

40501521

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區大理國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 114 年 10 月份

主辦會計人員 簡良娟

會計室
主
管
簡
良
娟

機關長官 楊聖哲

臺北市萬華區
大理國民小學
校長
楊
聖
哲

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區大理國民小學
目 次
中華民國 114 年 10 月份

| 名 | 稱 | 頁 次 |
|--------------------------------------|---|-----------|
| 甲、預算執行表 | | |
| 壹、主要表 | | |
| 一、基金來源、用途及餘绌表..... | | 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 11-14 頁 |
| 二、收入支出表..... | | 第 15-16 頁 |
| 丙、參考表 | | |
| 一、預算執行與會計收支對照表..... | | 第 17-18 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄)..... | | 第 |

基金來源、用途及餘紲表

中華民國 114 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 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 | 153,649,000 | 7,809,168 | 1,551,351 | 6,257,817 | 403.38 | 171,744,956 | 151,396,060 | 20,348,896 | 13.44 | |
| 勞務收入 | 3,000 | | | | | 3,000 | 3,000 | | | |
| 服務收入 | 3,000 | 0 | 0 | 0 | | 3,000 | 3,000 | 0 | | |
| 財產收入 | 10,000 | | | | | 19,619 | 8,000 | 11,619 | 145.24 | |
| 財產處分收入 | 10,000 | 0 | 0 | 0 | | 19,619 | 8,000 | 11,619 | 145.24 | |
| 政府撥入收入 | 150,448,000 | 6,795,698 | 233,351 | 6,562,347 | 2,812.22 | 167,074,841 | 148,356,060 | 18,718,781 | 12.62 | |
| 公庫撥款收入 | 150,448,000 | 6,782,698 | 233,351 | 6,549,347 | 2,806.65 | 160,643,407 | 148,356,060 | 12,287,347 | 8.28 | |
| 政府其他撥入收入 | | 13,000 | 0 | 13,000 | | 6,431,434 | 0 | 6,431,434 | | |
| 規費收入 | 536,000 | 36,418 | | 36,418 | | 1,160,600 | 393,000 | 767,600 | 195.32 | |
| 使用規費收入 | 536,000 | 36,418 | 0 | 36,418 | | 1,160,600 | 393,000 | 767,600 | 195.32 | |
| 教學收入 | 2,636,000 | | 1,318,000 | -1,318,000 | -100.00 | 2,506,368 | 2,636,000 | -129,632 | -4.92 | |
| 學雜費收入 | 2,636,000 | 0 | 1,318,000 | -1,318,000 | -100.00 | 2,506,368 | 2,636,000 | -129,632 | -4.92 | |
| 其他收入 | 16,000 | 977,052 | | 977,052 | | 980,528 | | 980,528 | | |
| 雜項收入 | 16,000 | 977,052 | 0 | 977,052 | | 980,528 | 0 | 980,528 | | |
| 基金用途 | 153,703,000 | 11,134,808 | 1,551,351 | 9,583,457 | 617.75 | 143,069,048 | 151,450,060 | -8,381,012 | -5.53 | |
| 國民教育計畫 | 146,596,000 | 10,641,932 | 1,319,604 | 9,322,328 | 706.45 | 135,493,269 | 144,974,123 | -9,480,854 | -6.54 | |
| 學前教育計畫 | | 318,000 | 329,126 | 22,856 | | 3,516,633 | 249,270 | 3,267,363 | 1,310.77 | |
| 一般行政管理計畫 | | 2,703,000 | 135,545 | 178,891 | -43,346 | -24.23 | 2,149,149 | 2,140,667 | 8,482 | 0.40 |
| 建築及設備計畫 | | 4,086,000 | 28,205 | 30,000 | -1,795 | -5.98 | 1,909,997 | 4,086,000 | -2,176,003 | -53.26 |
| 購建固定資產 | | 4,056,000 | 28,205 | | 28,205 | | 1,909,997 | 4,056,000 | -2,146,003 | -52.91 |
| 其他 | | 30,000 | | 30,000 | -30,000 | -100.00 | | 30,000 | -30,000 | -100.00 |
| 本期賸餘(短紲) | -54,000 | -3,325,640 | | -3,325,640 | | 28,675,908 | -54,000 | 28,729,908 | -53,203.53 | |
| 期初基金餘額 | 4,182,000 | | | | | 5,754,315 | 4,182,000 | 1,572,315 | 37.60 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 4,128,000 | | | | | 34,430,223 | 4,128,000 | 30,302,223 | 734.07 | |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區大理國民小學
基金來源、用途及餘紳表
 中華民國 114 年 10 月份

114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、財產處分收入：惜物網拍賣收入等依實際財產報廢變賣情形核實繳庫。。

二、公庫撥款收入：係教育局補助款：

1. 114年度明鐸樓屋頂防漏工程統籌款5,738,000元。
 2. 114年度普通教室環境改善工程統籌款1,449,393元。
 3. 114年度用人費用不敷數4,300,000元。
 4. 114年度臺北市雙語教育學校情境建置補助計畫經費799,954元。
- 以上合計12,287,347元。

三、政府其他撥入收入：係教育部補助款：

1. 113年度暑假及113學年度第1學期學習扶助暨攜手激勵學習潛能計畫-攜手班經費368,814元。
 2. 113學年度暑假及第1學期課後照顧班經費1,360,978元。
 3. 113-1國中小本土語文（原住民語）教學支援工作人員交通費14,000元。
 4. 113-1國中小本土語文（原住民語）課程經費289,255元。
 5. 113-1閩客語教師及教學支援工作人員交通費4,000元。
 6. 113學年度無力繳交代收代辦費補助23,744元。
 7. 113學年藝術與美感教育深耕計畫學校藝術深耕計畫40,000元。
 8. 114年度實施新住民子女經費3,498元。
 9. 113-2國小學校用書經費5,127元。
 10. 113學年度教育優先區計畫91,101元。
 11. 113學年度推動客語生活學校計畫95,500元。
 12. 113-1新住民語文開班費75,297元。
 13. 114年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫2,016元。
 14. 113學年度健康促進學校計畫258,725元。
 15. 114年度新住民子女華語文學習扶助課程計畫87,154元。
 16. 113年8月至12月時薪制特教助理員經費158,626元。
 17. 114年月薪制特教學生助理員經費63,450元。
 18. 113學年度教學軟體及數位內容經費26,208元。
 19. 114年雙語數位學伴計畫經費58,364元。
 20. 113學年度公幼就學補助代辦費1,287,093元。
 21. 114學年度公幼就學補助代辦費1,205,900元。
 22. 113年度7月至114年度8月公立幼兒園辦理延長照顧服務經費582,858元。
 23. 114年度9月至115年度2月公立幼兒園辦理延長照顧服務經費316,726元。
 24. 114年度辦理國中小學閱讀推動計畫經費13,000元。
- 以上合計6,431,434元。

四、使用規費收入：汽機車停車費及場地租借等收入核實繳庫。

五、雜項收入：應付代收款結餘及學生證等收入核實繳庫。

基金來源、用途及餘紲表

中華民國 114 年 10 月份

六、國民教育計畫：各項計畫、活動尚在規劃中所致。

七、學前教育計畫：教育部補助公幼2-5歲代辦費併決算所致。

八、建築及設備計畫：

1. 計建及修建工程：

- (1)綜合球場整修工程預算保留執行數858,779元。
- (2)廁所無障礙整修工程預計11月複驗後付款2,645,621元，委託技術服務費206,984元，施工費及工程管理費賸餘款208,245元。
- (3)113年度精進校園無障礙計畫決算辦理7,318元。
- (4)明鐸樓屋頂防漏工程併決算辦理138,680元。
- (5)普通教室改善工程併決算辦理6,175元。
- (6)114年度幼兒園星星雲朵班改善設施設備工程併決算辦理19,530元。
- (7)114年度雙語教育學校情境建制工程併決算辦理3,865元。

2. 其他設備：

- (1)短焦單槍、全自動身高體重測量器等班級設備目前正積極辦採購作業118,000元，班級設備賸餘款1,500元。

3. 無形資產：電腦軟體正積極辦理採購中30,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區大理國民小學

40501521-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 10 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 | | | | 10,641,932 | 1,319,604 | 9,322,328 | 706.45 | |
| | | 累計數 | | | | 135,493,269 | 144,974,123 | -9,480,854 | -6.54 | |
| 學前教育計畫 | | 本月數 | | | | 329,126 | 22,856 | 306,270 | 1340.00 | |
| | | 累計數 | | | | 3,516,633 | 249,270 | 3,267,363 | 1310.77 | |

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區大理國民小學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 10 月份

40501521-5

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 | | | | | | | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 136,049 | -115,203 | 9,956,388 | | -825,880 | 9,151,354 | |
| 房屋及建築 | 474,346 | -232,577 | | | -10,570 | 231,199 | |
| 機械及設備 | 24,106,126 | -18,562,287 | 781,563 | 728,024 | -1,263,376 | 4,334,002 | |
| 交通及運輸設備 | 3,055,003 | -2,400,650 | | 31,080 | -199,015 | 424,258 | |
| 雜項設備 | 12,339,142 | -9,187,276 | 854,649 | 373,309 | -369,218 | 3,263,988 | |
| 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—臺北市萬華區大理國民小學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 10 月份

40501521-6

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 | 133,538 | | | 25,935 | | 107,603 | 係因電腦軟體不入財產管理系統。 |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區大理國民小學
資本資產明細表
中華民國 114 年 10 月份

40501521-7

1. 土地改良物：

增加數計9,956,388元，變動原因為：

(12)其他：補列113年度預算施作之跑道3,292,927元及球場6,663,461元。

2. 機械及設備：

增加數計781,563元，變動原因為：

(1)增置：涼暖空氣清淨機1臺18,900元、觸控電視1臺100,000元、桌上型電腦13部353,600元、平板電腦2部120,000元、網路及資訊周邊設備59,063元，合計651,563元。

(3)撥入：教育局撥入EMS建置經費購置電力需量錶6組130,000元。

減少數計728,024元，變動原因為：

(5)報廢：個人電腦等設備計576,432元。

(12)其他：冷氣機4架，依財政局通知，進行轉減、轉增作業，計151,592元。

3. 交通及運輸設備：

減少數計31,080元，變動原因為：

(5)報廢：麥克風設備計31,080元。

4. 雜項設備：

增加數計854,649元，變動原因為：

(1)增置：吸塵器1臺18,375元、高壓清洗機1臺39,837元、飲水機2臺35,880元、除濕機3臺56,700元、護貝機1臺16,000元、圖書20,145元，合計186,937元。

(3)撥入：教育局撥入圖書34,400元、EMS購置冷氣8架346,374元，合計380,774元。

(4)受贈：民間捐助款-財團法人和草慈善事業基金會暑期閱讀營經費購置圖書6,990元、民間捐助款-冷氣設備維護及汰換費購置2架冷氣97,356元，合計104,346元。

(12)其他：補列113年度預算樹櫃財產(雙語情境教學計畫各國文物展示櫃)31,000元、冷氣機4架，依財政局通知，進行轉減、轉增作業，計151,592元，合計182,592元。

減少數計373,309元，變動原因為：

(5)報廢：彩色攝影機等設備計373,309元。

5. 電腦軟體：

減少數計25,935元，變動原因為：

(11)無形資產攤銷：截至114年10月止累計攤銷金額25,935元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區大理國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

40501521-8

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 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 機械及設備 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 雜項設備 購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 725,563 | | | -2,500 | 723,063 | 723,063 | 651,563 | | 651,563 | 90.11 | -71,500 | -9.89 | 短焦單槍設備目前正積極辦採購作業70,000元，班級設備賸餘款1,500元。 | 90.11 | | |
| | 725,563 | | | -2,500 | 723,063 | 723,063 | 651,563 | | 651,563 | 90.11 | -71,500 | -9.89 | | | | |
| | 232,437 | | | 2,500 | 234,937 | 234,937 | 186,937 | | 186,937 | 79.57 | -48,000 | -20.43 | 全自動身高體重測量器設備目前正積極辦採購作業48,000元。 | 79.57 | | |
| | 232,437 | | | 2,500 | 234,937 | 234,937 | 186,937 | | 186,937 | 79.57 | -48,000 | -20.43 | | | | |

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區大理國民小學

40501521-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 10 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 總 計 | | 958,000 | | | 958,000 | 958,000 | 838,500 | | 838,500 | 87.53 | -119,500 | -12.47 | | 87.53 | | |

臺北市地方教育發展基金—臺北市萬華區大理國民小學
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 114 年 10 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 | % | | | | | | | |
| 52 購置無形資產 | 30,000 | | 30,000 | 30,000 | | | | | -30,000 | -100.00 | | | | | | | |
| 521 購置電腦軟體 | 30,000 | | 30,000 | 30,000 | | | | | -30,000 | -100.00 | 電腦軟體正積極辦理採購中30,000元。 | | | | | | |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 54 遞延支出 | 3,098,000 | 860,391 | 3,958,391 | 3,958,391 | 1,071,497 | | 1,071,497 | 27.07 | -2,886,894 | -72.93 | | | 27.07 | | | | |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 3,098,000 | 860,391 | 3,958,391 | 3,958,391 | 1,071,497 | | 1,071,497 | 27.07 | -2,886,894 | -72.93 | 1.綜合球場整修工程預算保留執行賸餘款1,612元。 2.廁所無障礙整修工程預計11月複驗後付款2,645,621元，委託技術服務費206,984元，施工費及工程管理費賸餘款208,245元。 3.113年度精進校園無障礙計畫決算辦理7,318元。 4.明鐸樓屋頂防漏工程併決算辦理138,680元。 5.普通教室改善工程併決算辦理6,175元。 6.114年度幼兒園星星雲朵班改善設施設備工程併決算辦理19,530元。 7.114年度雙語教育學校情境建制工程併決算辦理3,865元。 | | 27.07 | | | | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 總 計 | 3,128,000 | 860,391 | 3,988,391 | 3,988,391 | 1,071,497 | | 1,071,497 | 26.87 | -2,916,894 | -73.13 | | | 26.87 | | | | |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市萬華區大理國民小學

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|----------------|------------|--------|-----------|------------|-------|
| 資產 | 63,613,201 | 100.00 | 負債 | 11,670,574 | 18.35 |
| 流動資產 | 38,844,873 | 61.06 | 流動負債 | 8,888,958 | 13.97 |
| 現金 | 38,644,873 | 60.75 | 應付款項 | 8,888,958 | 13.97 |
| 銀行存款 | 38,524,873 | 60.56 | 應付代收款 | 8,888,958 | 13.97 |
| 銀行存款-公庫存款 | 29,629,174 | 46.58 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 7,700,355 | 12.10 | 預收款項 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款 | 632,999 | 1.00 | 預收收入 | 0 | 0.00 |
| 專戶 | | | 其他負債 | 2,781,616 | 4.37 |
| 銀行存款-教育儲蓄 戶 | 562,345 | 0.88 | 什項負債 | 2,781,616 | 4.37 |
| 零用及週轉金 | 120,000 | 0.19 | 存入保證金 | 2,098,218 | 3.30 |
| 應收款項 | 0 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 683,398 | 1.07 |
| 其他應收款 | 0 | 0.00 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 |
| 預付款項 | 200,000 | 0.31 | 淨資產 | 51,942,627 | 81.65 |
| 預付費用 | 200,000 | 0.31 | 淨資產 | 51,942,627 | 81.65 |
| 長期貸墊款及準備金 | 5,164,447 | 8.12 | 累積餘額 | 51,942,627 | 81.65 |
| | | | | 15,500,526 | 24.37 |
| 信託代理與保證資產 | 240,000 | | 信託代理與保證負債 | 240,000 | |
| 保證品 | 240,000 | | 應付保證品 | 240,000 | |

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）為240,000元，係114年中央廚房勞務採購案履約保證金連帶保證書-中原公司240,000元(到期日115.10.31)。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市萬華區大理國民小學

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|-------------|--------|-----------|------------|-------|
| 準備金 | 5,164,447 | 8.12 | 本期賸餘 | 25,939,939 | 40.78 |
| 退休及離職準備金 | 683,398 | 1.07 | 淨資產調整數 | 10,502,162 | 16.51 |
| 其他準備金 | 4,481,049 | 7.04 | 合計： | 63,613,201 | |
| 其他準備金-其他 | 4,481,049 | 7.04 | | | |
| 固定資產 | 17,404,801 | 27.36 | | | |
| 土地改良物 | 9,151,354 | 14.39 | | | |
| 土地改良物 | 10,092,437 | 15.87 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -941,083 | -1.48 | | | |
| 房屋建築及設備 | 231,199 | 0.36 | | | |
| 房屋建築及設備 | 474,346 | 0.75 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -243,147 | -0.38 | | | |
| 機械及設備 | 4,334,002 | 6.81 | | | |
| 機械及設備 | 24,159,665 | 37.98 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -19,825,663 | -31.17 | | | |
| 交通及運輸設備 | 424,258 | 0.67 | | | |
| 信託代理與保證資產 | 240,000 | | 信託代理與保證負債 | 240,000 | |
| 保證品 | 240,000 | | 應付保證品 | 240,000 | |

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）為240,000元，係114年中央廚房勞務採購案履約保證金連帶保證書-中原公司240,000元(到期日115.10.31)。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市萬華區大理國民小學

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|------------------|---------------|----------|-----------|---------|---|
| 交通及運輸設備 | 3,023,923 | 4.75 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸 設備 | -2,599,665 | -4.09 | | | |
| 雜項設備 | 3,263,988 | 5.13 | | | |
| 雜項設備 | 12,820,482 | 20.15 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -9,556,494 | -15.02 | | | |
| 無形資產 | 107,603 | 0.17 | | | |
| 無形資產 | 107,603 | 0.17 | | | |
| 電腦軟體 | 107,603 | 0.17 | | | |
| 其他資產 | 2,091,477 | 3.29 | | | |
| 什項資產 | 2,091,477 | 3.29 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 2,091,477 | 3.29 | | | |
| 代管資產 | 3,015,288,597 | 4,740.04 | | | |
| 代管資產-土地改良 物 | 12,546 | 0.02 | | | |
| 代管資產-土地 | 3,012,611,016 | 4,735.83 | | | |
| 信託代理與保證資產 | 240,000 | | 信託代理與保證負債 | 240,000 | |
| 保證品 | 240,000 | | 應付保證品 | 240,000 | |

- 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）為240,000元，係114年中央廚房勞務採購案履約保證金連帶保證書-中原公司240,000元(到期日115.10.31)。
 3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市萬華區大理國民小學

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|------------------|--------------------|-----------|--------------------|--------------------|---|
| 代管資產-房屋建築 及設備 | 2,665,035 | 4.19 | | | |
| 應付代管資產 | -3,015,288,597 | -4,740.04 | | | |
| 合計： | 63,613,201 | | | | |
| 信託代理與保證資產 保證品 | 240,000 240,000 | | 信託代理與保證負債 應付保證品 | 240,000 240,000 | |

- 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）為240,000元，係114年中央廚房勞務採購案履約保證金連帶保證書-中原公司240,000元(到期日115.10.31)。
 3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市萬華區大理國民小學

收入支出表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | | |
| 勞務收入 | 7,809,168 | 171,845,302 |
| 服務收入 | | 3,000 |
| 服務收入 | | 3,000 |
| 財產收益 | | 19,619 |
| 廢舊物品售價收入 | | 19,619 |
| 其他財產收入 | | 0 |
| 政府撥入收入 | 6,795,698 | 167,074,841 |
| 公庫撥款收入 | 6,782,698 | 160,643,407 |
| 政府其他撥入收入 | 13,000 | 6,431,434 |
| 規費收入 | 36,418 | 1,160,600 |
| 使用規費收入 | 36,418 | 1,160,600 |
| 教學收入 | | 2,506,368 |
| 學雜費收入 | | 2,506,368 |
| 其他收入 | 977,052 | 1,080,874 |
| 受贈收入 | | 100,346 |
| 雜項收入 | 977,052 | 980,528 |
| 支出 | | |
| 人事支出 | 11,491,975 | 145,905,363 |
| 人事支出 | 10,012,192 | 127,464,364 |
| 業務支出 | 10,012,192 | 127,464,364 |
| 業務支出 | 1,083,614 | 13,560,059 |
| 獎補助支出 | 1,083,614 | 13,560,059 |
| 其他獎補捐助 | -1,603 | 0 |
| 財產損失 | -1,603 | 0 |
| 財產交易損失 | | 9,813 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 357,167 | 9,813 |
| 固定資產折舊 | 354,574 | 3,665,002 |
| 無形資產攤銷 | 2,593 | 3,639,067 |
| 其他支出 | 40,605 | 25,935 |
| 其他支出 | 40,605 | 1,206,125 |
| | | 1,206,125 |

40501521-16

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市萬華區大理國民小學

收入支出表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 本期賸餘（短絀） | -3,682,807 | 25,939,939 |
| 期初淨資產 | | 15,500,526 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | 10,502,162 |
| 期末淨資產 | | 51,942,627 |

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 10 月 31 日

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 | 171,744,956 | 100,346 | 171,845,302 | 收入 |
| 勞務收入 | 3,000 | | 3,000 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 19,619 | | 19,619 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 167,074,841 | | 167,074,841 | 政府撥入收入 |
| 規費收入 | 1,160,600 | | 1,160,600 | 規費收入 |
| 教學收入 | 2,506,368 | | 2,506,368 | 教學收入 |
| 其他收入 | 980,528 | 100,346 | 1,080,874 | 其他收入 |
| 基金用途 | 143,069,048 | 2,836,315 | 145,905,363 | 支出 |
| 用人費用 | 127,464,364 | | 127,464,364 | 人事支出 |
| 服務費用 | 7,102,422 | 6,457,637 | 13,560,059 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 984,841 | -984,841 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 21,600 | -21,600 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 5,451,196 | -5,451,196 | | |
| 資產短絀 | | 9,813 | 9,813 | 財產損失 |
| | | 3,665,002 | 3,665,002 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 134,628 | 1,071,497 | 1,206,125 | 其他支出 |
| 遞延支出 | 1,071,497 | -1,071,497 | | |
| 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 838,500 | -838,500 | | |
| 本期賸餘(短絀) | 28,675,908 | -2,735,969 | 25,939,939 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 5,754,315 | 9,746,211 | 15,500,526 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 34,430,223 | 10,502,162 | 10,502,162 | 淨資產調整數 |
| | | 17,512,404 | 51,942,627 | 期末淨資產 |

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 10 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數83萬8,500元，其中83萬8,500元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」710萬2,422元與會計科目「業務支出」1,356萬59元間之調整數645萬7,637元，係「材料及用品費」98萬4,841元、「租金、償債、利息及相關手續費」2萬1,600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)545萬1,196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「折舊、折耗及攤銷」366萬5,002元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 會計科目「其他收入」其中10萬346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「財產損失」9,813元，係報廢固定資產所發生損失。

四、其他：

- 預算項目「其他」13萬4,628元與會計科目「其他支出」120萬6,125元間之調整數107萬1,497元，係「遞延支出」107萬1,497元。
- 會計科目「淨資產調整數」1,050萬2,162元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。