

40501574

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 111 年 8 月份

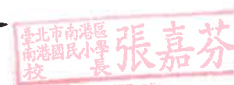
主辦會計人員

曹香莉



機關長官

張嘉芬



臺北市地方教育發展基金－臺北市南港區南港國民小學

目 次

中華民國 111 年 8 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 5-7 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 8-9 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 11-13 頁 |
| 二、收入支出表..... | 第 14-15 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表..... | 第 16-17 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄)..... | 第 18 頁 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

40501574-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 8 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 | 193,518,000 | 23,646,883 | 23,324,961 | 321,922 | 1.38 | 150,392,015 | 145,600,917 | 4,791,098 | 3.29 |
| 勞務收入 | 15,000 | 2,100 | 3,000 | -900 | -30.00 | 6,600 | 7,000 | -400 | -5.71 |
| 服務收入 | 15,000 | 2,100 | 3,000 | -900 | -30.00 | 6,600 | 7,000 | -400 | -5.71 |
| 財產收入 | 1,754,000 | | 3,000 | -3,000 | -100.00 | 659,796 | 886,000 | -226,204 | -25.53 |
| 財產處分收入 | 15,000 | 0 | 3,000 | -3,000 | -100.00 | 2,000 | 11,000 | -9,000 | -81.82 |
| 租金收入 | 939,000 | 0 | 0 | 0 | | 343,210 | 470,000 | -126,790 | -26.98 |
| 權利金收入 | 630,000 | 0 | 0 | 0 | | 236,250 | 315,000 | -78,750 | -25.00 |
| 其他財產收入 | 170,000 | 0 | 0 | 0 | | 78,336 | 90,000 | -11,664 | -12.96 |
| 政府撥入收入 | 189,313,000 | 23,640,419 | 23,083,961 | 556,458 | 2.41 | 147,619,235 | 142,632,917 | 4,986,318 | 3.50 |
| 公庫撥款收入 | 189,313,000 | 23,083,961 | 23,083,961 | 0 | | 142,632,917 | 142,632,917 | 0 | |
| 政府其他撥入收入 | | 556,458 | 0 | 556,458 | | 4,986,318 | 0 | 4,986,318 | |
| 教學收入 | 2,086,000 | | 200,000 | -200,000 | -100.00 | 2,079,125 | 1,900,000 | 179,125 | 9.43 |
| 學雜費收入 | 2,086,000 | 0 | 200,000 | -200,000 | -100.00 | 2,079,125 | 1,900,000 | 179,125 | 9.43 |
| 其他收入 | 350,000 | 4,364 | 35,000 | -30,636 | -87.53 | 27,259 | 175,000 | -147,741 | -84.42 |
| 雜項收入 | 350,000 | 4,364 | 35,000 | -30,636 | -87.53 | 27,259 | 175,000 | -147,741 | -84.42 |
| 基金用途 | 199,030,000 | 14,178,517 | 23,324,961 | -9,146,444 | -39.21 | 146,817,860 | 151,112,917 | -4,295,057 | -2.84 |
| 國民教育計畫 | 164,752,000 | 12,159,213 | 20,622,176 | -8,462,963 | -41.04 | 124,350,112 | 127,795,371 | -3,445,259 | -2.70 |
| 學前教育計畫 | 9,894,000 | 783,967 | 1,345,585 | -561,618 | -41.74 | 8,356,348 | 7,676,084 | 680,264 | 8.86 |
| 一般行政管理計畫 | 19,765,000 | 1,210,782 | 1,357,200 | -146,418 | -10.79 | 13,084,937 | 14,547,462 | -1,462,525 | -10.05 |
| 建築及設備計畫 | 4,619,000 | 24,555 | | 24,555 | | 1,026,463 | 1,094,000 | -67,537 | -6.17 |
| 購建固定資產 | 4,583,000 | 24,555 | | 24,555 | | 990,463 | 1,058,000 | -67,537 | -6.38 |
| 其他 | 36,000 | | | | | 36,000 | 36,000 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -5,512,000 | 9,468,366 | | 9,468,366 | | 3,574,155 | -5,512,000 | 9,086,155 | -164.84 |
| 期初基金餘額 | 6,680,000 | | | | | 8,326,811 | 6,680,000 | 1,646,811 | 24.65 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 1,168,000 | | | | | 11,900,966 | 1,168,000 | 10,732,966 | 918.92 |

※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 8 月份

基金來源、用途及餘絀表執行落後及超過10%原因說明

- 一. 財產處分收入: 財產報廢變賣收入短收。
 - 二. 租金收入: 運動設施場館委外土地租金收入短收。
 - 三. 權利金收入: 運動設施場館委外權利金收入短收。
 - 四. 其他財產收入: 停車費收入覈實繳庫。
 - 五. 政府其他撥入收入:
 1. 110學年度設置轉銜課程計畫設班費用520,000元。
 2. 教育部轉銜課程教師師資費用446,380元。
 3. 新住民子女華語補救教學未35,024元。
 4. 110學年度暑假及第一學期攜手班31,250元。
 5. 課照身障班150,000元。
 6. 教學訪問43,000元。
 7. 110學年度原住民與支援工作人員交通費8,000元。
 8. RA0342-110學年度國小辦理課後照顧服務學生參加費用及調整服務時間鐘點費498,705元
 9. RA0439110-2第一期代辦費1,041,844元
 10. RA0439 110-1代辦費不足追加65,876元
 11. RA0315 110學年減課鐘點費第2期款20,480元
 12. RA0A29 110-111年數位學習教師增能工作坊-111年經費463,000元
 13. RA1305-111年度華語補救教學課程40,147元
 14. RA0262-110學年度國小閩客語教學支援人員交通費6,000元
 15. 110-1新住民語開課費59,532元
 16. RA0C51-110學年度教學訪問教師計畫-課程與教學發展經費(資本門)43,000元
 17. 110-2學校用書經費7,659元
 18. RA0515-110學年度國小兒童課後照顧服務身障班經費250,000元
 19. RA0335-110-2無力繳交代收代辦14,250元
 20. RA0254-110學年度寒假及第2學期攜手班經費228,910元
 21. RA0C35-110學年度第2期教學訪問366,058元
 22. RA0439-補助110-2幼兒園就學代辦費18,913元
 23. RA1323-111學年度增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫第一期71,832元
 24. 餘額繳回RA0254-110學年度學生學習扶助(攜手班)59,360元
 25. 餘款繳回-RA0325教育部轉銜課程_110學年度師資費用202,253元
 26. 111年手語培訓及認證經費8,704元
 27. RA1442 111-1公幼就學補助代辦費1,068,967元
 28. 110-2寒假課照及鐘點費差額經費249,600元
 29. 餘款繳回-110學年度國小轉銜課程設班費用509,200元
- 合計4,986,318元

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

40501574-3

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 8 月份

六. 雜項收入：係數位學生證補發收入等較預期減少。

七. 一般行政管理計畫：人事費覈實支用。

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

40501574-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 8 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 | | | | 12,159,213 | 20,622,176 | -8,462,963 | -41.04 |
| | | 累計數 | | | | 124,350,112 | 127,795,371 | -3,445,259 | -2.70 |
| 學前教育計畫 | | 本月數 | | | | 783,967 | 1,345,585 | -561,618 | -41.74 |
| | | 累計數 | | | | 8,356,348 | 7,676,084 | 680,264 | 8.86 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

40501574-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 8 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 | 1,047,138,252 | -281,627,901 | 2,830,782 | 901,807 | -14,263,619 | 753,175,707 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 10,203,222 | -7,179,327 | | | -338,760 | 2,685,135 | |
| 房屋及建築 | 929,288,665 | -187,630,495 | | | -10,313,616 | 731,344,554 | |
| 機械及設備 | 55,156,599 | -40,592,894 | 2,409,040 | 132,650 | -3,230,522 | 13,609,573 | |
| 交通及運輸設備 | 20,147,291 | -18,199,166 | 70,000 | 646,517 | 277,692 | 1,649,300 | |
| 雜項設備 | 32,154,359 | -28,026,019 | 315,742 | 82,620 | -658,413 | 3,703,049 | |
| 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—臺北市南港區南港國民小學

40501574-6

資本資產明細表

中華民國 111 年 8 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 | 188,116 | | 36,000 | 40,020 | | 184,096 | 係因電腦軟體不入財 產管理系統。 |

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 8 月份

各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計2,409,040元，變動原因為：(1)增置：購置自然教學設備防潮箱等840,700元。(2)受贈：以代辦經費費購置冷氣機等計156,130元。(3)撥入：教育局移撥電腦顯示幕8具等計1,412,210元。減少數計132,650元，變動原因為：(1)報廢：報廢等計132,650元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計70,000元，變動原因為：(2)受贈：課外社團購置等購置人臉辨識測溫系統1部計70,000元。減少數計646,517元，變動原因為：(1)報廢：報廢等計646,517元。
- 3.雜項設備：增加數計315,742元，變動原因為：(1)增置：購置吸塵器等107,290元。(2)受贈：以代辦經費費購置木屋攀爬組合1組等計208,452元。減少數82,620元，變動原因為：(1)報廢：報廢等計79,420元。(12)其他：110年度購買冷氣2台，退還減徵貨物稅計3,200元。
- 4.電腦軟體：減少數計40,020元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年8月底止累計攤銷40,020元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 8 月份

40501574-8

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 | | | | | | | | | | | | | 係預算編列觸控式液晶顯示器1臺99,000元已辦理請購尚未核銷，將盡速辦理核銷作業，俾提升預算執行成效。 | | | |
| 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 | | 940,200 | | | 940,200 | 940,200 | 840,700 | | 840,700 | 89.42 | -99,500 | -10.58 | | | | 89.42 |
| 機械及設備 | | 940,200 | | | 940,200 | 940,200 | 840,700 | | 840,700 | 89.42 | -99,500 | -10.58 | | | | 89.42 |
| 機械及設備 | | 940,200 | | | 940,200 | 940,200 | 840,700 | | 840,700 | 89.42 | -99,500 | -10.58 | | | 89.42 | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | 117,800 | | | 117,800 | 117,800 | 107,290 | | 107,290 | 91.08 | -10,510 | -8.92 | | | 91.08 | |
| 雜項設備 | | 117,800 | | | 117,800 | 117,800 | 107,290 | | 107,290 | 91.08 | -10,510 | -8.92 | | | 91.08 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |

※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—臺北市南港區南港國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 111 年 8 月份

40501574-9

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 其他 總計 | | 1,058,000 | | | 1,058,000 | 1,058,000 | 947,990 | | 947,990 | 89.60 | -110,010 | -10.40 | | | 89.60 |

※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—臺北市南港區南港國民小學
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
 中華民國 111 年 8 月份

40501574-10

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 (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 | | | 係支應教學區二樓及三樓 地坪整修工程專家審查出 席費及工管費等。 | | 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 | 3,525,000 | | 3,525,000 | | 42,473 | | 42,473 | | 42,473 | | | | 1.20 |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 3,525,000 | | 3,525,000 | | 42,473 | | 42,473 | | 42,473 | | | | 1.20 |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | | |
| 總 計 | 3,561,000 | | 3,561,000 | 36,000 | 78,473 | | 78,473 | 217.98 | 42,473 | 117.98 | | | 2.20 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市南港區南港國民小學

平衡表

中華民國111年8月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-----------|---------------|--------|----------|---------------|-------|
| 資 產 | 8,806,843,696 | 100.00 | 負 債 | 8,041,767,023 | 91.31 |
| 流動資產 | 20,441,764 | 0.23 | 流動負債 | 12,015,350 | 0.14 |
| 現金 | 10,799,714 | 0.12 | 應付款項 | 12,015,350 | 0.14 |
| 銀行存款 | 10,679,714 | 0.12 | 應付代收款 | 12,015,350 | 0.14 |
| 銀行存款-公庫存款 | 1,108,213 | 0.01 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 7,612,409 | 0.09 | 其他負債 | 8,029,751,673 | 91.18 |
| 銀行存款-代繳費款 | 819,986 | 0.01 | 什項負債 | 8,029,751,673 | 91.18 |
| 專戶 | | | 存入保證金 | 1,870,275 | 0.02 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 1,139,106 | 0.01 | 應付退休及離職金 | 3,882,588 | 0.04 |
| 戶 | | | 應付代管資產 | 8,023,998,810 | 91.11 |
| 零用及週轉金 | 120,000 | 0.00 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 |
| 應收款項 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 765,076,673 | 8.69 |
| 其他應收款 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 765,076,673 | 8.69 |
| 預付款項 | 9,642,050 | 0.11 | 淨資產 | 765,076,673 | 8.69 |
| 預付費用 | 9,642,050 | 0.11 | 累積餘額 | 773,837,162 | 8.79 |
| 長期貸墊款及準備金 | 4,913,291 | 0.06 | 本期短絀 | -8,760,489 | -0.10 |

信託代理與保證資產 143,010

保證品 143,010

信託代理與保證負債

應付保證品

143,010

143,010

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. 保證品：

(1). 銀行定存單係106年11月由禾螢營造有限公司辦理人工跑道整修工程繳納保固金143,010元。(1061026-1111022)

3. 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 — 臺北市南港區南港國民小學

平衡表

中華民國111年8月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|--------------|-------|-----|---------------|---|
| 準備金 | 4,913,291 | 0.06 | 合計： | 8,806,843,696 | |
| 退休及離職準備金 | 3,882,588 | 0.04 | | | |
| 其他準備金 | 1,030,703 | 0.01 | | | |
| 其他準備金-其他 | 1,030,703 | 0.01 | | | |
| 固定資產 | 752,991,611 | 8.55 | | | |
| 土地改良物 | 2,685,135 | 0.03 | | | |
| 土地改良物 | 10,203,222 | 0.12 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -7,518,087 | -0.09 | | | |
| 房屋建築及設備 | 731,344,554 | 8.30 | | | |
| 房屋建築及設備 | 929,288,665 | 10.55 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -197,944,111 | -2.25 | | | |
| 機械及設備 | 13,609,573 | 0.15 | | | |
| 機械及設備 | 57,432,989 | 0.65 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -43,823,416 | -0.50 | | | |
| 交通及運輸設備 | 1,649,300 | 0.02 | | | |

信託代理與保證資產

143,010

信託代理與保證負債

143,010

保證品

143,010

應付保證品

143,010

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. 保證品：

(1). 銀行定存單係係106年11月由禾螢營造有限公司辦理人工跑道整修工程繳納保固金143,010元。(1061026-1111022)

3. 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 — 臺北市南港區南港國民小學

平衡表

中華民國111年8月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|-------|----|----|---|
| 交通及運輸設備 | 19,570,774 | 0.22 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -17,921,474 | -0.20 | | | |
| 雜項設備 | 3,703,049 | 0.04 | | | |
| 雜項設備 | 32,387,481 | 0.37 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -28,684,432 | -0.33 | | | |
| 無形資產 | 184,096 | 0.00 | | | |
| 無形資產 | 184,096 | 0.00 | | | |
| 電腦軟體 | 184,096 | 0.00 | | | |
| 其他資產 | 8,028,312,934 | 91.16 | | | |
| 什項資產 | 8,028,312,934 | 91.16 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 4,314,124 | 0.05 | | | |
| 代管資產 | 8,023,998,810 | 91.11 | | | |
| 代管資產-土地 | 8,023,998,810 | 91.11 | | | |
| 合計： | 8,806,843,696 | | | | |

| | | | |
|-----------|---------|-----------|---------|
| 信託代理與保證資產 | 143,010 | 信託代理與保證負債 | 143,010 |
| 保證品 | 143,010 | 應付保證品 | 143,010 |

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. 保證品：

(1). 銀行定存單係係106年11月由禾螢營造有限公司辦理人工跑道整修工程繳納保固金143,010元。(1061026-1111022)

3. 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 — 臺北市南港區南港國民小學

收入支出表

中華民國111年8月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 23,793,621 | 152,238,807 |
| 勞務收入 | 2,100 | 6,600 |
| 服務收入 | 2,100 | 6,600 |
| 財產收益 | | 2,101,294 |
| 財產孳息收入 | | 579,460 |
| 廢舊物品售價收入 | | 2,000 |
| 財產交易利益 | | 1,286,098 |
| 其他財產收入 | | 233,736 |
| 政府撥入收入 | 23,640,419 | 147,619,235 |
| 公庫撥款收入 | 23,083,961 | 142,632,917 |
| 政府其他撥入收入 | 556,458 | 4,986,318 |
| 教學收入 | | 2,079,125 |
| 學雜費收入 | | 2,079,125 |
| 其他收入 | 151,102 | 432,553 |
| 受贈收入 | 146,738 | 405,294 |
| 雜項收入 | 4,364 | 27,259 |
| 支出 | 16,038,345 | 160,999,296 |
| 人事支出 | 13,647,805 | 135,420,946 |
| 人事支出 | 13,647,805 | 135,420,946 |
| 業務支出 | 496,157 | 10,245,021 |
| 業務支出 | 496,157 | 10,245,021 |
| 財產損失 | | 8,586 |
| 財產交易損失 | | 8,586 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,859,828 | 15,153,698 |
| 固定資產折舊 | 1,855,320 | 15,113,678 |
| 無形資產攤銷 | 4,508 | 40,020 |
| 其他支出 | 34,555 | 171,045 |
| 其他支出 | 34,555 | 171,045 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市南港區南港國民小學

收入支出表

中華民國111年8月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|-----------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 本期賸餘（短絀） | 7,755,276 | -8,760,489 |
| 期初淨資產 | | 773,837,162 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 765,076,673 |

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 8 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 | 150,392,015 | 1,846,792 | 152,238,807 | 收入 |
| 勞務收入 | 6,600 | | 6,600 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 659,796 | 1,441,498 | 2,101,294 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 147,619,235 | | 147,619,235 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 2,079,125 | | 2,079,125 | 教學收入 |
| 其他收入 | 27,259 | 405,294 | 432,553 | 其他收入 |
| 基金用途 | 146,817,860 | 14,181,436 | 160,999,296 | 支出 |
| 用人費用 | 135,420,946 | | 135,420,946 | 人事支出 |
| 服務費用 | 5,601,257 | 4,643,764 | 10,245,021 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 1,381,286 | -1,381,286 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 57,100 | -57,100 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 213,886 | -213,886 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,991,492 | -2,991,492 | | |
| | | 8,586 | 8,586 | 財產損失 |
| | | 15,153,698 | 15,153,698 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 125,430 | 45,615 | 171,045 | 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 | 1,026,463 | -1,026,463 | | |
| 本期賸餘(短絀) | 3,574,155 | -12,334,644 | -8,760,489 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 8,326,811 | 765,510,351 | 773,837,162 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 11,900,966 | 753,175,707 | 765,076,673 | 期末淨資產 |

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 8 月份

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」560萬1,257元與會計科目「業務支出」1,024萬5,021元間之調整數464萬3,764元，係「材料及用品費」138萬1,286元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」299萬1,492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144萬1,498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40萬5,294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」1,515萬3,698元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

1. 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」102萬6,463元，其中98萬3,990元已列入雜項設備相關資產科目並於平衡表表達，餘4萬2,473係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。
2. 會計科目「其他支出」4萬5,615元，其中3,142元係以前年度以應付代收款購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生之支出，餘4萬2,473元係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」項下遞延支出之調整數。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 8 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 |
|-----------|-----------|------------|--------------------|
| 1,108,213 | 2,138,916 | -1,030,703 | 其他準備金-其他1,030,703元 |