,000	1,676,611	713.45
		累計數				78,233,596	73,037,000	5,196,596	7.12

臺北市地方教育發展基金—臺北市立蘭州國民中學

40501255-5

**資本資產明細表**

中華民國 111 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			
<b>資產</b>	62,573,117	-43,039,680	5,306,787	200,016	-4,000,850	20,639,358	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	12,054,304	-7,426,970			-725,220	3,902,114	
房屋及建築	9,567,965	-3,828,243			-236,808	5,502,914	
機械及設備	22,239,259	-17,755,853	1,830,045	96,155	-1,776,322	4,440,974	
交通及運輸設備	3,710,469	-3,003,516	251,264		-284,054	674,163	
雜項設備	14,885,815	-11,025,098	3,159,707	44,600	-978,446	5,997,378	
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—臺北市立蘭州國民中學

40501255-6

**資本資產明細表**

中華民國 111 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	115,305		65,771	59,261		121,815	1.電腦軟體不入財產 管理系統，另依規定 辦理。2.截 至111年12月止累計 攤銷金 額59,261元。3.截 至111年12月止電腦 軟體期末餘 額121,815元。
發展中之無形資產							
其他							

註：



臺北市地方教育發展基金—臺北市立蘭州國民中學  
資本資產明細表  
中華民國 111 年 12 月份

40501255-7

一、111年12月各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計1,830,045元，變動原因為：

(1)增置：年度預算購置固態光源投影機2臺116,800元、資源班高效空氣清淨機1臺15,188元、智慧網管型網路交換器20,000元、校園高速網路模組57,000元、桌上型電腦主機8臺159,920元、筆記型電腦3臺67,280元。教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園補助經費(85%)補辦預算購置Apple分享器2臺17,000元、全景隨身相機含三腳架1臺17,000元、數位單眼相機組1臺42,500元、不斷電主機2臺25,500元。共計538,188元。

(3)撥入：教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園補助經費(15%)購置Apple分享器2臺3,000元、全景隨身相機含三腳架1臺3,000元、數位單眼相機組1臺7,500元、不斷電主機2臺4,500元。CB1A47教育局補助111年一般性補助款電腦教室更新電腦主機40臺836,400元。CB1A88教育局補助111年筆記型電腦2台55,000元。CB1M23教育局補助專科教室環境整修工程設備-投影機1組48,656元。CB1M23教育局補助專科教室環境整修工程設備-88吋觸控銀幕及活動架1套116,801元。教育局補助撥入影像分析處理設備-短焦投影機1臺27,000元。教育局補助臺北市111學年度學生自備載具到校學習實施計畫充電車6具190,000。共計1,291,857元。

減少數計96,155元，變動原因為：

(5)報廢：報廢個人電腦2臺及電子白板2臺96,155元(列帳價值96,155、累計折舊95,194、帳面價值961)111.11.28北市財產字第1113030741號。

2.交通及運輸設備：

增加數計251,264元，變動原因為：

(1)增置：年度預算購置實物提示機1臺18,000元。教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園補助經費(85%)補辦預算購置擴大機組10,200元、無線麥克風組12,726元。共計40,926元。

(3)撥入：教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園補助經費(15%)購置擴大機組1,800元、無線麥克風組2,246元。CB1A88教育局補助111年一對二無線麥克風1組11,500元、雙頻道無線喊話器(含手握麥克風\*2)1組18,000元。CB1M23教育局補助專科教室環境整修工程設備-教學廣播系統1套36,792元。CB1M09教育局補助111年活動場環境改善工程設備-陣列式喇叭2支24,000元、無線麥克風組1組18,000元、功率擴大器1臺38,000元、數位混音機1臺25,000元。共計175,338元。

(4)受贈：課後輔導費購置無線麥克風1組35,000元。

3.雜項設備：增加數計3,159,707元，變動原因為：

(1)增置：年度預算購置關防機1臺69,000元、電動布幕1組65,000元、法國號1支60,000元、緊急淋浴洗眼器1座26,000元、版畫乾燥架1架14,000元。教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園補助經費補辦預算(85%)購置冷氣4臺158,396元(部款增置165,196元減列國稅局退貨物稅6,800元)、相機三腳架2臺17,000元、三軸穩定器1架8,500元、電子防潮箱1臺8,500元。沙袋6組123,900元共計550,296元。

(3)撥入：教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園補助經費(15%)購置冷氣4臺27,952元(局款撥入29,152元減列國稅局退貨物稅1,200元)、相機三腳架2臺3,000元、三軸穩定器1架1,500元、電子防潮箱1臺1,500元。CB1M51教育局補助台北市教師會辦公室汰換空調設備2臺81,714。教育局補助「公立高級中等以下學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫(109-111年)-臺北市學校冷氣設備採購案(案號：110002)」冷氣設備6臺265,608。CB1M23教育局補助專科教室環境整修工程設備-電子打

臺北市地方教育發展基金—臺北市立蘭州國民中學

40501255-8

資本資產明細表

中華民國 111 年 12 月份

卡計時系統1套146,025元。CB1M23教育局補助專科教室環境整修工程設備-65吋電視4臺136,276元。CB1M23教育局補助專科教室環境整修工程設備-折點活動桌椅(桌1張、椅5張)6組96,336元。教育局補助臺北市111學年度學生自備載具到校學習實施計畫行動載具收納置物櫃2個20,000元。CB1M09教育局補助111年活動場環境改善工程設備-分離式冷氣1組45,000元、軸流式風機2臺130,000元、儲熱電能熱水器9臺324,000元、設備機櫃1座18,000元、伸縮看台座椅105組1,312,500元。共計2,609,411元。

減少數計44,600元，變動原因為：

(5)報廢：報廢冷氣1臺及桌子1張42,600元(列帳價值42,600、累計折舊42,174、帳面價值426)111.11.28北市財產字第1113030741號。

(12)其他：(以前年度)CB0M75教育局補助款購置臺北市教師會會議室空調設備國稅局退還貨物稅財產減列2,000元。

註：(當年度退稅)110學年度教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園購置空調設備-國稅局退貨物稅4臺8,000元(部款分攤85%市庫增置減少6,800元、局款分攤15%保管款撥入減少1,200元)、CB1M51教育局補助台北市教師會辦公室汰換空調設備貨物稅退稅列帳價值2臺4,000元。

4.電腦軟體：

增加數65,771元，變動原因為：

(1)增置：威力導演1套35,771元、創意有線電腦教室教學系統軟1套229元。共計36,000元。

(4)受贈：創意有線電腦教室教學系統軟體1套29,771元(110-1課輔節餘款分攤29,771元、預算分攤229元)。

減少數計59,261元，

變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷金額59,261元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立蘭州國民中學  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
中華民國 111 年 12 月份

40501255-9

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															
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		437,000	103,000		540,000	540,000	538,188		538,188	99.66	-1,812	-0.34			99.66
機械及設備		437,000	103,000		540,000	540,000	538,188		538,188	99.66	-1,812	-0.34			99.66
購建中固定資產															
交通及運輸設備		18,000	24,000		42,000	42,000	40,926		40,926	97.44	-1,074	-2.56			97.44
交通及運輸設備		18,000	24,000		42,000	42,000	40,926		40,926	97.44	-1,074	-2.56			97.44
購建中固定資產															
雜項設備		243,000	327,000		570,000	570,000	550,296		550,296	96.54	-19,704	-3.46			96.54
雜項設備		243,000	327,000		570,000	570,000	550,296		550,296	96.54	-19,704	-3.46			96.54
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總 計		698,000	454,000		1,152,000	1,152,000	1,129,410		1,129,410	98.04	-22,590	-1.96			98.04

※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 111 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		36,000	100.00			營建及修建工程-110年度統籌款「非營利幼兒園裝修工程」委託技術服務費270,000元(併決算)、教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園補助幼兒園出入口夜間照明燈具15,878元(併決算)、活動場環境改善工程第1次第二期後續擴充1,582,806元(併決算)、台北市教師會辦公室汰換空調設備工程4,000元(併決算)、活動場環境改善工程7,168,440元。專科教室環境改善工程865,534元，共計9,906,658。		100.00
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000		36,000	100.00				100.00	
522 購置權利													
54 遞延支出	8,527,000		8,527,000	8,527,000	9,906,658		9,906,658	116.18	1,379,658	16.18		116.18	
541 遞延修繕房屋建築支	8,527,000		8,527,000	8,527,000	9,906,658		9,906,658	116.18	1,379,658	16.18		116.18	
542 其他遞延支出													
總 計	8,563,000		8,563,000	8,563,000	9,942,658		9,942,658	116.11	1,379,658	16.11		116.11	

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立蘭州國民中學

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	4,358,150,568	100.00	負 債	4,331,862,507	99.40
流動資產	10,041,612	0.23	流動負債	3,356,886	0.08
現金	9,892,698	0.23	應付款項	3,339,186	0.08
銀行存款	9,892,698	0.23	應付帳款	0	0.00
銀行存款-公庫存款	5,871,771	0.13	應付代收款	3,024,856	0.07
銀行存款-保管款	3,614,306	0.08	應付費用	314,330	0.01
銀行存款-代繳費款	0	0.00	預收款項	17,700	0.00
專戶			預收收入	17,700	0.00
銀行存款-教育儲蓄	406,621	0.01	其他負債	4,328,505,621	99.32
戶			什項負債	4,328,505,621	99.32
零用及週轉金	0	0.00	存入保證金	1,255,348	0.03
應收款項	148,914	0.00	應付退休及離職金	3,729,950	0.09
其他應收款	148,914	0.00	應付代管資產	4,323,471,027	99.20
預付款項	0	0.00	暫收及待結轉帳項	49,296	0.00
預付費用	0	0.00			
長期貸墊款及準備金	3,739,294	0.09			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

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(含或有負債)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 — 臺北市立蘭州國民中學

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	3,739,294	0.09	淨資產	26,288,061	0.60
退休及離職準備金	3,729,950	0.09	淨資產	26,288,061	0.60
其他準備金	9,344	0.00	淨資產	26,288,061	0.60
其他準備金-其他	9,344	0.00	累積餘額	26,288,061	0.60
固定資產	20,517,543	0.47	合計：	4,358,150,568	
土地改良物	3,902,114	0.09			
土地改良物	12,054,304	0.28			
累計折舊-土地改良物	-8,152,190	-0.19			
房屋建築及設備	5,502,914	0.13			
房屋建築及設備	9,567,965	0.22			
累計折舊-房屋建築及設備	-4,065,051	-0.09			
機械及設備	4,440,974	0.10			
機械及設備	23,973,149	0.55			
累計折舊-機械及設備	-19,532,175	-0.45			
交通及運輸設備	674,163	0.02			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

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(含或有負債)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 — 臺北市立蘭州國民中學

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	3,961,733	0.09			
累計折舊-交通及運輸設備	-3,287,570	-0.08			
雜項設備	5,997,378	0.14			
雜項設備	18,000,922	0.41			
累計折舊-雜項設備	-12,003,544	-0.28			
無形資產	121,815	0.00			
無形資產	121,815	0.00			
電腦軟體	121,815	0.00			
其他資產	4,323,730,304	99.21			
什項資產	4,323,730,304	99.21			
暫付及待結轉帳項	259,277	0.01			
代管資產	4,323,471,027	99.20			
代管資產-土地	4,321,612,000	99.16			
代管資產-房屋建築及設備	1,859,027	0.04			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

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(含或有負債)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 — 臺北市立蘭州國民中學

## 收入支出表

中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,895,637	111,374,100
勞務收入		3,600
服務收入		3,600
財產收益	2,766,776	4,912,455
財產孳息收入		434,344
廢舊物品售價收入	9,170	10,070
財產交易利益	2,749,286	4,077,986
其他財產收入	8,320	390,055
政府撥入收入	1,128,861	106,377,770
公庫撥款收入	851,900	104,214,480
政府其他撥入收入	276,961	2,163,290
其他收入		80,275
受贈收入		64,771
雜項收入		15,504
支出	12,790,939	109,955,220
人事支出	1,497,491	88,880,928
人事支出	1,497,491	88,880,928
業務支出	1,270,921	6,678,904
業務支出	1,270,921	6,678,904
獎補助支出		28,000
其他獎補助		28,000
財產損失	1,387	1,387
財產交易損失	1,387	1,387
折舊、折耗及攤銷	366,237	4,197,571
固定資產折舊	355,753	4,138,310
無形資產攤銷	10,484	59,261
其他支出	9,654,903	10,168,430
其他支出	9,654,903	10,168,430

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立蘭州國民中學  
收入支出表  
中華民國111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）	-8,895,302	1,418,880
期初淨資產		24,869,181
解繳公庫		
期末淨資產		26,288,061

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。

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立蘭州國民中學

40501255-17

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 12 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	107,232,723	4,141,377	111,374,100	收入
勞務收入	3,600		3,600	勞務收入
財產收入	835,849	4,076,606	4,912,455	財產收益
政府撥入收入	106,377,770		106,377,770	政府撥入收入
其他收入	15,504	64,771	80,275	其他收入
基金用途	106,919,764	3,035,456	109,955,220	支出
用人費用	88,880,928		88,880,928	人事支出
服務費用	3,903,294	2,775,610	6,678,904	業務支出
材料及用品費	1,397,180	-1,397,180		
租金、償債、利息及相關手續費	44,880	-44,880		
稅捐及規費(強制費)	60,609	-60,609		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,272,941	-1,272,941		
	28,000		28,000	獎補助支出
		1,387	1,387	財產損失
		4,197,571	4,197,571	折舊、折耗及攤銷
其他	259,864	9,908,566	10,168,430	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	11,072,068	-11,072,068		
本期賸餘(短絀)	312,959	1,105,921	1,418,880	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,335,744	19,533,437	24,869,181	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,648,703	20,639,358	26,288,061	期末淨資產

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 12 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
------	-------	-----	------	------

註：預算執行與會計收支對照表調整數之調整項目及金額：

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116萬5,410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」390萬3,294元與會計科目「業務支出」667萬8,904元間之調整數277萬5,610元，係「材料及用品費」139萬7,180元、「租金、償債、利息及相關手續費」4萬4,880元、「稅捐及規費(強制費)」6萬609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)127萬2,941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407萬6,606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6萬4,771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。

3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」419萬7,571元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

4. 會計科目「財產損失」1,387元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」25萬9,864元與會計科目「其他支出」1,016萬8,430元間之調整數990萬8,566元，係「遞延支出」990萬6,658元及以前年度以應付代收款購置固定資產因貨物稅退稅調整帳面價值所發生之支出1,908元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 12 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
5,871,771	5,881,115	-9,344	其他準備金9,344元