

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 112 年 4 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 112 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 4-6 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 7-8 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 17 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 112 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     | 212,682,000        | 15,481,824 | 14,969,808 | 512,016    | 3.42     | 95,261,127  | 90,344,167 | 4,916,960  | 5.44     |
| 勞務收入     | 15,000             |            |            |            |          | 1,200       | 1,000      | 200        | 20.00    |
| 服務收入     | 15,000             | 0          | 0          | 0          |          | 1,200       | 1,000      | 200        | 20.00    |
| 財產收入     | 1,729,000          | 74,972     | 72,000     | 2,972      | 4.13     | 83,036      | 73,000     | 10,036     | 13.75    |
| 財產處分收入   | 15,000             | 500        | 0          | 500        |          | 500         | 1,000      | -500       | -50.00   |
| 租金收入     | 939,000            | 0          | 0          | 0          |          | 0           | 0          | 0          |          |
| 權利金收入    | 630,000            | 0          | 0          | 0          |          | 0           | 0          | 0          |          |
| 其他財產收入   | 145,000            | 74,472     | 72,000     | 2,472      | 3.43     | 82,536      | 72,000     | 10,536     | 14.63    |
| 政府撥入收入   | 208,452,000        | 15,405,948 | 14,887,808 | 518,140    | 3.48     | 94,135,029  | 89,212,167 | 4,922,862  | 5.52     |
| 公庫撥款收入   | 208,452,000        | 15,287,808 | 14,887,808 | 400,000    | 2.69     | 89,677,127  | 89,212,167 | 464,960    | 0.52     |
| 政府其他撥入收入 |                    | 118,140    | 0          | 118,140    |          | 4,457,902   | 0          | 4,457,902  |          |
| 教學收入     | 2,086,000          |            |            |            |          | 1,036,219   | 1,043,000  | -6,781     | -0.65    |
| 學雜費收入    | 2,086,000          | 0          | 0          | 0          |          | 1,036,219   | 1,043,000  | -6,781     | -0.65    |
| 其他收入     | 400,000            | 904        | 10,000     | -9,096     | -90.96   | 5,643       | 15,000     | -9,357     | -62.38   |
| 雜項收入     | 400,000            | 904        | 10,000     | -9,096     | -90.96   | 5,643       | 15,000     | -9,357     | -62.38   |
| 基金用途     | 213,967,000        | 15,325,493 | 16,254,808 | -929,315   | -5.72    | 85,118,820  | 91,629,167 | -6,510,347 | -7.11    |
| 國民教育計畫   | 199,786,000        | 13,770,803 | 15,698,000 | -1,927,197 | -12.28   | 82,422,354  | 89,789,143 | -7,366,789 | -8.20    |
| 學前教育計畫   | 306,000            | 1,160,313  | 53,500     | 1,106,813  | 2,068.81 | 1,230,807   | 93,596     | 1,137,211  | 1,215.02 |
| 一般行政管理計畫 | 3,605,000          | 334,490    | 390,408    | -55,918    | -14.32   | 1,015,400   | 1,252,008  | -236,608   | -18.90   |
| 建築及設備計畫  | 10,270,000         | 59,887     | 112,900    | -53,013    | -46.96   | 450,259     | 494,420    | -44,161    | -8.93    |
| 購建固定資產   | 10,234,000         | 59,887     | 112,900    | -53,013    | -46.96   | 450,259     | 494,420    | -44,161    | -8.93    |
| 其他       | 36,000             |            |            |            |          |             |            |            |          |
| 本期賸餘(短絀) | -1,285,000         | 156,331    | -1,285,000 | 1,441,331  | -112.17  | 10,142,307  | -1,285,000 | 11,427,307 | -889.28  |
| 期初基金餘額   | 2,815,000          |            |            |            |          | 2,434,189   | 2,815,000  | -380,811   | -13.53   |
| 解繳公庫     |                    |            |            |            |          |             |            |            |          |
| 期末基金餘額   | 1,530,000          |            |            |            |          | 12,576,496  | 1,530,000  | 11,046,496 | 721.99   |

※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：

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

40501574-2

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 4 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. 服務收入:教師甄選收入覈實繳庫。

二. 財產處分收入:財產報廢變賣收入短收。

三. 公庫撥款收入:

1. 112年度國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)64,960元。

2. 局款非統籌-教學軟體及數位內容經費採購400,000元

合計464,960元

四. 政府其他撥入收入:

1. RA1533-111年台灣手語教師第2期培訓及認證25,133元。

2. RA1339-111學年度國小課後照顧服務經費第1期款489,880元。

3. RA1254-111學年度學習扶助開班計畫第2期款161,926

元。

4. RA1344-111年度本市推動小學本土教育整體推度方案第一期款504,336元。

5. 111學年度本土教育整體推動經費756,504元。

6. RA1439 111(2)公幼協助家長支付費用1,135,650元。

7. 餘款繳回-輔\_華語補救教學23,347元。

8. 餘款繳回-111年度臺灣手語教師第二期培訓排代鐘點費補助12,567元。

9. RA1348-111學年度12年國教精進計畫147,000元。

10. RA1439-111(1)公幼政府協助家長支付費用不足數57,280元。

11. RA2907-112年藥物濫用5,376元。

12. RA1323-111學年度圖書館推動教師計畫第2期款52,793元。

13. 111學年度設置轉銜課程計畫設班費用未支用數601,209元。

14. 111學年度設置轉銜課程教師師資費用未支用數320,913元。

15. 新住民子女華語補救教學未支用數40,147元。

16. 國教精進計畫團務運作經費及差旅費補助未支用數26,153元。

17. 新住民鐘點費差額補助為支用數1,648元。

18. RA1348-111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費第2期49,728元。

19. 減:轉正111年度轉帳146號其他應收款攜手激勵班費用37,271元。

20. RA1340-111學年度國小原住民族語開課經費46,414元。

21. RA1337-111學年度本土語文國中小教學支援工作交通費11,000元。

22. RA1255-111學年度國小學生學習扶助計畫-整體行政推動第2期97,997元

合計4,457,902元

五. 雜項收入:數位學生證等收入短收。

六. 學前教育計畫:2-5歲幼兒免學費補助所致。

七. 一般行政:用人費用核實支付及預借考績待考績核定後辦理轉正。

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

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 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             |       |       |       | 13,770,803 | 15,698,000 | -1,927,197 | -12.28  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 82,422,354 | 89,789,143 | -7,366,789 | -8.20   |
| 學前教育計畫      |    | 本月數             |       |       |       | 1,160,313  | 53,500     | 1,106,813  | 2068.81 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 1,230,807  | 93,596     | 1,137,211  | 1215.02 |

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

資本資產明細表

中華民國 112 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     |                              |             |    |
| 資產         | 1,050,063,155 | -302,302,647               | 3,749,615 | 778,009 | -7,474,749                   | 743,257,365 |    |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |           |         |                              |             |    |
| 土地         |               |                            |           |         |                              |             |    |
| 土地改良物      | 10,203,222    | -7,687,467                 |           |         | -169,380                     | 2,346,375   |    |
| 房屋及建築      | 929,288,665   | -203,100,919               |           |         | -5,156,808                   | 721,030,938 |    |
| 機械及設備      | 58,854,587    | -45,314,416                | 3,628,258 | 498,610 | -1,940,571                   | 14,729,248  |    |
| 交通及運輸設備    | 19,668,774    | -18,059,120                |           |         | -135,257                     | 1,474,397   |    |
| 雜項設備       | 31,881,841    | -28,140,725                | 121,357   | 261,369 | -72,733                      | 3,528,371   |    |
| 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

40501574-5

資本資產明細表

中華民國 112 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<br><br>發展中之無形資產<br>其他 | 166,066       |                            |         | 18,030 |                              | 148,036 | 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 112 年 4 月份

各財產項目變動原因分析如下：

一、機械及設備：

(一)增加數計3,628,258元，變動原因為：(1)增置：互動觸控大屏等310,956元。(2)受贈：教育局補助幼兒園數位攝影機3架54,000元。(3)撥入：教育局移撥個人電腦253臺等3,263,302元。

(二)減少數計498,610元，變動原因為：(1)報廢：報廢等計498,610元。

二、雜項設備：

(一)增加數計121,357元，變動原因為：(1)增置：購置自然教室鋼製公文櫃等121,357元。

(二)減少數計261,369元，變動原因為：(1)報廢：報廢等計261,369元。

三、電腦軟體：

(一)係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

(二)減少數計18,030元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年4月止累計攤銷金額18,030元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

40501574-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 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   |                 | 1,407,941        |                 |     | 1,407,941 | 331,441         | 310,956 |           | 310,956 | 93.82 | -20,485 | -6.18  |                |                         | 22.09                    |
| 機械及設備   |                 | 1,407,941        |                 |     | 1,407,941 | 331,441         | 310,956 |           | 310,956 | 93.82 | -20,485 | -6.18  |                |                         | 22.09                    |
| 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    |                 | 205,059          |                 |     | 205,059   | 162,979         | 121,357 |           | 121,357 | 74.46 | -41,622 | -25.54 |                |                         | 59.18                    |
| 雜項設備    |                 | 205,059          |                 |     | 205,059   | 162,979         | 121,357 |           | 121,357 | 74.46 | -41,622 | -25.54 | 數位攝錄影機依實際需求執行。 | 將儘速請承辦人完成請購俾辦理後續核銷撥款事宜。 | 59.18                    |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |       |         |        |                |                         |                          |
| 租賃資產    |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |       |         |        |                |                         |                          |
| 租賃資產    |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |       |         |        |                |                         |                          |
| 其他      |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |       |         |        |                |                         |                          |
| 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

40501574-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 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>總計 |                 | 1,613,000        |                 |     | 1,613,000 | 494,420         | 432,313 |           | 432,313 | 87.44 | -62,107 | -12.56 |             |          | 26.80                    |

※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

40501574-9

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 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<br>分配數<br>(2) | 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% |
|---------------|-----------------|-------------|------------|--------------------|------------|--------------|-------------------|------|--------|------|---------------|----------|--------------------------|
|               | 本年度法定<br>預算數    | 以前年度<br>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       | 8,621,000       |             | 8,621,000  |                    | 17,946     |              | 17,946            |      | 17,946 |      |               |          | 0.21                     |
| 541 遞延修繕房屋建築費 | 3,998,000       |             | 3,998,000  |                    | 7,500      |              | 7,500             |      | 7,500  |      |               |          | 0.19                     |
| 542 其他遞延支出    | 4,623,000       |             | 4,623,000  |                    | 10,446     |              | 10,446            |      | 10,446 |      |               |          | 0.23                     |
| 總 計           | 8,657,000       |             | 8,657,000  |                    | 17,946     |              | 17,946            | 0.00 | 17,946 | 0.00 |               |          | 0.21                     |

## 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112年4月30日

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額            | %      | 科目        | 金額            | %     |
|-----------|---------------|--------|-----------|---------------|-------|
| 資 產       | 9,165,964,829 | 100.00 | 負 債       | 8,410,130,968 | 91.75 |
| 流動資產      | 26,971,288    | 0.29   | 流動負債      | 19,159,141    | 0.21  |
| 現金        | 25,490,265    | 0.28   | 應付款項      | 19,159,141    | 0.21  |
| 銀行存款      | 25,370,265    | 0.28   | 應付代收款     | 19,159,141    | 0.21  |
| 銀行存款-公庫存款 | 9,857,749     | 0.11   | 應付費用      | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-保管款  | 13,517,517    | 0.15   | 其他負債      | 8,390,971,827 | 91.54 |
| 銀行存款-代繳費款 | 849,787       | 0.01   | 什項負債      | 8,390,971,827 | 91.54 |
| 專戶        |               |        | 存入保證金     | 2,288,376     | 0.02  |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 1,145,212     | 0.01   | 應付退休及離職金  | 4,055,481     | 0.04  |
| 戶         |               |        | 應付代管資產    | 8,384,627,970 | 91.48 |
| 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       | 755,833,861   | 8.25  |
| 其他應收款     | 0             | 0.00   | 淨資產       | 755,833,861   | 8.25  |
| 預付款項      | 1,481,023     | 0.02   | 淨資產       | 755,833,861   | 8.25  |
| 預付費用      | 1,481,023     | 0.02   | 累積餘額      | 750,194,697   | 8.18  |
| 長期貸墊款及準備金 | 5,173,205     | 0.06   | 本期賸餘      | 5,639,164     | 0.06  |
| 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：

## 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112年4月30日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額           | %     | 科目        | 金額            | % |
|--------------|--------------|-------|-----------|---------------|---|
| 準備金          | 5,173,205    | 0.06  | 合計：       | 9,165,964,829 |   |
| 退休及離職準備金     | 4,055,481    | 0.04  |           |               |   |
| 其他準備金        | 1,117,724    | 0.01  |           |               |   |
| 其他準備金-其他     | 1,117,724    | 0.01  |           |               |   |
| 固定資產         | 743,109,329  | 8.11  |           |               |   |
| 土地改良物        | 2,346,375    | 0.03  |           |               |   |
| 土地改良物        | 10,203,222   | 0.11  |           |               |   |
| 累計折舊-土地改良物   | -7,856,847   | -0.09 |           |               |   |
| 房屋建築及設備      | 721,030,938  | 7.87  |           |               |   |
| 房屋建築及設備      | 929,288,665  | 10.14 |           |               |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -208,257,727 | -2.27 |           |               |   |
| 機械及設備        | 14,729,248   | 0.16  |           |               |   |
| 機械及設備        | 61,984,235   | 0.68  |           |               |   |
| 累計折舊-機械及設備   | -47,254,987  | -0.52 |           |               |   |
| 交通及運輸設備      | 1,474,397    | 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：

## 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112年4月30日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額            | %     | 科目        | 金額      | % |
|--------------|---------------|-------|-----------|---------|---|
| 交通及運輸設備      | 19,668,774    | 0.21  |           |         |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -18,194,377   | -0.20 |           |         |   |
| 雜項設備         | 3,528,371     | 0.04  |           |         |   |
| 雜項設備         | 31,741,829    | 0.35  |           |         |   |
| 累計折舊-雜項設備    | -28,213,458   | -0.31 |           |         |   |
| 無形資產         | 148,036       | 0.00  |           |         |   |
| 無形資產         | 148,036       | 0.00  |           |         |   |
| 電腦軟體         | 148,036       | 0.00  |           |         |   |
| 其他資產         | 8,390,562,971 | 91.54 |           |         |   |
| 什項資產         | 8,390,562,971 | 91.54 |           |         |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 5,935,001     | 0.06  |           |         |   |
| 代管資產         | 8,384,627,970 | 91.48 |           |         |   |
| 代管資產-土地      | 8,384,627,970 | 91.48 |           |         |   |
| 合計：          | 9,165,964,829 |       |           |         |   |
| 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：

## 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112年4月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |            |
|----------|------------|------------|
|          | 本月數        | 累計數        |
| 收入       | 15,566,824 | 98,578,429 |
| 勞務收入     |            | 1,200      |
| 服務收入     |            | 1,200      |
| 財產收益     | 74,972     | 3,315,338  |
| 廢舊物品售價收入 | 500        | 500        |
| 財產交易利益   |            | 3,232,302  |
| 其他財產收入   | 74,472     | 82,536     |
| 政府撥入收入   | 15,405,948 | 94,135,029 |
| 公庫撥款收入   | 15,287,808 | 89,677,127 |
| 政府其他撥入收入 | 118,140    | 4,457,902  |
| 教學收入     |            | 1,036,219  |
| 學雜費收入    |            | 1,036,219  |
| 其他收入     | 85,904     | 90,643     |
| 受贈收入     | 85,000     | 85,000     |
| 雜項收入     | 904        | 5,643      |
| 支出       | 17,258,040 | 92,939,265 |
| 人事支出     | 12,900,300 | 78,703,365 |
| 人事支出     | 12,900,300 | 78,703,365 |
| 業務支出     | 2,355,196  | 5,927,592  |
| 業務支出     | 2,355,196  | 5,927,592  |
| 財產損失     |            | 7,602      |
| 財產交易損失   |            | 7,602      |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,976,988  | 8,245,156  |
| 固定資產折舊   | 1,972,480  | 8,227,126  |
| 無形資產攤銷   | 4,508      | 18,030     |
| 其他支出     | 25,556     | 55,550     |
| 其他支出     | 25,556     | 55,550     |

## 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112年4月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 本期賸餘（短絀） | -1,691,216 | 5,639,164   |
| 期初淨資產    |            | 750,194,697 |
| 解繳公庫     |            |             |
| 期末淨資產    |            | 755,833,861 |

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—臺北市南港區南港國民小學

40501574-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 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                    | 95,261,127 | 3,317,302   | 98,578,429  | 收入       |
| 勞務收入                    | 1,200      |             | 1,200       | 勞務收入     |
| 財產收入                    | 83,036     | 3,232,302   | 3,315,338   | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 94,135,029 |             | 94,135,029  | 政府撥入收入   |
| 教學收入                    | 1,036,219  |             | 1,036,219   | 教學收入     |
| 其他收入                    | 5,643      | 85,000      | 90,643      | 其他收入     |
| 基金用途                    | 85,118,820 | 7,820,445   | 92,939,265  | 支出       |
| 用人費用                    | 78,703,365 |             | 78,703,365  | 人事支出     |
| 服務費用                    | 2,870,672  | 3,056,920   | 5,927,592   | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 1,083,930  | -1,083,930  |             |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 32,500     | -32,500     |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,940,490  | -1,940,490  |             |          |
| 資產短絀                    |            | 7,602       | 7,602       | 財產損失     |
|                         |            | 8,245,156   | 8,245,156   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                      | 37,604     | 17,946      | 55,550      | 其他支出     |
| 遞延支出                    | 17,946     | -17,946     |             |          |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 432,313    | -432,313    |             |          |
| 本期賸餘(短絀)                | 10,142,307 | -4,503,143  | 5,639,164   | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                  | 2,434,189  | 747,760,508 | 750,194,697 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                    |            |             |             | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                  | 12,576,496 | 743,257,365 | 755,833,861 | 期末淨資產    |

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

40501574-16

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 4 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43萬2,313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」287萬672元與會計科目「業務支出」592萬7,592元間之調整數305萬6,920元，係「材料及用品費」1,08萬3,930元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」194萬490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323萬2,302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「折舊、折耗及攤銷」824萬5,156元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
3. 會計科目「財產損失」7,602元，係報廢固定資產所發生損失等。

### 四、其他：

預算項目「其他」3萬7,604元與會計科目「其他支出」2萬9,994元間之調整數17,946元，係「遞延支出」17,946元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 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             |
|-----------|------------|------------|--------------------|
| 9,857,749 | 10,975,473 | -1,117,724 | 其他準備金-其他1,117,724元 |