

4-0501451

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市和平實驗國民小學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 114 年 7 月份

主辦會計人員 陳文敏



機關長官 黃志順



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市和平實驗國民小學

## 目 次

中華民國 114 年 7 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 - 11 頁  |
| 二、收入支出表.....                         | 第 12 - 13 頁 |
| 丙、參考表                                |             |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....                  | 第 14 - 15 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄).....                    | 第 16 頁      |

臺北市地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學

40501451-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 7 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     | 88,592,000         | 8,902,869 | 9,570,740 | -667,871   | -6.98    | 59,374,442            | 49,990,717  | 9,383,725  | 18.77    |
| 勞務收入     | 30,000             | 300       |           | 300        |          | 4,500                 |             | 4,500      |          |
| 服務收入     | 30,000             | 300       | 0         | 300        |          | 4,500                 | 0           | 4,500      |          |
| 財產收入     | 25,567,000         | 4,500,000 | 3,500,000 | 1,000,000  | 28.57    | 20,221,674            | 12,544,000  | 7,677,674  | 61.21    |
| 財產處分收入   | 10,000             | 0         | 0         | 0          |          | 0                     | 0           | 0          |          |
| 租金收入     | 18,607,000         | 4,500,000 | 0         | 4,500,000  |          | 13,606,467            | 9,044,000   | 4,562,467  | 50.45    |
| 權利金收入    | 6,950,000          | 0         | 3,500,000 | -3,500,000 | -100.00  | 6,615,207             | 3,500,000   | 3,115,207  | 89.01    |
| 政府撥入收入   | 56,950,000         | 4,135,382 | 3,535,740 | 599,642    | 16.96    | 36,147,024            | 34,337,717  | 1,809,307  | 5.27     |
| 公庫撥款收入   | 56,950,000         | 3,535,740 | 3,535,740 | 0          |          | 34,337,717            | 34,337,717  | 0          |          |
| 政府其他撥入收入 |                    | 599,642   | 0         | 599,642    |          | 1,809,307             | 0           | 1,809,307  |          |
| 規費收入     | 150,000            | 1,940     | 35,000    | -33,060    | -94.46   | 198,541               | 95,000      | 103,541    | 108.99   |
| 使用規費收入   | 150,000            | 1,940     | 35,000    | -33,060    | -94.46   | 198,541               | 95,000      | 103,541    | 108.99   |
| 教學收入     | 1,028,000          |           |           |            |          | 473,579               | 514,000     | -40,421    | -7.86    |
| 學雜費收入    | 1,028,000          | 0         | 0         | 0          |          | 473,579               | 514,000     | -40,421    | -7.86    |
| 其他收入     | 4,867,000          | 265,247   | 2,500,000 | -2,234,753 | -89.39   | 2,329,124             | 2,500,000   | -170,876   | -6.84    |
| 雜項收入     | 4,867,000          | 265,247   | 2,500,000 | -2,234,753 | -89.39   | 2,329,124             | 2,500,000   | -170,876   | -6.84    |
| 基金用途     | 105,020,000        | 5,240,189 | 9,570,740 | -4,330,551 | -45.25   | 60,699,932            | 66,418,717  | -5,718,785 | -8.61    |
| 國民教育計畫   | 100,042,000        | 4,770,057 | 9,215,740 | -4,445,683 | -48.24   | 57,689,618            | 63,497,613  | -5,807,995 | -9.15    |
| 學前教育計畫   | 96,000             | 144,933   | 5,000     | 139,933    | 2,798.66 | 658,601               | 50,504      | 608,097    | 1,204.06 |
| 一般行政管理計畫 | 4,079,000          | 276,818   | 350,000   | -73,182    | -20.91   | 1,618,433             | 2,127,000   | -508,567   | -23.91   |
| 建築及設備計畫  | 803,000            | 48,381    |           | 48,381     |          | 733,280               | 743,600     | -10,320    | -1.39    |
| 購建固定資產   | 773,000            | 48,381    |           | 48,381     |          | 733,280               | 743,600     | -10,320    | -1.39    |
| 其他       | 30,000             |           |           |            |          |                       |             |            |          |
| 本期賸餘(短絀) | -16,428,000        | 3,662,680 |           | 3,662,680  |          | -1,325,490            | -16,428,000 | 15,102,510 | -91.93   |
| 期初基金餘額   | 17,432,000         |           |           |            |          | 38,028,505            | 17,432,000  | 20,596,505 | 118.15   |
| 解繳公庫     |                    |           |           |            |          |                       |             |            |          |
| 期末基金餘額   | 1,004,000          |           |           |            |          | 36,703,015            | 1,004,000   | 35,699,015 | 3,555.68 |

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 7 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、服務收入：教師甄選報名費收入，覈實認列收入，較預期超收。
- 二、租金收入：大安運動中心暨和平籃球館OT案土地租金收入，覈實認列收入，較預期超收。
- 三、權利金收入：大安運動中心暨和平籃球館OT案權利金收入，覈實認列收入，較預期超收。
- 四、政府其他撥入收入：1,809,307元。
  1. RA3321-113學年度補助戶外教育及海洋教育計畫經費 30,000元。
  2. RA3C33-教學訪問教師計畫(113學年度) 712,440元。
  3. RA3439-公幼政府協助代辦費-113材料費、活動費、餐點費 672,322元。
  4. RA3414-幼兒園辦理延長照顧服務經費 212,326元。
  5. RA3339-113學年度國小兒童課照低收、身障及原住民費用及鐘點費差額經費 16,195元。
  6. RA3475-113學年度幼兒園教保服務人員專業發展社群 9,234元。
  7. RA3227-113學年度推動實驗教育計畫經費 122,274元。
  8. RA4A63-114年推動數位學習精進方案代理代課費 26,208元。
  9. RA4940-校園性別事件調查出席費及撰稿費 8,250元。
  10. RA3356-113學年度學生無力繳交代收代辦費 58元。
- 五、使用規費收入：校園場地開放收入及停車費收入，覈實認列收入，較預期超收。
- 六、學雜費收入：幼兒園學雜費收入，覈實認列收入，較預期短收。
- 七、雜項收入：2,329,124元。
  1. 數位學生證補卡費 1,695元。
  2. 113年度大安運動中心暨和平籃球館營運移轉OT案回饋金 2,061,744元(固定 285,714元、變動回饋金 1,776,030元)。
  3. 以前年度收入及支出 265,685元(113年度惜物網拍賣報廢品(財產)1批處分收入 288元、學生團體保險費150元、112學年度暨以前學年度午餐費用 265,247元)。
- 八、學前教育計畫：教育部補助公幼政府協助家長支付費用(代辦費)等覈實支用，併決算。
- 九、一般行政管理計畫：校園安全環境改善設施專案已分配未執行。

臺北市地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學

40501451-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 7 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             |       |       |       | 4,770,057  | 9,215,740  | -4,445,683 | -48.24  |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 57,689,618 | 63,497,613 | -5,807,995 | -9.15   |
| 學前教育計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 144,933    | 5,000      | 139,933    | 2798.66 |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 658,601    | 50,504     | 608,097    | 1204.06 |

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學

40501451-4

## 資本資產明細表

中華民國 114 年 7 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    |                              |               |    |
| <b>資產</b>  | 2,925,898,420 | -721,396,174               | 1,739,219 | 24,722 | -32,328,432                  | 2,173,888,311 |    |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |           |        |                              |               |    |
| 土地         |               |                            |           |        |                              |               |    |
| 土地改良物      |               |                            |           |        |                              |               |    |
| 房屋及建築      | 2,613,773,220 | -467,448,694               |           |        | -24,225,635                  | 2,122,098,891 |    |
| 機械及設備      | 202,450,396   | -147,621,421               | 1,434,400 |        | -6,708,603                   | 49,554,772    |    |
| 交通及運輸設備    | 53,211,432    | -51,175,692                | 83,980    |        | -1,228,975                   | 890,745       |    |
| 雜項設備       | 56,358,066    | -55,150,367                | 220,839   |        | -165,219                     | 1,263,319     |    |
| 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—臺北市和平實驗國民小學

40501451-5

資本資產明細表

中華民國 114 年 7 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 | 105,306       |                            |         | 24,722 |                              | 80,584 | 係因電腦軟體不入財<br>產管理系統。 |

註：

資本資產明細表  
中華民國 114 年 7 月份

各財產項目變動原因分析如下:

一、機械及設備：

增加數計1,434,400元，變動原因為：(1)增置：樹枝粉碎機1台等設備計452,000元。(2)撥入：教育局撥入影像分析處理設備4台及筆記型電腦32台等設備計982,400元。

二、交通及運輸設備：

增加數計83,980元，變動原因為：(1)增置：手提式無線擴音機1臺等設備計83,980元。

三、雜項設備：

增加數計220,839元，變動原因為：(1)增置：變頻式除濕機2臺等設備計197,300元。(2)撥入：教育部(局)撥入圖書等設備計23,539元。

四、電腦軟體：

減少數計24,722元，變動原因為：(1)無形資產攤銷，截至114年7月底止累計攤銷24,722元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 114 年 7 月份

40501451-7

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   |                 | 452,000          |                 |     | 452,000 | 452,000         | 452,000 | 452,000   | 100.00 |         |       |   |             |          |                          | 100.00 |
| 機械及設備   |                 | 452,000          |                 |     | 452,000 | 452,000         | 452,000 | 452,000   | 100.00 |         |       |   |             |          |                          | 100.00 |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |        |         |       |   |             |          |                          |        |
| 交通及運輸設備 |                 | 88,000           |                 |     | 88,000  | 88,000          | 83,980  | 83,980    | 95.43  | -4,020  | -4.57 |   |             |          |                          | 95.43  |
| 交通及運輸設備 |                 | 88,000           |                 |     | 88,000  | 88,000          | 83,980  | 83,980    | 95.43  | -4,020  | -4.57 |   |             |          |                          | 95.43  |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |        |         |       |   |             |          |                          |        |
| 雜項設備    |                 | 233,000          |                 |     | 233,000 | 203,600         | 197,300 | 197,300   | 96.91  | -6,300  | -3.09 |   |             |          |                          | 84.68  |
| 雜項設備    |                 | 233,000          |                 |     | 233,000 | 203,600         | 197,300 | 197,300   | 96.91  | -6,300  | -3.09 |   |             |          |                          | 84.68  |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |        |         |       |   |             |          |                          |        |
| 租賃資產    |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |        |         |       |   |             |          |                          |        |
| 租賃資產    |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |        |         |       |   |             |          |                          |        |
| 其他      |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |        |         |       |   |             |          |                          |        |
| 其他      |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |        |         |       |   |             |          |                          |        |
| 總計      |                 | 773,000          |                 |     | 773,000 | 743,600         | 733,280 | 733,280   | 98.61  | -10,320 | -1.39 |   |             |          |                          | 94.86  |

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 7 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<br>(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<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     | 30,000   |         | 30,000    |                |            |              |                   |      |      |      |         |      |              |  |
| 521 購置電腦軟體    | 30,000   |         | 30,000    |                |            |              |                   |      |      |      |         |      |              |  |
| 522 購置權利      |          |         |           |                |            |              |                   |      |      |      |         |      |              |  |
| 54 遞延支出       |          |         |           |                |            |              |                   |      |      |      |         |      |              |  |
| 541 遞延修繕房屋建築支 |          |         |           |                |            |              |                   |      |      |      |         |      |              |  |
| 542 其他遞延支出    |          |         |           |                |            |              |                   |      |      |      |         |      |              |  |
| 總計            | 30,000   |         | 30,000    |                |            |              |                   | 0.00 |      | 0.00 |         |      |              |  |

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市和平實驗國民小學

## 平衡表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額            | %      | 科目       | 金額            | %      |
|-----------|---------------|--------|----------|---------------|--------|
| 資 產       | 2,215,912,794 | 100.00 | 負 債      | 5,321,468     | 0.24   |
| 流動資產      | 40,866,110    | 1.84   | 流動負債     | 4,878,814     | 0.22   |
| 現金        | 40,615,660    | 1.83   | 應付款項     | 4,878,814     | 0.22   |
| 銀行存款      | 40,535,660    | 1.83   | 應付代收款    | 4,878,814     | 0.22   |
| 銀行存款-公庫存款 | 36,019,135    | 1.63   | 應付費用     | 0             | 0.00   |
| 銀行存款-保管款  | 982,169       | 0.04   | 預收款項     | 0             | 0.00   |
| 銀行存款-代繳費款 | 669,336       | 0.03   | 預收收入     | 0             | 0.00   |
| 專戶        |               |        | 其他負債     | 442,654       | 0.02   |
| 銀行存款-薪津專戶 | 2,854,869     | 0.13   | 什項負債     | 442,654       | 0.02   |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 10,151        | 0.00   | 存入保證金    | 348,457       | 0.02   |
| 專戶        |               |        | 暫收及待結轉帳項 | 94,197        | 0.00   |
| 零用及週轉金    | 80,000        | 0.00   | 淨資產      | 2,210,591,326 | 99.76  |
| 應收款項      | 0             | 0.00   | 淨資產      | 2,210,591,326 | 99.76  |
| 其他應收款     | 0             | 0.00   | 淨資產      | 2,210,591,326 | 99.76  |
| 預付款項      | 250,450       | 0.01   | 累積餘額     | 2,242,530,751 | 101.20 |
| 預付費用      | 250,450       | 0.01   | 本期短絀     | -32,945,364   | -1.49  |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：一、信託代理與保證資產(負債)為0元。

二、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。

三、經管珍貴動產、不動產之總額0元。

四、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 — 臺北市和平實驗國民小學

## 平衡表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額            | %      | 科目     | 金額            | %    |
|--------------|---------------|--------|--------|---------------|------|
| 長期貸墊款及準備金    | 447,518       | 0.02   | 淨資產調整數 | 1,005,939     | 0.05 |
| 準備金          | 447,518       | 0.02   | 合計：    | 2,215,912,794 |      |
| 其他準備金        | 447,518       | 0.02   |        |               |      |
| 其他準備金-其他     | 447,518       | 0.02   |        |               |      |
| 固定資產         | 2,173,807,727 | 98.10  |        |               |      |
| 房屋建築及設備      | 2,122,098,891 | 95.77  |        |               |      |
| 房屋建築及設備      | 2,613,773,220 | 117.95 |        |               |      |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -491,674,329  | -22.19 |        |               |      |
| 機械及設備        | 49,554,772    | 2.24   |        |               |      |
| 機械及設備        | 203,884,796   | 9.20   |        |               |      |
| 累計折舊-機械及設備   | -154,330,024  | -6.96  |        |               |      |
| 交通及運輸設備      | 890,745       | 0.04   |        |               |      |
| 交通及運輸設備      | 53,295,412    | 2.41   |        |               |      |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -52,404,667   | -2.36  |        |               |      |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：一、信託代理與保證資產(負債)為0元。

二、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。

三、經管珍貴動產、不動產之總額0元。

四、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 — 臺北市和平實驗國民小學

## 平衡表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額             | %       | 科目 | 金額 | % |
|-----------|----------------|---------|----|----|---|
| 雜項設備      | 1,263,319      | 0.06    |    |    |   |
| 雜項設備      | 56,578,905     | 2.55    |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備 | -55,315,586    | -2.50   |    |    |   |
| 無形資產      | 80,584         | 0.00    |    |    |   |
| 無形資產      | 80,584         | 0.00    |    |    |   |
| 電腦軟體      | 80,584         | 0.00    |    |    |   |
| 其他資產      | 710,855        | 0.03    |    |    |   |
| 什項資產      | 710,855        | 0.03    |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項  | 710,855        | 0.03    |    |    |   |
| 代管資產      | 8,192,401,527  | 369.71  |    |    |   |
| 代管資產-土地   | 5,148,219,625  | 232.33  |    |    |   |
| 代管資產-其他政府 | 3,044,181,902  | 137.38  |    |    |   |
| 應付代管資產    | -8,192,401,527 | -369.71 |    |    |   |
| 合計：       | 2,215,912,794  |         |    |    |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：一、信託代理與保證資產(負債)為0元。

二、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。

三、經管珍貴動產、不動產之總額0元。

四、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 — 臺北市和平實驗國民小學

## 收入支出表

中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |            |
|----------|-----------|------------|
|          | 本月數       | 累計數        |
| 收入       | 8,902,869 | 59,374,442 |
| 勞務收入     | 300       | 4,500      |
| 服務收入     | 300       | 4,500      |
| 財產收益     | 4,500,000 | 20,221,674 |
| 財產孳息收入   | 4,500,000 | 20,221,674 |
| 政府撥入收入   | 4,135,382 | 36,147,024 |
| 公庫撥款收入   | 3,535,740 | 34,337,717 |
| 政府其他撥入收入 | 599,642   | 1,809,307  |
| 規費收入     | 1,940     | 198,541    |
| 使用規費收入   | 1,940     | 198,541    |
| 教學收入     |           | 473,579    |
| 學雜費收入    |           | 473,579    |
| 其他收入     | 265,247   | 2,329,124  |
| 雜項收入     | 265,247   | 2,329,124  |
| 支出       | 9,602,962 | 92,319,806 |
| 人事支出     | 4,215,386 | 37,351,389 |
| 人事支出     | 4,215,386 | 37,351,389 |
| 業務支出     | 965,542   | 22,524,405 |
| 業務支出     | 965,542   | 22,524,405 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 4,411,154 | 32,353,154 |
| 固定資產折舊   | 4,407,792 | 32,328,432 |
| 無形資產攤銷   | 3,362     | 24,722     |
| 其他支出     | 10,880    | 90,858     |
| 其他支出     | 10,880    | 90,858     |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市和平實驗國民小學  
**收入支出表**  
 中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額       |               |
|----------|----------|---------------|
|          | 本月數      | 累計數           |
| 本期賸餘（短絀） | -700,093 | -32,945,364   |
| 期初淨資產    |          | 2,242,530,751 |
| 解繳公庫     |          |               |
| 淨資產調整數   |          | 1,005,939     |
| 期末淨資產    |          | 2,210,591,326 |

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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學

40501451-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 7 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                             | 59,374,442 |               | 59,374,442    | 收入       |
| 勞務收入                             | 4,500      |               | 4,500         | 勞務收入     |
| 財產收入                             | 20,221,674 |               | 20,221,674    | 財產收益     |
| 政府撥入收入                           | 36,147,024 |               | 36,147,024    | 政府撥入收入   |
| 規費收入                             | 198,541    |               | 198,541       | 規費收入     |
| 教學收入                             | 473,579    |               | 473,579       | 教學收入     |
| 其他收入                             | 2,329,124  |               | 2,329,124     | 其他收入     |
| 基金用途                             | 60,699,932 | 31,619,874    | 92,319,806    | 支出       |
| 用人費用                             | 37,351,389 |               | 37,351,389    | 人事支出     |
| 服務費用                             | 3,332,342  | 19,192,063    | 22,524,405    | 業務支出     |
| 材料及用品費                           | 1,184,576  | -1,184,576    |               |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費                   | 91,545     | -91,545       |               |          |
| 稅捐及規費(強制費)                       | 17,621,454 | -17,621,454   |               |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 294,488    | -294,488      |               |          |
|                                  |            | 32,353,154    | 32,353,154    | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                               | 90,858     |               | 90,858        | 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及營舍與設施工程支出 | 733,280    | -733,280      |               |          |
| 本期賸餘(短絀)                         | -1,325,490 | -31,619,874   | -32,945,364   | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                           | 38,028,505 | 2,204,502,246 | 2,242,530,751 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                             |            | 1,005,939     | 1,005,939     | 解繳公庫     |
|                                  |            |               |               | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                           | 36,703,015 | 2,173,888,311 | 2,210,591,326 | 期末淨資產    |

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 7 月份

調整數說明如下：

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73萬3,280元，其中73萬3,280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」333萬2,342元與會計科目「業務支出」2,252萬4,405元間之調整數1,919萬2,063元，係「材料及用品費」118萬4,576元、「租金、償債、利息及相關手續費」9萬1,545元、「稅捐及規費(強制費)」1,762萬1,454元及「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)29萬4,488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」3,235萬3,154元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

會計科目「淨資產調整數」100萬5,939元，係基金間及自其他政府機關撥入固定資產等。

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 7 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            |
|------------|------------|-----------|-------------------|
| 36,019,135 | 36,466,653 | -447,518  | 其他準備金-其他447,518元。 |