

40501255

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立蘭州國民中學

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 徐慧芳

會計室徐慧芳
會計主任

機關長官 黃偉鵬

臺北市立蘭州國民中學黃偉鵬
校長

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 112 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 9-10 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 11 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 12-15 頁
二、收入支出表.....	第 16-17 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18-19 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 20-21 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 112 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 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		95,379,000		95,379,000	499,392	72,000	427,392	593.60	103,124,870	95,379,000	7,745,870	8.12
徵收及依法分配收入									740		740	
違規罰款收入									740		740	
勞務收入		12,000		12,000		12,000	-12,000	-100.00	6,900	12,000	-5,100	-42.50
服務收入		12,000		12,000		12,000	-12,000	-100.00	6,900	12,000	-5,100	-42.50
財產收入		776,000		776,000	960	44,000	-43,040	-97.82	811,131	776,000	35,131	4.53
財產處分收入		6,000		6,000		6,000	-6,000	-100.00		6,000	-6,000	-100.00
租金收入		308,000		308,000					423,120	308,000	115,120	37.38
其他財產收入		462,000		462,000	960	38,000	-37,040	-97.47	388,011	462,000	-73,989	-16.01
政府撥入收入		94,511,000		94,511,000	498,432		498,432		102,293,174	94,511,000	7,782,174	8.23
公庫撥款收入		94,131,000		94,131,000					99,882,590	94,131,000	5,751,590	6.11
政府其他撥入收入		380,000		380,000	498,432		498,432		2,410,584	380,000	2,030,584	534.36
其他收入		80,000		80,000		16,000	-16,000	-100.00	12,925	80,000	-67,075	-83.84
雜項收入		80,000		80,000		16,000	-16,000	-100.00	12,925	80,000	-67,075	-83.84
基金用途	438,815	97,761,000	543,000	98,742,815	6,065,020	213,000	5,852,020	2,747.43	100,968,670	98,742,815	2,225,855	2.25
國民教育計畫		92,223,000		92,223,000	2,709,907	65,000	2,644,907	4,069.09	94,088,565	92,223,000	1,865,565	2.02
一般行政管理計畫		1,428,000		1,428,000	276,198	7,000	269,198	3,845.69	1,377,722	1,428,000	-50,278	-3.52
建築及設備計畫	438,815	4,110,000	543,000	5,091,815	3,078,915	141,000	2,937,915	2,083.63	5,502,383	5,091,815	410,568	8.06
購建固定資產	438,815	4,074,000	543,000	5,055,815	3,078,915	141,000	2,937,915	2,083.63	5,474,883	5,055,815	419,068	8.29
其他		36,000		36,000					27,500	36,000	-8,500	-23.61
本期賸餘(短絀)	-438,815	-2,382,000	-543,000	-3,363,815	-5,565,628	-141,000	-5,424,628	3,847.25	2,156,200	-3,363,815	5,520,015	-164.10
期初基金餘額		3,637,000		3,637,000					5,648,703	3,637,000	2,011,959	55.32
解繳公庫												
期末基金餘額	-438,815	1,255,000	-543,000	273,185					7,804,903	273,185	7,531,718	2,757.00

※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

執行率差異10%以上或比較增減百分比空白者，落後原因：

一、違規罰款收入：112年度庶務性業務聯合外包勞務採購案違約罰款740元。

二、服務收入：112學年度第1學期代理教師甄選報名費6,900元，較預算數減少5,100元。

三、財產處分收入：0元，較預算數減少6,000元。

三、租金收入：臺北市無界塾實驗教育機構112.1-12月份房地使用費收入423,120元，較預算數增加115,120元。

四、其他財產收入：共計388,011元，較預算數減少73,989元。

1. 社團法人臺北市教師會112.1-12月房地使用費202,921元。

2. 教職員工停車收入27,000元。

3. 社團法人臺北市教師會停車收入12,000元。

4. 臺北市蘭州非營利幼兒園停車收入2,000元。

5. 社團法人中華民國無界塾創新教育協會停車收入6,000元。

6. 夜間假日開放停車收入100,200元。

7. 校園場地開放使用場地出借收入25,890元。

8. 交通部民用航空局臺北國際航空站112.1-12月份航空噪音測試站使用費12,000元。

五、公庫撥款收入：共計99,882,590元，較預算數收入增加5,751,590元。

1. 112年1-10月公庫撥款收入94,131,000元。

2. 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)(53121002)12,760元。

3. 局款非統籌-教學軟體及數位內容經費採購(111年統籌分配稅款精進計畫)72,000元。

4. 統籌款-室內集合場整修工程室內裝修審查經費(5M221103)74,830元。

5. 112年度本局所屬學校用人費用不敷數5,224,757元。

6. 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)367,243元。

六、政府其他撥入收入：教育部補助2,028,005元，交通部民用航空局臺北國際航空站補助382,579元，共計2,410,584元。較預算數增加2,030,584元。

1. 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)46,874元。(111年度撥入25,690元、轉入112年21,565元、112年度撥入25,690元、實支46,874元、移回381元、已結案)

2. 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)10,920元。(111年度撥入30,000元、轉入112年10,920元、已結案)。

3. 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)66,561元。(111年度撥入35,000元、轉入112年16,811元、112年度撥入49,750元、已結案)。

4. 教育部補助RA1367-2030雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫-子計畫一(53110367)20,000元。(已結案)

5. 教育部補助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)(53110254)135,990元。(112年度撥入67,168元+87,705元計154,873元、實支135,990元、移回18,883元、已結案)

6. 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)經費(53110204)3,108元。(已結案)

7. 教育部補助RA2306-112年度實施新住民子女華語文學習扶助課程經費(53110306)66,460元。(已結案)

8. 教育部補助RA1209-111學年度國中原住民族語協同人員經費(53110209)8,996元。(撥入26,789元、實支8,996元、移回17,793元、已結案)

9. 教育部補助RA2311-111(2)公立國小及國中學校用學(53110311)1,658元。(已結案)

10. 教育部補助RA2731-112年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費(53110731)90,000元。(已結案)

11. 教育部補助RA2319-112年夏日樂學計畫-方案四自然科學實驗操作課程(53110319)53,718元。(撥入56,000元、實支53,718元、移回2,282元、已結案)

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 12 月份

12. 教育部補助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(53110356)3,660元。(已結案)
13. 教育部補助RA1460-111學年度獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園906,000元。(已結案)(53110460_510,000元、5M410401_396,000元)(已結案)
14. RA2356-112(1)國民中小學學生無力繳交代收代辦費(53110356)2,655元。
15. RA2789-體育署助購置體育器材設備(5M410701)99,000元。(已結案)
16. 教育部補助RA2254-112學年度國民中小學學生學習扶助計畫-開班計畫(53110254)78,664元。(撥入136,538元、實支78,664元、轉入113年度57,874元)
17. 教育部補助RA2349-112學年度12年國民基本教育精進國中小學教學品質計畫(53110349)20,554元。(撥入26,000元、實支20,554元、轉入113年度5,446元)
18. 教育部補助RA2204-112年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費(53110204)26,276元。(撥入20,160元、113年度應收6,116元)
19. 教育部補助RA2229-112學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫(53110229)301,777元。(撥入160,800元、113年度應收140,977元)
20. 教育部補助RA2285-112學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作(彈性)(53110285)9,134元。(112年未撥入、113年應收9,134元)。
21. 教育部補助RA2784-教育部友善提供多元生理用品經費(53110784)4,000元。(112年未撥入、113年應收4,000元)。
22. 教育部補助RA2A63-推動中小學數位學習精進方案教學軟體(53110A63)72,000元。(112年未撥入、113年應收72,000元)。
23. 交通部民用航空局臺北國際航空站112.2-9月份航空噪音防制設施電費補助382,579元。
- 教育部補助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(53110260)0元。(撥入15,868元全數轉入113年度15,868元)
- 教育部補助RA2734-112學年度補助學校辦理山野教育計畫(53110734)0元。(撥入75,600元全數轉入113年度75,600元)
- 七、雜項收入：共計12,925元，較預算數減少67,075元所致。
1. 學生證補卡費5,876元。
2. 簡訊費3,296元。
3. 臺北市政府環境保護局退還109年度校舍水管更新工程末期空污費3,704元、109年度圍牆護欄改善工程末期空污費49元，共計3,753元。
- 八、
1. 國民教育計畫：依業務需要覈實支用。
2. 一般行政管理計畫：依業務需要覈實支用。
3. 建築及設備計畫：
 - (1)營建及修建工程-
 - 前(110)年度「社團活動中心及自來水設施拆除工程及室內集合場改善工程」保留取得使用執照變更款項100,000元及委託設計暨監造服務376,000元，共計476,000元(統籌款併決算146,058元)。上(111)年度「社團活動場環境改善工程」保留消防審查100,000元(年度預算辦理保留)及委託設計暨監造服務621,815元(年度預算辦理保留338,815元、統籌款併決算283,000元)，共計721,815元，前開4案合計1,197,815元均已結案。
 - 本(112)年度預算室內集合場整修工程(三期)，保留工程款(二階段室內裝修作業費)136,879元及委託設計暨監造服務221,387元，共計保留358,266元。
 - 本(112)年度統籌款-室內集合場整修工程(三期)室內裝修審查費33,570元。(教育局統籌款增撥74,830元、未執行保留41,260元。)
 - (2)機械設備-教育部獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費補辦預算，因教學所需購置雷射投影機1臺75,000元、平板電腦6臺64,800元，共計139,800元。
 - (3)雜項設備-教育部獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費補辦預算，因教學所需購置白板1座11,000元、置物櫃96,000元、電動投影布幕1座61,200元、一對一壁掛式冷氣2台88,000元，計256,200元。補辦預算圖書館圖書41,120元。教育部補助備戰全中運購置體育器材設備部款分攤50%99,000元(拳擊沙袋120,000、訓練力波墊78,000元，計198,000)。共計396,320元。
 - (4)購置電腦軟體-電腦軟體移列經常門部分線上報修模組1套8,500元，因採購單價未滿1萬元實際執行係以經常門列帳。

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 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				2,709,907	65,000	2,644,907	4069.09
		累計數				94,088,565	92,223,000	1,865,565	2.02

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 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	67,679,888	-47,040,530	6,680,635	1,013,019	-3,806,364	22,500,610	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	12,054,304	-8,152,190			-725,220	3,176,894	
房屋及建築	9,567,965	-4,065,051			-236,808	5,266,106	
機械及設備	23,973,149	-19,532,175	2,367,817	908,302	-1,284,637	4,615,852	
交通及運輸設備	3,961,733	-3,287,570	37,600		-180,854	530,909	
雜項設備	18,000,922	-12,003,544	4,247,718	1,600	-1,378,845	8,864,651	
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 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	121,815		27,500	103,117		46,198	1.因不使用而減損之 軟體金額923元。2.截 至112年12月止累計 攤銷金額102,194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 112 年 12 月份

40501255-7

一、112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2,367,817元，變動原因為：

(1)增置：年度預算購置單槍投影機2臺77,000元、顯微鏡2臺37,800元、運動攝影機1臺29,000元、硬碟1個51,540元、不斷電系統1組25,460元、桌上型電腦7部178,500元、平板電腦5部60,000元、筆記型電腦2部51,000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經費補辦預算，因教學所需先行購置雷射投影機1臺75,000元、平板電腦6臺64,800元。共計650,100元。

(3)撥入：教育局補助充電車2臺73,652元、平板電腦40臺455,920元、平板電腦7臺86,107元、86吋觸控液晶螢幕6臺407,718元、CB2M53教育局一般性補助款能源管理系統(EMS)及微電改局部電力改善1式80,000元、體育局補助112年基層競技運動選手訓練站-環境改善與器材設備購置電動按摩椅2臺240,000元。教育部補助推動中小學數位學習精進方案撥入平板電腦30臺278,520元。共計1,621,917元。

(4)受贈：財團法人國家地震工程研究中心撥入「校園地震預警系統設備」1臺85,000元、應付代收款-111學年度第2學期課後學藝活動結餘款購置平板電腦1臺10,800元。共計95,800元。

減少數計908,302元，變動原因為：

(5)報廢：報廢個人電腦37臺及影像處理設備4部908,302元。(列帳價值908,302、累計折舊899,218、帳面價值9,084)112.8.30北市財產字第1123024549號。

2.交通及運輸設備：

增加數計37,600元，變動原因為：

(1)增置：年度預算購置音響設備1套37,600元。

3.雜項設備：

增加數計4,247,718元，變動原因為：

(1)增置：年度預算購置和弦口琴1支31,800元、低音口琴1支29,800元、白板1座22,000元、無線吸塵器1臺14,900元、除濕機1臺15,990元、電烤箱1臺67,500元、攪拌器1臺27,000元、白板1座11,000元、置物櫃96,000元、電動投影布幕1座61,200元。補辦預算圖書館圖書41,120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經費補辦預算一對一壁掛式冷氣2臺88,000元。教育局補助備戰全中運購置體育器材設備拳擊沙袋60,000元及訓練力波墊1套39,000元。共計605,310元。

(3)撥入：教育局撥入嵌入式拉門黑(白)板」6個125,202元、CB2M53教育局一般性補助款冷氣2臺97,954、CB2M75教育局補助備戰全中運購置體育器材設備拳擊沙袋60,000元及訓練力波墊1套39,000元。補列以前年度圖書14,977冊3,320,252元。共計3,642,408元。

減少數計1,600元，變動原因為：

(12)其他：CB1M09教育局補助款活動場環境改善工程第1次第2期後續擴充設備費購置冷氣國稅局退還貨物稅財產減列(以前年度)1,600元。

4.電腦軟體：

增加數計27,500元，變動原因為：

(1)增置：年度預算購置進階客製版型1套27,500元。

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 112 年 12 月份

減少數計103,117元，變動原因為：

(5)報廢：因不使用而減損之軟體金額923元。

(11)無形資產攤銷：截至112年12月止累計攤銷金額102,194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 112 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															
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		510,300	141,000		651,300	651,300	650,100		650,100	99.82	-1,200	-0.18			99.82
機械及設備		510,300	141,000		651,300	651,300	650,100		650,100	99.82	-1,200	-0.18	教育部獎勵無償提供場 地、設施及設備辦理非營 利幼兒園經費補辦預 算，因教學所需購置雷射 投影機1臺75,000元、平 板電腦6臺64,800元，共 計139,800元。		99.82
購建中固定資產															
交通及運輸設備		37,600			37,600	37,600	37,600		37,600	100.00					100.00
交通及運輸設備		37,600			37,600	37,600	37,600		37,600	100.00					100.00
購建中固定資產															
雜項設備		212,100	402,000		614,100	614,100	605,310		605,310	98.57	-8,790	-1.43			98.57

※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 112 年 12 月份

40501255-10

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 雜項設備		212,100	402,000		614,100	614,100	605,310		605,310	98.57	-8,790	-1.43	1. 教育部獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費補辦預算，因教學所需購置白板1座11,000元、置物櫃96,000元、電動投影布幕1座61,200元、一對一壁掛式冷氣2台88,000元，計256,200元。 2. 補辦預算圖書館圖書41,120元。 3. 教育部補助備戰全中運購置體育器材設備部款分攤拳擊沙袋60,000、訓練力波墊39,000元，計99,000。 4. 共計396,320元。		98.57
購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總 計		760,000	543,000		1,303,000	1,303,000	1,293,010		1,293,010	99.23	-9,990	-0.77			99.23

※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	27,500		27,500	76.39	-8,500	-23.61	電腦軟體移列經常門部分線上報修模組1套8,500元，因採購單價未滿1萬元實際執行係以經常門列帳。		76.39
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	27,500		27,500	76.39	-8,500	-23.61			
522 購置權利													
54 遞延支出	3,314,000	438,815	3,752,815	3,752,815	4,181,873		4,181,873	111.43	429,058	11.43	前(110)年度「社團活動中心及自來水設施拆除工程及室內集合場改善工程」保留取得使用執照變更款項100,000元及委託設計暨監造服務376,000元，共計476,000元(統籌款併決算146,058元)。上(111)年度「社團活動場環境改善工程」保留消防審查100,000元(年度預算辦理保留)及委託設計暨監造服務621,815元(年度預算辦理保留338,815元、統籌款併決算283,000元)，共計721,815元，前開4案合計1,197,815元均已結案。	本(112)年度預算室內集合場整修工程(三期)，保留工程款(二階段室內裝修作業費)136,879元及委託設計暨監造服務221,387元，共計保留358,266元。 本(112)年度統籌款-室內集合場整修工程(三期)室內裝修審查費33,570元。(教育局統籌款增撥74,830元、未執行保留41,260元。)	111.43
541 遞延修繕房屋建築支出	3,314,000	438,815	3,752,815	3,752,815	4,181,873		4,181,873	111.43	429,058	11.43			
542 其他遞延支出													
總 計	3,350,000	438,815	3,788,815	3,788,815	4,209,373		4,209,373	111.10	420,558	11.10			111.10

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112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	4,536,851,267	100.00	負 債	4,506,545,754	99.33
流動資產	13,419,789	0.30	流動負債	4,396,618	0.10
現金	13,187,562	0.29	應付款項	4,240,878	0.09
銀行存款	13,187,562	0.29	應付代收款	3,885,557	0.09
銀行存款-公庫存款	8,229,181	0.18	應付費用	355,321	0.01
銀行存款-保管款	4,559,723	0.10	預收款項	155,740	0.00
銀行存款-代繳費款	0	0.00	預收收入	155,740	0.00
專戶			其他負債	4,502,149,136	99.24
銀行存款-教育儲蓄	398,658	0.01	什項負債	4,502,149,136	99.24
戶			存入保證金	1,133,919	0.02
零用及週轉金	0	0.00	應付退休及離職金	3,793,294	0.08
應收款項	232,227	0.01	應付代管資產	4,497,067,135	99.12
其他應收款	232,227	0.01	暫收及待結轉帳項	154,788	0.00
預付款項	0	0.00	淨資產	30,305,513	0.67
預付費用	0	0.00	淨資產	30,305,513	0.67
長期貸墊款及準備金	3,802,638	0.08	淨資產	30,305,513	0.67

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(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。

3. 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 — 臺北市立蘭州國民中學

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	%
準備金	3,802,638	0.08	累積餘額	30,305,513	0.67
退休及離職準備金	3,793,294	0.08	合計：	4,536,851,267	
其他準備金	9,344	0.00			
其他準備金-其他	9,344	0.00			
固定資產	22,454,412	0.49			
土地改良物	3,176,894	0.07			
土地改良物	12,054,304	0.27			
累計折舊-土地改良物	-8,877,410	-0.20			
房屋建築及設備	5,266,106	0.12			
房屋建築及設備	9,567,965	0.21			
累計折舊-房屋建築及設備	-4,301,859	-0.09			
機械及設備	4,615,852	0.10			
機械及設備	25,432,664	0.56			
累計折舊-機械及設備	-20,816,812	-0.46			
交通及運輸設備	530,909	0.01			

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(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。

3. 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 — 臺北市立蘭州國民中學

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	%
交通及運輸設備	3,999,333	0.09			
累計折舊-交通及運輸設備	-3,468,424	-0.08			
雜項設備	8,864,651	0.20			
雜項設備	22,247,040	0.49			
累計折舊-雜項設備	-13,382,389	-0.29			
無形資產	46,198	0.00			
無形資產	46,198	0.00			
電腦軟體	46,198	0.00			
其他資產	4,497,128,230	99.12			
什項資產	4,497,128,230	99.12			
暫付及待結轉帳項	61,095	0.00			
代管資產	4,497,067,135	99.12			
代管資產-土地	4,495,472,000	99.09			
代管資產-房屋建築及設備	1,595,135	0.04			

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(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。

3. 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 — 臺北市立蘭州國民中學

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	873,113	108,484,995
徵收及依法分配收入		740
違規罰款收入		740
勞務收入		6,900
服務收入		6,900
財產收益	374,681	6,075,456
財產孳息收入		423,120
財產交易利益	95,201	4,745,805
其他財產收入	279,480	906,531
政府撥入收入	498,432	102,293,174
公庫撥款收入		99,882,590
政府其他撥入收入	498,432	2,410,584
其他收入		108,725
受贈收入		95,800
雜項收入		12,925
支出	6,277,635	104,467,543
人事支出	1,402,365	88,535,829
人事支出	1,402,365	88,535,829
業務支出	1,446,528	6,724,596
業務支出	1,446,528	6,724,596
獎補助支出		26,500
其他獎補助		26,500
財產損失		10,007
財產交易損失		10,007
折舊、折耗及攤銷	352,735	4,807,805
固定資產折舊	349,663	4,705,611
無形資產攤銷	3,072	102,194
其他支出	3,076,007	4,362,806
其他支出	3,076,007	4,362,806

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）	-5,404,522	4,017,452
期初淨資產		26,288,061
解繳公庫		
期末淨資產		30,305,513

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—臺北市立蘭州國民中學

40501255-18

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	103,124,870	5,360,125	108,484,995	收入
徵收及依法分配收入	740		740	徵收及依法分配收入
勞務收入	6,900		6,900	勞務收入
財產收入	811,131	5,264,325	6,075,456	財產收益
政府撥入收入	102,293,174		102,293,174	政府撥入收入
其他收入	12,925	95,800	108,725	其他收入
基金用途	100,968,670	3,498,873	104,467,543	支出
用人費用	88,535,829		88,535,829	人事支出
服務費用	4,663,081	2,061,515	6,724,596	業務支出
材料及用品費	880,197	-880,197		
租金、償債、利息及相關手續費	13,200	-13,200		
稅捐及規費(強制費)	59,905	-59,905		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,108,213	-1,108,213		
捐助、補助與獎助	26,500		26,500	獎補助支出
資產短絀		10,007	10,007	財產損失
		4,807,805	4,807,805	折舊、折耗及攤銷
其他	179,362	4,183,444	4,362,806	其他支出
遞延支出	4,181,873	-4,181,873		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,320,510	-1,320,510		
本期賸餘(短絀)	2,156,200	1,861,252	4,017,452	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,648,703	20,639,358	26,288,061	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,804,903	22,500,610	30,305,513	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 12 月 31 日

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132萬510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」466萬3,081元與會計科目「業務支出」672萬4,596元間之調整數206萬1,515元，係「材料及用品費」88萬197元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬3,200元、「稅捐及規費(強制費)」5萬9,905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)110萬8,213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526萬4,325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9萬5,800元係以來源為非政府機關撥入固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」480萬7,805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」1萬7元，係報廢個人電腦、電腦軟體所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」17萬9,362元與會計科目「其他支出」436萬2,806元間之調整數418萬3,444元，係「遞延支出」418萬1,873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1,571元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 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
8,229,181	8,238,525	-9,344	其他準備金9,344元