

4-0501527

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區華江國民小學

會 計 月 報

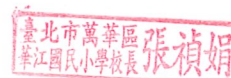
特別收入基金

中華民國 111 年 11 月份

主辦會計人員 辜敏媛



機關長官 張禎娟



臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區華江國民小學
目 次
中華民國 111 年 11 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 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 15-16 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄)..... | 第 17 頁 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區華江國民小學

40501527-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 11 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 | 79,384,000 | 3,761,450 | 3,788,458 | -27,008 | -0.71 | 85,970,129 | 76,209,763 | 9,760,366 | 12.81 |
| 勞務收入 | 3,000 | 3,000 | | 3,000 | | 7,800 | 3,000 | 4,800 | 160.00 |
| 服務收入 | 3,000 | 3,000 | 0 | 3,000 | | 7,800 | 3,000 | 4,800 | 160.00 |
| 財產收入 | 881,000 | | 31,000 | -31,000 | -100.00 | 543,942 | 507,000 | 36,942 | 7.29 |
| 財產處分收入 | 31,000 | 0 | 31,000 | -31,000 | -100.00 | 4,540 | 31,000 | -26,460 | -85.35 |
| 租金收入 | 476,000 | 0 | 0 | 0 | | 356,642 | 476,000 | -119,358 | -25.08 |
| 其他財產收入 | 374,000 | 0 | 0 | 0 | | 182,760 | 0 | 182,760 | |
| 政府撥入收入 | 75,023,000 | 3,758,450 | 3,757,458 | 992 | 0.03 | 82,332,576 | 73,568,763 | 8,763,813 | 11.91 |
| 公庫撥款收入 | 75,023,000 | 3,757,458 | 3,757,458 | 0 | | 78,711,763 | 73,568,763 | 5,143,000 | 6.99 |
| 政府其他撥入收入 | | 992 | 0 | 992 | | 3,620,813 | 0 | 3,620,813 | |
| 教學收入 | 2,646,000 | | | | | 3,026,976 | 1,300,000 | 1,726,976 | 132.84 |
| 學雜費收入 | 2,646,000 | 0 | 0 | 0 | | 3,026,976 | 1,300,000 | 1,726,976 | 132.84 |
| 其他收入 | 831,000 | | | | | 58,835 | 831,000 | -772,165 | -92.92 |
| 雜項收入 | 831,000 | 0 | 0 | 0 | | 58,835 | 831,000 | -772,165 | -92.92 |
| 基金用途 | 81,158,000 | 6,017,656 | 3,788,458 | 2,229,198 | 58.84 | 88,536,745 | 77,983,763 | 10,552,982 | 13.53 |
| 國民教育計畫 | 49,074,000 | 4,086,150 | 2,849,570 | 1,236,580 | 43.40 | 56,142,060 | 46,880,746 | 9,261,314 | 19.76 |
| 學前教育計畫 | 14,754,000 | 1,006,836 | 124,000 | 882,836 | 711.96 | 16,098,085 | 14,744,000 | 1,354,085 | 9.18 |
| 一般行政管理計畫 | 13,683,000 | 924,670 | 814,888 | 109,782 | 13.47 | 12,896,711 | 12,748,017 | 148,694 | 1.17 |
| 建築及設備計畫 | 3,647,000 | | | | | 3,399,889 | 3,611,000 | -211,111 | -5.85 |
| 購建固定資產 | 3,611,000 | | | | | 3,399,889 | 3,611,000 | -211,111 | -5.85 |
| 其他 | 36,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | -1,774,000 | -2,256,206 | | -2,256,206 | | -2,566,616 | -1,774,000 | -792,616 | 44.68 |
| 期初基金餘額 | 3,112,000 | | | | | 6,963,026 | 3,112,000 | 3,851,026 | 123.75 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 1,338,000 | | | | | 4,396,410 | 1,338,000 | 3,058,410 | 228.58 |

※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 11 月份

一、服務收入：教師甄選報名費收入超收。

二、財產處分收入：財產處分收入短收。

三、租金收入：租金收入短收。

四、其他財產收入：其他財產收入超收。

五、公庫撥款收入：111年度用人費用不敷數5,143,000元。

五、政府其他撥入收入：

110學年度推動本土語言融入幼兒園教保活動課程經費10,044元、110學年度十二年國教課綱前導學校計畫經費164,649元、111學年度十二年國教課綱前導學校計畫經費135,000元、110學年度上學期教育優先區經費118,560元、110學年度攜手激勵學習潛能計畫經費38,087元、教育部補助110學年度課後照顧班經費282,113元、110學年度下學期第1期幼兒園代收代辦費1,302,922元、110學年度上學期代收代辦費追加經費33,285元、111學年度第1期幼兒園代收代辦費1,457,181元、111年度防災校園建置計畫經費50,000元、110學年度第2學期學校用書經費4,318元、補助學校設置樹木解說牌經費12,540元、110學年度下學期國小學生無力繳交代收代辦費7,770元、110學年度防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費1,344元、110學年度閩客語教學支援人員交通費3,000元。

六、學雜費收入：學雜費收入超收。

七、雜項收入：雜項收入短收。

八、國民教育計畫：用人費用核實支用。

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區華江國民小學

40501527-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 11 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 | | | | 4,086,150 | 2,849,570 | 1,236,580 | 43.40 |
| | | 累計數 | | | | 56,142,060 | 46,880,746 | 9,261,314 | 19.76 |
| 學前教育計畫 | | 本月數 | | | | 1,006,836 | 124,000 | 882,836 | 711.96 |
| | | 累計數 | | | | 16,098,085 | 14,744,000 | 1,354,085 | 9.18 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區華江國民小學

40501527-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 11 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 | 35,696,702 | -21,786,314 | 2,704,549 | 1,942,018 | -875,302 | 13,797,617 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 9,092,179 | -3,004,168 | | | -424,105 | 5,663,906 | |
| 房屋及建築 | 198,100 | -49,232 | | | -2,992 | 145,876 | |
| 機械及設備 | 17,055,496 | -12,656,285 | 689,113 | 1,348,371 | -129,878 | 3,610,075 | |
| 交通及運輸設備 | 1,262,590 | -1,117,209 | 49,635 | 54,300 | -5,194 | 135,522 | |
| 雜項設備 | 8,051,458 | -4,959,420 | 1,866,901 | 518,883 | -313,133 | 4,126,923 | |
| 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—臺北市萬華區華江國民小學

40501527-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 11 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 | 36,879 | | 98,900 | 20,464 | | 115,315 | 電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。 |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區華江國民小學

40501527-6

資本資產明細表

中華民國 111 年 11 月份

1、機械及設備增加數計 689,113元，變動原因為:(1)增置:個人電腦9臺、筆記型電腦1臺248,900元、機櫃1個38,830元、網路交換器1臺41,170元、超短焦投影機7臺190,000元、輻輳3臺 60,000元、數位相機5臺57,285元(2)受贈:會議室電腦2臺52,928元(應付代收款購置-幼兒園餐點費)。減少數計 1,348,371元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢個人電腦等財產計1,348,371元。

2、交通及運輸設備增加數計49,635元，變動原因為:(1)受贈:監視錄影主機1部17,800元(教育局補助公立幼兒園攝錄影音設備)、監控主機1部31,835元(應付代收款購置-幼兒園餐點費)。減少數計54,300元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢擴音機等財產計54,300元。

3、雜項設備增加數計1,866,901元，變動原因為:(1)增置:汰換一對一冷氣27,000元。(2)受贈:工作桌5張84,067元(教育局補助)、電視機1臺88,095(應付代收款購置-推動校務捐款)、窗型冷氣1臺30,545(應付代收款購置-班級教室冷氣)、電動布幕1面12,000元(應付代收款購置-幼兒園活動費)、視聽教室冷氣2架81,368元(應付代收款購置-幼兒園餐點費)。(3)撥入:冷氣38架1,543,826元(教育局撥入)。減少數計 518,883元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢冷氣等財產計518,883元。

3、電腦軟體加數計98,900元，變動原因為:(1)受贈:程式教育教學軟體5套(教育局補助科技教育教學設備)98,900元、減少數計15,211元，變動原因為:(1)無形資產攤銷:截至111年10月止電腦軟體攤銷數 17,837元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區華江國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 111 年 11 月份

40501527-7

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 | | 584,000 | 60,000 | | 644,000 | 644,000 | 636,185 | | 636,185 | 98.79 | -7,815 | -1.21 | | | 98.79 |
| 機械及設備 | | 584,000 | 60,000 | | 644,000 | 644,000 | 636,185 | | 636,185 | 98.79 | -7,815 | -1.21 | | | 98.79 |
| 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 | | 27,000 | | | 27,000 | 27,000 | 27,000 | | 27,000 | 100.00 | | | | | 100.00 |
| 雜項設備 | | 27,000 | | | 27,000 | 27,000 | 27,000 | | 27,000 | 100.00 | | | | | 100.00 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 611,000 | 60,000 | | 671,000 | 671,000 | 663,185 | | 663,185 | 98.84 | -7,815 | -1.16 | | | 98.84 |

※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—臺北市萬華區華江國民小學
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 11 月份

40501527-8

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 (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 | | | | | | | | | | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | 36,000 | | | | | | | | | | |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | | |
| 54 遞延支出 | 3,000,000 | | 3,000,000 | 3,000,000 | 2,736,704 | | 2,736,704 | 91.22 | -263,296 | -8.78 | | | 91.22 |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | | | | | | | | | | | | | |
| 542 其他遞延支出 | 3,000,000 | | 3,000,000 | 3,000,000 | 2,736,704 | | 2,736,704 | 91.22 | -263,296 | -8.78 | | | 91.22 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市萬華區華江國民小學

平衡表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-----------|---------------|--------|----------|---------------|-------|
| 資 產 | 1,836,778,791 | 100.00 | 負 債 | 1,818,584,764 | 99.01 |
| 流動資產 | 11,235,559 | 0.61 | 流動負債 | 8,712,935 | 0.47 |
| 現金 | 11,055,559 | 0.60 | 應付款項 | 8,712,935 | 0.47 |
| 銀行存款 | 10,935,559 | 0.60 | 應付代收款 | 8,712,935 | 0.47 |
| 銀行存款-公庫存款 | 2,854,172 | 0.16 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 7,301,576 | 0.40 | 其他負債 | 1,809,871,829 | 98.54 |
| 銀行存款-代繳費款 | 454,197 | 0.02 | 什項負債 | 1,809,871,829 | 98.54 |
| 專戶 | | | 存入保證金 | 748,417 | 0.04 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 325,614 | 0.02 | 應付退休及離職金 | 3,441,394 | 0.19 |
| 戶 | | | 應付代管資產 | 1,805,682,018 | 98.31 |
| 零用及週轉金 | 120,000 | 0.01 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 |
| 預付款項 | 180,000 | 0.01 | 淨資產 | 18,194,027 | 0.99 |
| 預付費用 | 180,000 | 0.01 | 淨資產 | 18,194,027 | 0.99 |
| 長期貸墊款及準備金 | 4,683,632 | 0.25 | 淨資產 | 18,194,027 | 0.99 |
| 準備金 | 4,683,632 | 0.25 | 累積餘額 | 20,873,414 | 1.14 |
| 退休及離職準備金 | 3,441,394 | 0.19 | 本期短絀 | -2,679,387 | -0.15 |

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. 信託代理與保證資產(負債)各為0元。

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 — 臺北市萬華區華江國民小學

平衡表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|-------------|-------|-----|---------------|---|
| 其他準備金 | 1,242,238 | 0.07 | 合計： | 1,836,778,791 | |
| 其他準備金-其他 | 1,242,238 | 0.07 | | | |
| 固定資產 | 13,682,302 | 0.74 | | | |
| 土地改良物 | 5,663,906 | 0.31 | | | |
| 土地改良物 | 9,092,179 | 0.50 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -3,428,273 | -0.19 | | | |
| 房屋建築及設備 | 145,876 | 0.01 | | | |
| 房屋建築及設備 | 198,100 | 0.01 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -52,224 | 0.00 | | | |
| 機械及設備 | 3,610,075 | 0.20 | | | |
| 機械及設備 | 16,396,238 | 0.89 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -12,786,163 | -0.70 | | | |
| 交通及運輸設備 | 135,522 | 0.01 | | | |
| 交通及運輸設備 | 1,257,925 | 0.07 | | | |

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. 信託代理與保證資產(負債)各為0元。

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 — 臺北市萬華區華江國民小學

平衡表

中華民國111年11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 | -1,122,403 | -0.06 | | | |
| 雜項設備 | 4,126,923 | 0.22 | | | |
| 雜項設備 | 9,399,476 | 0.51 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -5,272,553 | -0.29 | | | |
| 無形資產 | 115,315 | 0.01 | | | |
| 無形資產 | 115,315 | 0.01 | | | |
| 電腦軟體 | 115,315 | 0.01 | | | |
| 其他資產 | 1,807,061,983 | 98.38 | | | |
| 什項資產 | 1,807,061,983 | 98.38 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 1,379,965 | 0.08 | | | |
| 代管資產 | 1,805,682,018 | 98.31 | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 11,950 | 0.00 | | | |
| 代管資產-土地 | 1,794,045,000 | 97.67 | | | |

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(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)各為0元。

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 — 臺北市萬華區華江國民小學

收入支出表

中華民國111年11月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|-----------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 5,471,407 | 88,011,493 |
| 勞務收入 | 3,000 | 7,800 |
| 服務收入 | 3,000 | 7,800 |
| 財產收益 | 1,543,826 | 2,288,535 |
| 財產孳息收入 | | 356,642 |
| 廢舊物品售價收入 | | 3,465 |
| 財產交易利益 | 1,543,826 | 1,745,668 |
| 其他財產收入 | | 182,760 |
| 政府撥入收入 | 3,758,450 | 82,332,576 |
| 公庫撥款收入 | 3,757,458 | 78,711,763 |
| 政府其他撥入收入 | 992 | 3,620,813 |
| 教學收入 | | 3,026,976 |
| 學雜費收入 | | 3,026,976 |
| 其他收入 | 166,131 | 355,606 |
| 受贈收入 | 166,131 | 296,771 |
| 雜項收入 | | 58,835 |
| 支出 | 6,442,917 | 90,690,880 |
| 人事支出 | 5,594,931 | 76,761,322 |
| 人事支出 | 5,594,931 | 76,761,322 |
| 業務支出 | 382,459 | 8,229,809 |
| 業務支出 | 382,459 | 8,229,809 |
| 財產損失 | 19,216 | 19,216 |
| 財產交易損失 | 19,216 | 19,216 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 406,045 | 2,798,104 |
| 固定資產折舊 | 403,418 | 2,777,640 |
| 無形資產攤銷 | 2,627 | 20,464 |
| 其他支出 | 40,266 | 2,882,429 |
| 其他支出 | 40,266 | 2,882,429 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市萬華區華江國民小學
收入支出表
中華民國111年11月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|----------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 本期賸餘（短絀） | -971,510 | -2,679,387 |
| 期初淨資產 | | 20,873,414 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 18,194,027 |

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 11 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 | 85,970,129 | 2,041,364 | 88,011,493 | 收入 |
| 勞務收入 | 7,800 | | 7,800 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 543,942 | 1,744,593 | 2,288,535 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 82,332,576 | | 82,332,576 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 3,026,976 | | 3,026,976 | 教學收入 |
| 其他收入 | 58,835 | 296,771 | 355,606 | 其他收入 |
| 基金用途 | 88,536,745 | 2,154,135 | 90,690,880 | 支出 |
| 用人費用 | 76,761,322 | | 76,761,322 | 人事支出 |
| 服務費用 | 3,240,238 | 4,989,571 | 8,229,809 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 1,188,094 | -1,188,094 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 2,608 | -2,608 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 3,798,869 | -3,798,869 | | |
| | | 19,216 | 19,216 | 財產損失 |
| | | 2,798,104 | 2,798,104 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 145,725 | 2,736,704 | 2,882,429 | 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 | 3,399,889 | -3,399,889 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -2,566,616 | -112,771 | -2,679,387 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 6,963,026 | 13,910,388 | 20,873,414 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 4,396,410 | 13,797,617 | 18,194,027 | 期末淨資產 |

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 11 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」324萬238元與會計科目「業務支出」822萬9,809元間之調整數498萬9,571元，係「材料及用品費」118萬8,094元、「稅捐及規費(強制費)」2,608元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」379萬8,869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174萬4,593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29萬6,771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」279萬8,104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」339萬9,889元，其中66萬3,185元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘273萬6,704元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 11 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 |
|-----------|-----------|------------|----------------------|
| 2,854,172 | 4,096,410 | -1,242,238 | 差異數1,242,238元為其他準備金。 |