

4-0501464

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 110 年 9 月份

主辦會計人員 廖淑玲  機關長官 黃維瑜 

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中正國民小學

目 次

中華民國 110 年 9 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 3-3 頁 |
| 二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表..... | 第 4-5 頁 |
| 三、長期負債變動表..... | 第 -- 頁 |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表..... | 第 6-6 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 7-7 頁 |
| 乙、會計報表 | |
| 壹、主要表 | |
| 一、平衡表..... | 第 8-10 頁 |
| 二、收入支出表..... | 第 11-12 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表..... | 第 13-14 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄)..... | 第 15-15 頁 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

40501464-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 9 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 | 151,041,000 | 17,388,083 | 18,108,242 | -720,159 | -3.98 | 128,847,110 | 125,356,680 | 3,490,430 | 2.78 |
| 勞務收入 | 819,000 | -300 | 810,000 | -810,300 | -100.04 | 5,100 | 819,000 | -813,900 | -99.38 |
| 服務收入 | 819,000 | -300 | 810,000 | -810,300 | -100.04 | 5,100 | 819,000 | -813,900 | -99.38 |
| 財產收入 | 118,000 | 3,108 | | 3,108 | | 84,683 | 76,600 | 8,083 | 10.55 |
| 財產處分收入 | 37,000 | 3,108 | 0 | 3,108 | | 30,285 | 37,000 | -6,715 | -18.15 |
| 其他財產收入 | 81,000 | 0 | 0 | 0 | | 54,398 | 39,600 | 14,798 | 37.37 |
| 政府撥入收入 | 147,188,000 | 17,295,009 | 17,298,242 | -3,233 | -0.02 | 125,891,283 | 123,019,900 | 2,871,383 | 2.33 |
| 公庫撥款收入 | 147,188,000 | 17,298,242 | 17,298,242 | 0 | | 124,319,882 | 123,019,900 | 1,299,982 | 1.06 |
| 政府其他撥入收入 | | -3,233 | 0 | -3,233 | | 1,571,401 | 0 | 1,571,401 | |
| 教學收入 | 2,523,000 | | | | | 2,663,830 | 1,261,180 | 1,402,650 | 111.22 |
| 學雜費收入 | 2,523,000 | 0 | 0 | 0 | | 2,663,830 | 1,261,180 | 1,402,650 | 111.22 |
| 其他收入 | 393,000 | 90,266 | | 90,266 | | 202,214 | 180,000 | 22,214 | 12.34 |
| 雜項收入 | 393,000 | 90,266 | 0 | 90,266 | | 202,214 | 180,000 | 22,214 | 12.34 |
| 基金用途 | 152,905,000 | 16,498,240 | 18,108,242 | -1,610,002 | -8.89 | 120,377,805 | 127,220,680 | -6,842,875 | -5.38 |
| 國民教育計畫 | 118,378,000 | 13,813,911 | 16,077,278 | -2,263,367 | -14.08 | 97,233,326 | 102,411,284 | -5,177,958 | -5.06 |
| 學前教育計畫 | 11,129,000 | 1,350,956 | 763,994 | 586,962 | 76.83 | 8,948,024 | 9,608,380 | -660,356 | -6.87 |
| 一般行政管理計畫 | 16,736,000 | 1,324,797 | 1,204,188 | 120,609 | 10.02 | 12,990,552 | 14,116,234 | -1,125,682 | -7.97 |
| 建築及設備計畫 | 6,662,000 | 8,576 | 62,782 | -54,206 | -86.34 | 1,205,903 | 1,084,782 | 121,121 | 11.17 |
| 購建固定資產 | 6,626,000 | 8,576 | 62,782 | -54,206 | -86.34 | 1,205,903 | 1,048,782 | 157,121 | 14.98 |
| 其他 | 36,000 | | | | | 36,000 | 36,000 | -36,000 | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -1,864,000 | 889,843 | | 889,843 | | 8,469,305 | -1,864,000 | 10,333,305 | -554.36 |
| 期初基金餘額 | 4,860,000 | | | | | 8,219,891 | 4,860,000 | 3,359,891 | 69.13 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 2,996,000 | | | | | 16,689,196 | 2,996,000 | 13,693,196 | 457.05 |

※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 110 年 9 月份

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

一、基金來源：

- (一)服務收入：係暑期游泳訓練班未開班，故報名費收入較預期短收。
- (二)財產處分收入：係財產報廢處分收入較預期短收。
- (三)其他財產收入：場地收入、教職員工停車場收入等較預期超收。
- (四)公庫撥款收入：

1. 局款非統籌-補助公立國民小學兒童遊戲場改善計畫1,299,982元。

(五)政府其他撥入收入：

- 1. RA9255-109學年學習扶助潛能計畫-攜手班經費15,430元。
- 2. RA9347-109學年度精進中小教學品質計畫-國教輔導團兼任減課鐘點費第2期款1,920元。
- 3. RA9427-109學年補助辦理幼兒園輔導:專業發展輔導10,961元(結餘款繳回教育部3,233元)。
- 4. RA9351 109 學年度國小兒童課後照顧服務學生參加費用及鐘點費差額經費229,208元。
- 5. RA9347 109學年度12年國教精進-兼任輔導員減課鐘點費第3期款12,800。
- 6. RA9371 新住民語文開課經費24,960元。
- 7. RA9439-109-2代辦費2-4歲23,266元。
- 8. RA9336 109-2無力繳交代辦費4,600元。
- 9. RA0321-109-2公立國小及國中學校用書補助計畫7,599元。
- 10. RA9255-109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費第2期款46,576元(結餘款繳回20,406元)。
- 11. RA9380-109年提升國中小學自然科學領域教學設備計畫32,000元。
- 12. RA0439-110-1幼生2-5歲代辦費及第1胎第1期1,123,320元。
- 13. RA9351-109學年度國小兒童課後照顧服務學生參加費用及鐘點費差額經費第2期款62,400元

(六)學雜費收入：幼兒園原住民托教補助學費繳庫12,150元。109-2幼兒園學雜費繳庫186,876元。弱勢加額雜費繳庫22,475元-RA9439。RA9439 109-2學費補助2-4歲432,910元。RA9439 109-2-免學費5歲504,000元、109-2幼兒園原住民托教補助入學費12,150元、10902幼兒園助你好孕雜費繳庫138,785元、109-2幼兒園學雜費手續費繳庫604元、RA0439-110-1幼生2-5歲免學費第1期1,353,880元，合計2,663,830元。

(七)雜項收入：數位學生證、電子領標工本費收入等6,974元、109-1午餐勞務採購廠商違約罰款4,000元、110年3-4月電子標單工本費3,100元、幼兒園餐點費等代收繳庫準備金188,140元，合計202,214元。

二、基金用途：

- (一)國民教育計畫：用人、服務費用…等核實支應。
- (二)學前教育計畫：用人、服務費用…等核實支應。
- (三)一般行政管理計畫：用人、服務費用…等核實支應。
- (四)建築及設備計畫：雙語公佈欄換修、櫃子等雙語情境建置統籌款、廚房電源改善等工程工管費、局款非統籌-兒童遊戲場改善工程工管費核實支應。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

40501464-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 9 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 | | | | 13,813,911 | 16,077,278 | -2,263,367 | -14.08 |
| | | 累計數 | | | | 97,233,326 | 102,411,284 | -5,177,958 | -5.06 |
| 學前教育計畫 | | 本月數 | | | | 1,350,956 | 763,994 | 586,962 | 76.83 |
| | | 累計數 | | | | 8,948,024 | 9,608,380 | -660,356 | -6.87 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501464-4

中華民國 110 年 9 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 | 40,772,687 | -26,892,226 | 2,240,368 | 3,447,433 | 631,818 | 13,305,214 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 1,718,900 | -686,312 | | | -51,048 | 981,540 | |
| 房屋及建築 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 19,259,174 | -12,758,432 | 1,774,046 | 837,398 | -887,619 | 6,549,771 | |
| 交通及運輸設備 | 4,673,658 | -4,169,565 | | 1,869,191 | 1,755,049 | 389,951 | |
| 雜項設備 | 15,095,795 | -9,277,917 | 466,322 | 734,904 | -184,564 | 5,364,732 | |
| 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：1.機械及設備：增加數計1,774,046元，變動原因為：(1)增置:電腦及電腦週邊設備A3印表機2台等570,000元。(3)撥入:教育局撥入讀卡機3臺、黑(白)板6具電子儀VR設備7臺、新世代及無線網路基地臺建置無線網路基地臺1臺、臺北市高中職及國中小防毒系統建置服務伺服器1臺、內湖國小撥入同步充電車1臺，合計1,124,052元。(4)受贈: 課後社團、捐款海報機、筆電等79,994元。減少數計837,398元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢計837,398元。

2.交通及運輸設備：減少數計1,869,191元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢計1,869,191元。

3.雜項設備：增加數計466,322元，變動原因為：(1)增置:冷氣等11臺403,350元。(4)受贈:捐款冷氣機2臺62,972元。減少數計734,904元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢計720,904元。(12)其他:財產減損14,000元。

4.電腦軟體：電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。減少數計5,940元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至110年9月止累計攤銷金額5,940元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501464-5

中華民國 110 年 9 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 | 25,160 | | | 5,940 | | 19,220 | 電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。截至110年9月止累計攤銷金額5,940元。 |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |

註：1.機械及設備：增加數計1,774,046元，變動原因為：(1)增置:電腦及電腦週邊設備A3印表機2台等570,000元。(3)撥入:教育局撥入讀卡機3臺、黑(白)板6具電子儀VR設備7臺、新世代及無線網路基地臺建置無線網路基地臺1臺、臺北市高中職及國中小防毒系統建置服務伺服器1臺、內湖國小撥入同步充電車1臺，合計1,124,052元。(4)受贈: 課後社團、捐款海報機、筆電等79,994元。減少數計837,398元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢計837,398元。

2.交通及運輸設備：減少數計1,869,191元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢計1,869,191元。

3.雜項設備：增加數計466,322元，變動原因為：(1)增置:冷氣等11臺403,350元。(4)受贈:捐款冷氣機2臺62,972元。減少數計734,904元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢計720,904元。(12)其他:財產減損14,000元。

4.電腦軟體：電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。減少數計5,940元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至110年9月止累計攤銷金額5,940元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 110 年 9 月份

40501464-6

單位：新臺幣元

| 計畫名稱 | 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 |
|---------|-----------------|------------------|--------------------|-----|-----------|-----------------|---------|-----------|--------|---------|-------|------------------|-------------|----------|
| | 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 | 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 | | 590,000 | 86,000 | | 676,000 | 570,000 | 570,000 | 570,000 | 100.00 | | | | | |
| 機械及設備 | | 590,000 | 86,000 | | 676,000 | 570,000 | 570,000 | 570,000 | 100.00 | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 551,000 | 72,000 | | 623,000 | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 551,000 | 72,000 | | 623,000 | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 436,000 | 2,539,000 | | 2,975,000 | 416,000 | 403,350 | 403,350 | 96.96 | -12,650 | -3.04 | 購置冷氣機結餘款12,650元。 | | |
| 雜項設備 | | 436,000 | 2,539,000 | | 2,975,000 | 416,000 | 403,350 | 403,350 | 96.96 | -12,650 | -3.04 | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 1,577,000 | 2,697,000 | | 4,274,000 | 986,000 | 973,350 | 973,350 | 98.72 | -12,650 | -1.28 | | | |

※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—臺北市中山區中正國民小學
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 110 年 9 月份

40501464-7

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 (2) | 執行情形 | | | | | | 差異或落 後原因 | 改進 措施 |
|---------------|-----------|-------------|--------------|--------------------|-------------------|--------------|------------|--------------|---------|---------|--|----------|
| | 合計 (1) | 以前年度 保留數 | 本年度法定 預算數 | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | |
| | | | | | 合計 (3)=(4)+(5) | 占累計預算 分配額 | 實支數 (4) | 應付未付數 (5) | 金額 | % | | |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | | 36,000 | 36,000 | | | | | -36,000 | -100.00 | 配合組長異動、教學需要等與時俱進研擇教學用軟體。 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | 36,000 | 36,000 | | | | | -36,000 | -100.00 | | |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | |
| 54 遞延支出 | 5,049,000 | | 5,049,000 | 62,782 | 232,553 | 370.41 | 232,553 | | 169,771 | 270.41 | | |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 5,049,000 | | 5,049,000 | 62,782 | 222,553 | 354.49 | 222,553 | | 159,771 | 254.49 | 雙語公佈欄換修、櫃子等雙語情境建置統籌款核實支出。 併決算:局款非統籌-兒童遊戲場改善工程工管費核實支應。 | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | 10,000 | | 10,000 | | 10,000 | | | |
| 總計 | 5,085,000 | | 5,085,000 | 98,782 | 232,553 | 235.42 | 232,553 | | 133,771 | 135.42 | | |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區中正國民小學

平衡表

中華民國110年9月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-----------|---------------|--------|-----------|---------------|-------|
| 資 產 | 8,226,426,430 | 100.00 | 負 債 | 8,196,432,020 | 99.64 |
| 流動資產 | 24,948,232 | 0.30 | 流動負債 | 9,096,991 | 0.11 |
| 現金 | 24,648,232 | 0.30 | 應付款項 | 9,096,991 | 0.11 |
| 銀行存款 | 24,568,232 | 0.30 | 應付代收款 | 9,096,991 | 0.11 |
| 銀行存款-公庫存款 | 13,359,691 | 0.16 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 10,108,208 | 0.12 | 其他負債 | 8,187,335,029 | 99.52 |
| 銀行存款-代繳費款 | 1,100,333 | 0.01 | 什項負債 | 8,187,335,029 | 99.52 |
| 專戶 | | | 存入保證金 | 2,780,791 | 0.03 |
| 零用及週轉金 | 80,000 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 185,953 | 0.00 |
| 應收款項 | 0 | 0.00 | 應付代管資產 | 8,184,368,285 | 99.49 |
| 其他應收款 | 0 | 0.00 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 |
| 預付款項 | 300,000 | 0.00 | 淨資產 | 29,994,410 | 0.36 |
| 預付費用 | 300,000 | 0.00 | 淨資產 | 29,994,410 | 0.36 |
| 長期貸墊款及準備金 | 3,135,458 | 0.04 | 淨資產 | 29,994,410 | 0.36 |
| 準備金 | 3,135,458 | 0.04 | 累積餘額 | 22,100,352 | 0.27 |
| 退休及離職準備金 | 185,953 | 0.00 | 本期賸餘 | 7,894,058 | 0.10 |
| 信託代理與保證資產 | 28,500 | | 信託代理與保證負債 | 28,500 | |
| 保證品 | 28,500 | | 應付保證品 | 28,500 | |

註：1. 108年校園電梯改善保固保證金(定期存單\$28,500;偉塵;~113.9.16)

2. 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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區中正國民小學

平衡表

中華民國110年9月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|-------------|-------|-----------|---------------|---|
| 其他準備金 | 2,949,505 | 0.04 | 合計： | 8,226,426,430 | |
| 其他準備金-其他 | 2,949,505 | 0.04 | | | |
| 固定資產 | 13,285,994 | 0.16 | | | |
| 土地改良物 | 981,540 | 0.01 | | | |
| 土地改良物 | 1,718,900 | 0.02 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -737,360 | -0.01 | | | |
| 機械及設備 | 6,549,771 | 0.08 | | | |
| 機械及設備 | 20,195,822 | 0.25 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -13,646,051 | -0.17 | | | |
| 交通及運輸設備 | 389,951 | 0.00 | | | |
| 交通及運輸設備 | 2,804,467 | 0.03 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -2,414,516 | -0.03 | | | |
| 雜項設備 | 5,364,732 | 0.07 | | | |
| 雜項設備 | 14,827,213 | 0.18 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -9,462,481 | -0.12 | | | |
| 信託代理與保證資產 | 28,500 | | 信託代理與保證負債 | 28,500 | |
| 保證品 | 28,500 | | 應付保證品 | 28,500 | |

註：1. 108年校園電梯改善保固保證金(定期存單\$28,500; 偉塵; ~113.9.16)

2. 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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區中正國民小學

平衡表

中華民國110年9月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|-------|----|----|---|
| 無形資產 | 19,220 | 0.00 | | | |
| 無形資產 | 19,220 | 0.00 | | | |
| 電腦軟體 | 19,220 | 0.00 | | | |
| 其他資產 | 8,185,037,526 | 99.50 | | | |
| 什項資產 | 8,185,037,526 | 99.50 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 669,241 | 0.01 | | | |
| 代管資產 | 8,184,368,285 | 99.49 | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 657,939 | 0.01 | | | |
| 代管資產-土地 | 7,819,015,740 | 95.05 | | | |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 9,304,606 | 0.11 | | | |
| 代管資產-其他政府 | 355,390,000 | 4.32 | | | |
| 合計： | 8,226,426,430 | | | | |

信託代理與保證資產

28,500

保證品

28,500

信託代理與保證負債

28,500

應付保證品

28,500

註：1. 108年校園電梯改善保固保證金(定期存單\$28,500; 偉塵; ~113.9.16)

2. 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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區中正國民小學

收入支出表

中華民國110年9月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 17,453,756 | 130,114,128 |
| 勞務收入 | -300 | 5,100 |
| 服務收入 | -300 | 5,100 |
| 財產收益 | 5,809 | 1,208,735 |
| 廢舊物品售價收入 | 3,108 | 20,135 |
| 財產交易利益 | 2,701 | 1,134,202 |
| 其他財產收入 | | 54,398 |
| 政府撥入收入 | 17,295,009 | 125,891,283 |
| 公庫撥款收入 | 17,298,242 | 124,319,882 |
| 政府其他撥入收入 | -3,233 | 1,571,401 |
| 教學收入 | | 2,663,830 |
| 學雜費收入 | | 2,663,830 |
| 其他收入 | 153,238 | 345,180 |
| 受贈收入 | 62,972 | 142,966 |
| 雜項收入 | 90,266 | 202,214 |
| 支出 | 16,793,084 | 122,220,070 |
| 人事支出 | 15,836,799 | 113,043,738 |
| 人事支出 | 15,836,799 | 113,043,738 |
| 業務支出 | 613,583 | 5,983,815 |
| 業務支出 | 613,583 | 5,983,815 |
| 財產損失 | | 34,276 |
| 財產交易損失 | | 34,276 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 294,844 | 2,768,088 |
| 固定資產折舊 | 294,184 | 2,762,148 |
| 無形資產攤銷 | 660 | 5,940 |
| 其他支出 | 47,858 | 390,153 |
| 其他支出 | 47,858 | 390,153 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區中正國民小學

收入支出表

中華民國110年9月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|---------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 本期賸餘（短絀） | 660,672 | 7,894,058 |
| 期初淨資產 | | 22,100,352 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 29,994,410 |

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 110 年 9 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 | 128,847,110 | 1,267,018 | 130,114,128 | 收入 |
| 勞務收入 | 5,100 | | 5,100 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 84,683 | 1,124,052 | 1,208,735 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 125,891,283 | | 125,891,283 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 2,663,830 | | 2,663,830 | 教學收入 |
| 其他收入 | 202,214 | 142,966 | 345,180 | 其他收入 |
| 基金用途 | 120,377,805 | 1,842,265 | 122,220,070 | 支出 |
| 用人費用 | 113,043,738 | | 113,043,738 | 人事支出 |
| 服務費用 | 4,330,368 | 1,653,447 | 5,983,815 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 867,462 | -867,462 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 785,985 | -785,985 | | |
| | | 34,276 | 34,276 | 財產損失 |
| 購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資 | 1,205,903 | -1,205,903 | | |
| | | 2,768,088 | 2,768,088 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 144,349 | 245,804 | 390,153 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 8,469,305 | -575,247 | 7,894,058 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 8,219,891 | 13,880,461 | 22,100,352 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 16,689,196 | 13,305,214 | 29,994,410 | 期末淨資產 |

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 9 月份

1. 財產收入/財產收益:會計收支欄「財產利益」112萬4,052元係基金間及其他機關撥入固定資產所發生利益等,不在基金來源、用途及餘絀表表達,應自調整數欄位加回。
2. 其他收入:會計收支欄「其他收入」其中14萬2,966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,不在基金來源、用途及餘絀表表達,應自調整數欄位加回。
3. 資產短絀/財產損失:會計收支欄「財產損失」3萬4,276元係處分固定資產所發生損失,不在基金來源、用途及餘絀表表達,應自調整數欄位加回。
4. 預算執行數欄「服務費用」433萬368元與會計收支欄「業務支出」598萬3,815元間之調整數165萬3,447元,係「材料及用品費」86萬7,462元;「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」78萬5,985元之調整數合計。
5. 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」276萬8,088元係採用權責發生基礎所產生之評價科目,不在基金來源、用途及餘絀表表達,應自調整數欄位加回。
6. 預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」120萬5,903元,其中97萬3,350已列入機械設備等相關資產科目並於平衡表表達,於會計收支上不列為支出科目,應自調整數欄位扣除;餘23萬2,553元係「遞延支出」,為「其他支出」之調整數。
7. 預算執行數欄「其他支出」14萬4,349元與會計收支欄「其他支出」39萬153元間之調整數24萬5,804元,其中23萬2,553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,餘1萬3,251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,不在基金來源、用途及餘絀表表達,應自「其他支出」調整數欄位加回。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 年 9 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 |
|------------|------------|------------|------------------|
| 13,359,691 | 16,309,196 | -2,949,505 | 其他準備金2,949,505元。 |