

40501464

臺北市府教育局主管

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 111 年 12 月份

主辦會計人員 林佳慧  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 111 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 5-7 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 10-12 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 13-15 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 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 111 年 12 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	152,260,000	16,626,124	1,585,484	15,040,640	948.65	177,943,000	152,260,000	25,683,000	16.87
勞務收入	892,000		194,000	-194,000	-100.00	408,440	892,000	-483,560	-54.21
服務收入	892,000	0	194,000	-194,000	-100.00	408,440	892,000	-483,560	-54.21
財產收入	98,000		3,000	-3,000	-100.00	69,020	98,000	-28,980	-29.57
財產處分收入	17,000	0	3,000	-3,000	-100.00	1,920	17,000	-15,080	-88.71
其他財產收入	81,000	0	0	0		67,100	81,000	-13,900	-17.16
政府撥入收入	148,449,000	16,633,759	1,382,984	15,250,775	1,102.74	173,974,409	148,449,000	25,525,409	17.19
公庫撥款收入	148,449,000	16,633,926	1,382,984	15,250,942	1,102.76	170,921,182	148,449,000	22,472,182	15.14
政府其他撥入收入		-167	0	-167		3,053,227	0	3,053,227	
教學收入	2,510,000	-9,541		-9,541		2,756,465	2,510,000	246,465	9.82
學雜費收入	2,510,000	-9,541	0	-9,541		2,756,465	2,510,000	246,465	9.82
其他收入	311,000	1,906	5,500	-3,594	-65.35	734,666	311,000	423,666	136.23
雜項收入	311,000	1,906	5,500	-3,594	-65.35	734,666	311,000	423,666	136.23
基金用途	155,079,000	12,611,097	1,585,484	11,025,613	695.41	172,581,969	155,079,000	17,502,969	11.29
國民教育計畫	117,956,000	4,362,907	844,370	3,518,537	416.71	127,639,933	117,956,000	9,683,933	8.21
學前教育計畫	11,057,000	234,898	12,260	222,638	1,815.97	13,354,591	11,057,000	2,297,591	20.78
一般行政管理計畫	16,930,000	1,069,850	728,854	340,996	46.79	15,330,985	16,930,000	-1,599,015	-9.44
建築及設備計畫	9,136,000	6,943,442		6,943,442		16,256,460	9,136,000	7,120,460	77.94
購建固定資產	9,100,000	6,943,442		6,943,442		16,256,460	9,100,000	7,156,460	78.64
其他	36,000					36,000	36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,819,000	4,015,027		4,015,027		5,361,031	-2,819,000	8,180,031	-290.17
期初基金餘額	6,356,000					6,497,513	6,356,000	141,513	2.23
解繳公庫									
期末基金餘額	3,537,000					11,858,544	3,537,000	8,321,544	235.27

※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 12 月份

基金來源：

一、服務收入：實際數較預算數減少483,560元，主要係因應疫情上半年常年泳訓班未開辦，致報名費收入不如預期。

二、財產處分收入：實際數較預算數減少15,080元，主要係因本年度財產變賣收入不如預期。

三、其他財產收入：實際數較預算數減少13,900元，主要係因應疫情暫停開放場地，致場地出借費收入不如預期。

四、公庫撥款收入：

(1)局款非統籌-111年學校(含幼兒園)兒童遊戲場汰換修繕計畫783,240元。

(2)教育局增撥111年度人事薪資費用不足數6,438,000元。

(3)局款統籌-中正宿舍拆除工程3,902,010元。

(4)局款非統籌-中正宿舍拆除工程3,551,059元。

(5)局款非統籌-圍牆修建工程7,658,873元。

(6)局款統籌-111年度建置雙語校園情境計畫139,000元。

五、政府其他撥入收入：

(1)RA0439-110-1幼兒園2-5歲代辦費50元(110年暫收轉正)。

(2)RA0315-110學年度12年國教精進計畫-團務運作第1期款44,000元(110年暫收轉正)。

(3)RA0427-110學年度辦理教保服務機構輔導-專業發展輔導經費33,365元(110年暫收轉正)(賸餘款繳回1,618元)。

(4)RA0254-110學年度國中小學生學習扶助計畫-暑期及第一學期攜手班經費17,636元(110年暫收轉正)。

(5)RA0342-110學年度國小辦理兒童課後照顧服務學生參加費用及調整服務時間鐘點費188,027元。

(6)RA0439-110-2第一期款代辦費1,178,257元(賸餘款繳回125,476元、轉學雜費收入300)。

(7)RA0315-110學年度12年國教精進計畫-團務運作第2期款66,000元(賸餘款繳回10,000元)。

(8)RA0315-110學年度精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費第2期款25,600元。

(9)RA0262-110學年度國小閩客語教學支援人員交通費6,000元。

(10)RA0356-110-1國小及國高中新住民語文開課費31,680元。

(11)RA1311-110-2公立國小及國中學校用書經費8,272元。

(12)RA0722-補助學校設置樹木解說牌22,420元(賸餘款繳回3,720元)。

(13)RA0439-110-2臺北市公立幼兒園就學補助(代辦費)33,750元(賸餘款繳回33,750元)。

(14)RA0254-110學年度國中小學生學習扶助計畫-寒假及第2期攜手班經費96,220元(賸餘款繳回27,616元)。

(15)RA0335-110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款2,830元。

(16)RA0342-110-2及寒假兒童課後照顧服務參加費用及調整服務時間鐘點費差額經費105,600元。

(17)RA1442-111-1公幼就學補助代辦費1,329,607元(賸餘款繳回130,636元、轉學雜費收入403)。

(18)RA0356-110-2國中小新住民語文開課費31,040元。

(19)RA1348-111學年度12年國教精進計畫-團務運作經費差旅費第1期款33,000元(6,322元轉暫收)。

(20)RA1348-111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費2,520元。

(21)RA0907-110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫3,360元。

(22)RA1364-111-1公立國小及國中學校用書經費7,863元。

(23)RA1356-111學年度國中小無力繳交代收代辦費第1期款3,125元。

(24)RA1774-111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費77,280元(賸餘款繳回12,178元)。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 月份

(25)RA0356-110學年度新住民語文開課經費(鐘點費差額)1,552元。

(26)RA1254-111學年度國中小學生學習扶助計畫(攜手班)第1期款31,538元(經費不足數認列其他應收款24,654元)。

六、學雜費收入:實際數較預算分配數增加246,465元,主要係因覈實認列RA0439-110-1 2-5歲免學費第一期款74,160元(110年暫收轉正,賸餘款繳回7,814元)、RA0439-110-1學費雜費差額繳庫300元、RA0439-110-2第一期學雜費1,345,480元、RA1439-111學年度公幼就學補助(學雜費)1,353,880元(賸餘款繳回9,944元)、RA1442-111-1學費雜費差額繳庫403元。

七、雜項收入:實際數較預算分配數增加423,666元,主要係因覈實認列數位學生證補卡費5,989元、110-1(含)前向學生收取冷氣電費(儲值卡)及冷氣維護費賸餘款轉列其他準備金466,954元、環境保護局退還以前年度工程空污費5,854元、110年度教保員病假收回半日薪637元、110年12月公假派代費提列110年應付費用結餘繳納市庫103元、幼兒園110學年度代收代辦費餘款結繳市庫246,870元、111年校內工程廠商臨時水電費3,920元、110年8月至111年7月電子領標工本費收入3,450元、以前年度(110年)公保餘額溢繳繳庫558元、111年汰換更新普通教室木製學生課桌椅案廠商逾期罰金331元。

基金用途:

一、學前教育計畫:實際數較預算分配數增加2,297,291元,主要係因用人費用覈實支用。

二、建築及設備計畫:

(一)營建及修建工程

1. 校園樓梯改善工程-施工費1,387,540元、委託技術服務費87,415元、工管費11,406元。
2. C棟安全防護工程-施工費1,164,060元、委託技術服務費73,376元、工管費2,451元。
3. 遮陽設施改善工程-施工費1,398,400元、委託技術服務費88,099元、工管費8,305元。
4. 校內水管改善工程-施工費3,573,000元、委託技術服務費226,414元、工管費59,468元。
5. 代辦經管中山區中正宿舍拆除工程-施工費5,146,677元、工程拆照費50,000元、土地複丈費用5,000元、工管費102,025元。
6. 圍牆修建工程-施工費991,538元、工管費18,855元。
7. 111年幼兒園兒童遊戲場汰換修繕工-施工費527,500元、委託技術服務費49,640元、工管費12,162元。

(二)其他設備

1. Weplay搖滾圈1組11,860元(特殊班設備)。
2. 感統萬象組合統感訓練器1套11,677元(特殊班設備)。
3. 桌上型電腦16臺及新購筆記型電腦1臺計421,100元(資訊設備)。
4. 幼兒園1對1分離式冷氣機3臺110,000元(幼兒園設備)。
5. 國小1對1分離式冷氣機6臺242,992元(班級設備,動支其他準辦金167,000元辦理補辦預算)。
6. 111年學校(含幼兒園)兒童遊戲場汰換修繕計畫-遊具設備192,500元(局非統籌款辦理補辦預算193,000元)。
7. 短焦投影機10臺168,000元(班級設備)。
8. 數位攝影機1臺35,994元(資訊設備)。
9. 短焦投影機1臺15,532元(資訊設備)。
10. 筆電3臺63,474元(資訊設備)。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

40501464-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 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				4,362,907	844,370	3,518,537	416.71
		累計數				127,639,933	117,956,000	9,683,933	8.21
學前教育計畫		本月數				234,898	12,260	222,638	1815.97
		累計數				13,354,591	11,057,000	2,297,591	20.78

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

40501464-5

資本資產明細表

中華民國 111 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	43,097,202	-27,108,196	3,467,741	60,572	-3,883,326	15,512,849	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	1,718,900	-754,376			-68,064	896,460	
房屋及建築							
機械及設備	20,604,184	-14,071,179	1,945,825		-2,128,038	6,350,792	
交通及運輸設備	3,404,953	-2,468,205	33,000		-212,832	756,916	
雜項設備	17,351,925	-9,814,436	1,456,900	47,900	-1,474,392	7,472,097	
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—臺北市中山區中正國民小學

40501464-6

資本資產明細表

中華民國 111 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 發展中之無形資產 其他	17,240		32,016	12,672		36,584	係因電腦軟體不入財 產管理系統。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

40501464-7

資本資產明細表

中華民國 111 年 12 月份

1.機械及設備：增加數計1,945,825元，變動原因為：(1)增置:購置桌機16臺及筆電4臺484,574元、短焦投影機11臺183,532元、數位攝影機1臺計35,994元。(3)撥入:教育局撥入電腦顯示幕4臺371,600元、短焦投影機3部81,000元、長焦投影機1部26,950元、教育部補助經費購置平板電腦7臺71,750元、觸控式大屏顯示器6臺600,000元。(4)受贈:以代辦經費購置女媧機器人3臺42,000元、紫外線殺菌燈1臺19,500元、游泳隊訓練用電子計時器1臺23,000、購置筆電3臺經費不足數5,925元。

2.交通及運輸設備：增加數計33,000元，變動原因為：(4)受贈:以代辦經費購置游泳隊訓練用水中對講機1組33,000元。

3.雜項設備：增加數計1,456,900元，變動原因為：(1)增置:購置Weplay搖滾圈1組11,860元、感統訓練器材1套11,677元、幼兒園汰換1對1分離式冷氣機3臺110,000元、國小新購1對1分離式冷氣機6臺242,992元、幼兒園兒童遊戲場遊具192,500元。(3)撥入:教育局撥入冷(暖)氣機11臺487,542元。(4)受贈:以代辦經費購置課後留園教室用除溼機1臺14,800元、無線吸塵器2臺46,000元、幼兒園裝設冷氣3臺經費不足數12,031元、課後照顧班教室裝設冷氣6臺253,242元、健康中心辦公桌2張42,762元、教務處課後照顧行政助理辦公桌2張31,494元。減少數計47,900元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢冷氣送風機2臺計47,900元。

4.電腦軟體：增加數計32,016元，變動原因為：(4)受贈:以代辦經費購置女媧機器人管理系統3套32,016元。減少數計12,672元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷金額12,672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 111 年 12 月份

40501464-8

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																
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		720,100			720,100	720,100	704,100		704,100	97.78	-16,000	-2.22				97.78
機械及設備		720,100			720,100	720,100	704,100		704,100	97.78	-16,000	-2.22	1. 汰換桌上型電腦16臺及 新購筆記型電腦1臺 計421,100元。 2. 採購短焦投影 機1臺15,532元。 3. 數位攝影 機1臺35,994元。 4. 液晶短焦投影 機10臺168,000元。 5. 筆電3臺63,474元。 6. 總務處多功印表 機1臺7,111元，因單價不 滿1萬元，移列經常 門，剩餘8,889元。		97.78	
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																

※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

40501464-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 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	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		210,900	360,000		570,900	570,900	569,029		569,029	99.67	-1,871	-0.33				99.67
雜項設備		210,900	360,000		570,900	570,900	569,029		569,029	99.67	-1,871	-0.33	1. Weplay搖滾 圈1組11,860元，節餘 款140元。(特殊班設 備)。 2. 感統萬象組合統感訓練 器1套11,677元，節餘 款1,223元(特殊班設 備)。 3. 汰換1對1分離式冷氣 機3臺110,000元(幼兒園 設備)。 4. 新購1對1分離式冷氣 機6臺242,992元，節餘 款8元(班級設備)(動支其 他準辦金167,000元辦理 補辦預算)。 5. 111年學校(含幼兒 園)兒童遊戲場汰換修繕 計畫-遊具設 備192,500元，節餘 款500。(局非統籌款辦理 補辦預算193,000元)。			99.67
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計		931,000	360,000		1,291,000	1,291,000	1,273,129		1,273,129	98.62	-17,871	-1.38				98.62

※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 111 年 12 月份

40501464-10

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	-100.00	教學軟體（國語日報周刊數位版），因單價不滿1萬元，移列經常門10,784元，剩餘25,216元。		
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	8,169,000		8,169,000	8,169,000	14,983,331		14,983,331	183.42		6,814,331	83.42			183.42

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

40501464-11

中華民國 111 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	%			
541 遞延修繕房屋建築支	8,169,000		8,169,000	8,169,000	14,394,029		14,394,029	176.20	6,225,029	76.20	1.校園樓梯改善工程-施工費1,387,540元、委託技術服務費87,415元、工管費11,406元(審查會議外聘委員出席費7,500、辦公用品3,906元)、節餘款15,639元。 2.C棟安全防護工程-施工費1,164,060元、委託技術服務費73,376元、工管費2,451元(民俗祭拜用品2,451元)、節餘款21,113元。 3.遮陽設施改善工程-施工費1,398,400元、委託技術服務費88,099元、工管費8,305元(審查會議外聘委員出席費5,000、民俗祭拜用品3,305元)、節餘款19,196元。 4.校內水管改善工程-施工費3,573,000元、委託技術服務費226,414元、工管費59,468元(審查會議外聘委員出席費10,000元、暑期工程增加保全時數服務費41,206元、施工品質抽查外聘委員出席費5,000元、留守人員加班費1,143元、民俗祭拜用品2,119元)、節餘款33,118元。 5.代辦經管中山區中正宿舍拆除工程(局款統籌及非統籌收支併決算)-第1次估驗工程款5,146,677元(含空污費18,343元)、工程拆照費50,000元、土地複丈費用5,000元、工管費102,025元(審查會議外聘委員出席費22,500、發包中心代辦費11,341元、工程		176.20

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

40501464-12

中華民國 111 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	%				
542 其他遞延支出					589,302		589,302			589,302		增加保全時數服務費64,000元、辦公用品及會議茶水等4,184元)。 6.圍牆修建工程(局款非統籌收支併決算)-第1次估驗工程款991,538元(含空污費17,764元)、工管費18,855元(工程增加保全時數服務費13,855元、土地複丈費用5,000元)。 1.111年幼兒園兒童遊戲場汰換修繕工程(局款非統籌收支併決算)-施工費527,500元、委託技術服務費49,640元、工管費12,162元(停檢點場勘外聘委員出席費2,500元、投標廠商評審小組會議外聘委員出席費7,500元、民俗祭拜用品1,022元、會議茶水等1,140元)、節餘款1,438元。		
總計	8,205,000		8,205,000	8,205,000	14,983,331		14,983,331	182.61		6,778,331	82.61		182.61	

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111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	8,599,838,248	100.00	負 債	8,572,466,855	99.68
流動資產	21,754,532	0.25	流動負債	9,779,195	0.11
現金	21,729,878	0.25	應付款項	9,779,195	0.11
銀行存款	21,729,878	0.25	應付代收款	9,186,847	0.11
銀行存款-公庫存款	10,272,524	0.12	應付費用	592,348	0.01
銀行存款-保管款	11,454,980	0.13	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	2,374	0.00	其他負債	8,562,687,660	99.57
應收款項	24,654	0.00	什項負債	8,562,687,660	99.57
其他應收款	24,654	0.00	存入保證金	2,837,635	0.03
長期貸墊款及準備金	2,416,500	0.03	應付退休及離職金	256,464	0.00
準備金	2,416,500	0.03	應付代管資產	8,559,587,239	99.53
退休及離職準備金	256,464	0.00	暫收及待結轉帳項	6,322	0.00
其他準備金	2,160,036	0.03	淨資產	27,371,393	0.32
其他準備金-其他	2,160,036	0.03	淨資產	27,371,393	0.32
固定資產	15,476,265	0.18	淨資產	27,371,393	0.32
			累積餘額	27,371,393	0.32
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. 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. 信託代理與保證之資產(負債)各為28,500元，係偉塵科技工程股份有限公司108年校園電梯改善保固保證質押定存單(議定保固期限113年9月16日止)。

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 — 臺北市中山區中正國民小學

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
土地改良物	896,460	0.01	合計：	8,599,838,248	
土地改良物	1,718,900	0.02			
累計折舊-土地改良物	-822,440	-0.01			
機械及設備	6,350,792	0.07			
機械及設備	22,550,009	0.26			
累計折舊-機械及設備	-16,199,217	-0.19			
交通及運輸設備	756,916	0.01			
交通及運輸設備	3,437,953	0.04			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,681,037	-0.03			
雜項設備	7,472,097	0.09			
雜項設備	18,760,925	0.22			
累計折舊-雜項設備	-11,288,828	-0.13			
無形資產	36,584	0.00			
無形資產	36,584	0.00			
電腦軟體	36,584	0.00			
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. 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. 信託代理與保證之資產(負債)各為28,500元，係偉塵科技工程股份有限公司108年校園電梯改善保固保證質押定存單(議定保固期限113年9月16日止)。

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 — 臺北市中山區中正國民小學

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他資產	8,560,154,367	99.54			
什項資產	8,560,154,367	99.54			
暫付及待結轉帳項	567,128	0.01			
代管資產	8,559,587,239	99.53			
代管資產-土地改良物	363,153	0.00			
代管資產-土地	8,181,204,480	95.13			
代管資產-房屋建築及設備	8,802,046	0.10			
代管資產-其他政府	369,217,560	4.29			
合計：	8,599,838,248				

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. 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. 信託代理與保證之資產(負債)各為28,500元，係偉塵科技工程股份有限公司108年校園電梯改善保固保證質押定存單(議定保固期限113年9月16日止)。

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 — 臺北市中山區中正國民小學

收入支出表

中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	17,384,321	180,137,612
勞務收入		408,440
服務收入		408,440
財產收益	752,272	1,707,862
廢舊物品售價收入		1,920
財產交易利益	752,272	1,638,842
其他財產收入		67,100
政府撥入收入	16,633,759	173,974,409
公庫撥款收入	16,633,926	170,921,182
政府其他撥入收入	-167	3,053,227
教學收入	-9,541	2,756,465
學雜費收入	-9,541	2,756,465
其他收入	7,831	1,290,436
受贈收入	5,925	555,770
雜項收入	1,906	734,666
支出	12,892,777	175,252,738
人事支出	2,232,959	142,028,857
人事支出	2,232,959	142,028,857
業務支出	3,358,096	13,971,856
業務支出	3,358,096	13,971,856
獎補助支出		10,000
其他獎補助		10,000
財產損失		479
財產交易損失		479
折舊、折耗及攤銷	345,154	3,943,419
固定資產折舊	343,966	3,930,747
無形資產攤銷	1,188	12,672
其他支出	6,956,568	15,298,127
其他支出	6,956,568	15,298,127

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111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）	4,491,544	4,884,874
期初淨資產		22,486,519
解繳公庫		
期末淨資產		27,371,393

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 12 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	177,943,000	2,194,612	180,137,612	收入
勞務收入	408,440		408,440	勞務收入
財產收入	69,020	1,638,842	1,707,862	財產收益
政府撥入收入	173,974,409		173,974,409	政府撥入收入
教學收入	2,756,465		2,756,465	教學收入
其他收入	734,666	555,770	1,290,436	其他收入
基金用途	172,581,969	2,670,769	175,252,738	支出
用人費用	142,028,857		142,028,857	人事支出
服務費用	7,481,751	6,490,105	13,971,856	業務支出
材料及用品費	3,283,753	-3,283,753		
租金、償債、利息及相關手續費	15,200	-15,200		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,191,152	-3,191,152		
其他	10,000		10,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		479	479	財產損失
其他		3,943,419	3,943,419	折舊、折耗及攤銷
其他	314,796	14,983,331	15,298,127	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	16,256,460	-16,256,460		
本期賸餘(短絀)	5,361,031	-476,157	4,884,874	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,497,513	15,989,006	22,486,519	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,858,544	15,512,849	27,371,393	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 12 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
------	-------	-----	------	------

註：一、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127萬3,129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」748萬1,751元與會計科目「業務支出」1,397萬1,856元間之調整數649萬105元，係「材料及用品費」328萬3,753元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬5,200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)319萬1,152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：

- 會計科目「財產收益」其中163萬8,842元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
- 會計科目「其他收入」55萬5,770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。
- 會計科目「折舊、折耗及攤銷」394萬3,419元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 會計科目「財產損失」479元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」31萬4,796元與會計科目「其他支出」1,529萬8,127元間之調整數1,498萬3,331元，係「遞延支出」1,498萬3,331元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 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
10,272,524	12,432,560	-2,160,036	加:其他準備 金2,160,036元。