

40501295

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 111 年 12 月

主辦會計人員 廖秀玉



機關長官 柯淑惠



臺北市地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

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 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 9 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 10-12 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—臺北市立東湖國民中學

40501295-1

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	198,484,000	4,631,884	3,899,565	732,319	18.78	220,404,952	198,484,000	21,920,952	11.04
勞務收入	213,000					9,900	213,000	-203,100	-95.35
服務收入	213,000	0	0	0		9,900	213,000	-203,100	-95.35
財產收入	651,000	4,095	135,300	-131,205	-96.97	566,439	651,000	-84,561	-12.99
財產處分收入	78,000	0	48,000	-48,000	-100.00	102,456	78,000	24,456	31.35
其他財產收入	573,000	4,095	87,300	-83,205	-95.31	463,983	573,000	-109,017	-19.03
政府撥入收入	197,445,000	4,626,174	3,664,265	961,909	26.25	219,780,995	197,445,000	22,335,995	11.31
公庫撥款收入	197,445,000	3,664,265	3,664,265	0		210,031,937	197,445,000	12,586,937	6.37
政府其他撥入收入		961,909	0	961,909		9,749,058	0	9,749,058	
其他收入	175,000	1,615	100,000	-98,385	-98.39	47,618	175,000	-127,382	-72.79
雜項收入	175,000	1,615	100,000	-98,385	-98.39	47,618	175,000	-127,382	-72.79
基金用途	199,692,000	10,205,161	3,899,565	6,305,596	161.70	221,204,310	199,692,000	21,512,310	10.77
國民教育計畫	164,794,000	3,759,692	2,260,087	1,499,605	66.35	171,807,599	164,794,000	7,013,599	4.26
一般行政管理計畫	26,008,000	1,281,522	1,639,478	-357,956	-21.83	24,987,712	26,008,000	-1,020,288	-3.92
建築及設備計畫	8,890,000	5,163,947		5,163,947		24,408,999	8,890,000	15,518,999	174.57
購建固定資產	8,854,000	5,163,947		5,163,947		24,408,999	8,854,000	15,554,999	175.68
其他	36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,208,000	-5,573,277		-5,573,277		-799,358	-1,208,000	408,642	-33.83
期初基金餘額	1,897,000					4,429,165	1,897,000	2,532,165	133.48
解繳公庫									
期末基金餘額	689,000					3,629,807	689,000	2,940,807	426.82

※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

- 一、服務收入係因教師甄選報名及不開設暑期游泳訓練班執行收入短收203,100元。
- 二、財產處分收入係因財產、物品報廢實際執行收入超收24,456元。
- 三、其他財產收入係因開放學校場地實際執行收入短收109,017元。
- 四、公庫撥款收入：教育局補助12,586,937元。
 1. 代辦新設非營利幼兒園裝修工程經費8,173,937元。(統籌款)
 2. 教育局撥入111年度用人費用不敷數4,413,000元。
- 五、政府其他撥入收入：
 - (一)、教育部補助款已撥付部份9,130,048元。
 1. RA0322 110學年度增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫經費(110年結轉)15,440元。
 2. RA0905 110年度辦理防制學生藥物濫用輔導資源實施計畫(110年結轉)39,100元。
 3. RA0260 110學年度活化教學與多元學習計畫經費-活化教學(110年結轉)58,860元。
 4. RA0260 110學年度活化教學與多元學習計畫經費-彈性課程(110年結轉)120,000元，節餘款撥還68,790元。
 5. RA0204 110學年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費(110年結轉)4,058元。
 6. RA0315 團務運作經費第1期款(110年結轉)3,500元。
 7. RA0624 110學年藝術與美感教育深耕計畫經費(110年結轉)25,000元，節餘款撥還12,019元。
 8. RA0262 110學年度本土語文國中開課經費及國中小教學支援工作人員交通費(110年結轉)16,200元，節餘款撥還14,040元。
 9. RA0A50 110年度中小學校人工智慧教育計畫經費(110年結轉)162,460元，節餘款撥還1,127元。
 10. RA0254 110學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班經費(110年結轉)22,035元。
 11. RA0285 110學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫經費(110年結轉)28,920元。
 12. RA0315 團務運作經費第2期款36,000元。
 13. RA0315 110學年度精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費第2期46,080元。
 14. RA0322 110學年度增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫第2期款56,160元。
 15. RA0204 110學年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費51,106元。
 16. RA0A60 科技輔助自主學習經費71,360元。
 17. RA0722 補助學校設置樹木解說牌經費7,980元。
 18. RA0254 110學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班經費39,435元，節餘款撥還20,761元。
 19. RA1323 111學年度增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫第1期款78,840元，支付74,040元，節餘款4,800元結轉112年度。
 20. RA0262 110學年度本土語文(閩客語)國中小開課經費及工作人員交通費8,640元，節餘款撥還360元。
 21. RA0241 110學年度國民中學英語及數學領域適性分組教學試辦計畫-開辦經費604,440元。
 22. RA1549 111年度手語教室培訓及認證師計畫經費9,792元，節餘款撥還8,874元。
 23. RA1468 111學年度新設非營利幼兒園建築物裝修及設備費6,690,379元。
 24. RA1260 111學年度國中小活化教學與多元學習計畫37,312元，支付29,500元，節餘款7,812元結轉112年度。
 25. RA0462 111學年度非營利幼兒園附設廚房增設桶裝瓦斯管線及儲放處經費372,734元。
 26. RA1229 111學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫經費172,860元。
 27. RA1348 團務運作經費及差旅費第1期款18,000元，支付2,000元，節餘款16,000元結轉112年度。
 28. RA0322 110學年度增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫(代課鐘點費差額)2,949元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 月份

29. RA1349 111學年度12年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫經費(第1期)(第8群組)35,000元，支付19,185元，節餘款15,815元結轉112年度。
30. RA1348 111學年度精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費第1期22,680元。
31. RA1204 111年度國民中學生涯發展教育經費55,800元。
32. RA1364 111學年度第1學期國中小學校用書經費4,294元。
33. RA0285 110 學年度辦理中綴生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫(鐘點費)306元。
34. RA1468 111學年度新設非營利幼兒園建築物裝修及設備費第2期經費382,726元。

(二)、教育部補助款未撥付結轉其他應收款部份619,010元。

1. RA1204國民中學生涯發展教育經費38,792元。
2. RA1262本土語言經費(閩客語)經費110,376元、原住民語經費29,160元。
3. RA1254學習扶助經費26,298元。
4. RA1229國中1000增置教師經費107,580元。
5. RA1359本土語文直播共學經費6,804元。
6. RA1715樂活運動站經費300,000元。

六、雜項收入係因公物代修8,900元、學生午餐罰款等17,000元、校外教學廠商米豐旅行社減價收受違約金2,244元、非營利幼兒園設置工程違約罰款500元、數位學生證補發11,865元、學生到離校簡訊費116元、電梯卡遺失100元、學生拾金不昧無人認領拾得金5,453元、收回110年結轉應付費用短代教師減課超時鐘點費1,440元等合計47,618元，較預算累計數短收127,382元。

七、國民教育計畫：

增撥用人費用不敷數等依規定併決算辦理。

八、營建及修繕工程：

1. 教育局統籌款代辦新設非營利幼兒園裝修工程8,173,937元，執行8,168,122元，併決算辦理。
2. 教育部補助111學年度新設非營利幼兒園建築物裝修及設備費等7,445,839元，執行7,445,839元，併決算辦理。

九、其他設備：

1. 特殊班設備購置雜項設備新購分離式冷氣覈實支用賸餘4,814元。
2. 資訊設備購置機械及設備汰換網路及資訊周邊設備覈實支用賸餘8,789元。
3. 警衛室暨大門整修工程購置雜項設備覈實支用賸餘53,040元。
4. 消防設備改善工程購置機械及設備汰換發電機等覈實支用賸餘4,177元，購置雜項設備汰換排風風車等覈實支用賸餘17,888元。
5. 活動中心電梯、景觀樓電梯改善工程購置機械及設備覈實支用賸餘270,254元。
6. 111年度設置樂活運動站辦理補辦預算購置雜項設備防撞墊及包柱等300,000元。

十、無形資產係因購置樹莓派線上教學平台授權36人單價995元，單價未超過1萬元移列經常門。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學

40501295-4

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	
國民教育計畫		本月數				3,759,692	2,260,087	1,499,605	66.35
		累計數				171,807,599	164,794,000	7,013,599	4.26

臺北市地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學

40501295-5

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	58,201,111	-44,786,754	11,205,841	4,044,267	-1,086,050	19,489,881	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	3,682,904	-3,646,075	606,177		-16,392	626,614	
房屋及建築							
機械及設備	32,329,249	-24,288,477	4,886,527	3,588,009	17,453	9,356,743	
交通及運輸設備	3,221,290	-2,434,871	112,759	185,579	-55,403	658,196	
雜項設備	18,967,668	-14,417,331	5,600,378	270,679	-1,031,708	8,848,328	
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—臺北市立東湖國民中學

40501295-6

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							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學

40501295-7

資本資產明細表

中華民國 111 年 12 月份

各財產項目變動原因分析如下：

土地改良物:

增加數計606,177元，變動原因為：(1)撥入：教育局補助代辦新設非營利幼兒園裝修工程設備經費購置資源回收棚架、圍牆等設備計606,177元。

機械及設備：

增加數計4,886,527元，變動原因為：(1)增置：購置電腦等設備計4,032,780元。(2)撥入：教育局補助代辦新設非營利幼兒園裝修工程設備經費購置抽風機、水錶等設備計755,347元。(3)受贈：應付代收課後學習活動費等購置馬達等設備計98,400元。

減少數計3,588,009元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢單槍投影機等計3,588,009元。

交通及運輸設備：

增加數計112,759元，變動原因為：(1)撥入：教育局補助代辦新設非營利幼兒園裝修工程設備經費購置擴大機、揚聲器等設備計97,534元。(2)受贈：應付代收課後學習活動費購置麥克風等設備計15,225元。

減少數計185,579元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢綜合擴大機、麥克風等計185,579元。

雜項設備：

增加數計5,600,378元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計2,800,258元。(2)撥入：代辦新設非營利幼兒園裝修工程設備經費購置冷暖氣機、櫥櫃等設備計2,761,806元。(3)受贈：家長會受贈冰箱等設備計38,314元。

減少數計270,679元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視機、冷氣機等計270,679元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學
 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

40501295-8

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		4,316,000			4,316,000	4,316,000	4,032,780		4,032,780	93.44	-283,220	-6.56				93.44
機械及設備		4,316,000			4,316,000	4,316,000	4,032,780		4,032,780	93.44	-283,220	-6.56				93.44
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		2,576,000	300,000		2,876,000	2,876,000	2,800,258		2,800,258	97.37	-75,742	-2.63				97.37
雜項設備		2,576,000	300,000		2,876,000	2,876,000	2,800,258		2,800,258	97.37	-75,742	-2.63				97.37
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計		6,892,000	300,000		7,192,000	7,192,000	6,833,038		6,833,038	95.01	-358,962	-4.99				95.01

※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—臺北市立東湖國民中學
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

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	係因購置樹莓派線上教學平台授權36人單價995元，單價未超過1萬元移列經常門。		
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	1,962,000		1,962,000	1,962,000	17,575,961		17,575,961	895.82		15,613,961	795.82	1.教育局統籌款代辦新設非營利幼兒園裝修工程8,173,937元，執行8,168,122元，併決算辦理。 2.教育部補助111學年度新設非營利幼兒園建築物裝修及設備費等7,445,839元，執行7,445,839元，併決算辦理。		895.82
541 遞延修繕房屋建築支	1,962,000		1,962,000	1,962,000	17,575,961		17,575,961	895.82		15,613,961	795.82			895.82
542 其他遞延支出														
總計	1,998,000		1,998,000	1,998,000	17,575,961		17,575,961	879.68		15,577,961	779.68			879.68

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立東湖國民中學

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	3,083,413,921	100.00	負 債	3,060,294,233	99.25
流動資產	7,477,702	0.24	流動負債	3,120,303	0.10
現金	6,858,692	0.22	應付款項	3,050,745	0.10
銀行存款	6,858,692	0.22	應付代收款	2,297,120	0.07
銀行存款-公庫存款	3,661,581	0.12	應付費用	753,625	0.02
銀行存款-保管款	1,998,586	0.06	預收款項	69,558	0.00
銀行存款-代繳費款	8,694	0.00	預收收入	69,558	0.00
專戶			其他負債	3,057,173,930	99.15
銀行存款-教育儲蓄	1,189,831	0.04	什項負債	3,057,173,930	99.15
戶			存入保證金	1,569,986	0.05
零用及週轉金	0	0.00	應付退休及離職金	2,619,160	0.08
應收款項	619,010	0.02	應付代管資產	3,052,940,357	99.01
其他應收款	619,010	0.02	暫收及待結轉帳項	44,427	0.00
預付款項	0	0.00	淨資產	23,119,688	0.75
預付費用	0	0.00	淨資產	23,119,688	0.75
長期貸墊款及準備金	2,835,986	0.09	淨資產	23,119,688	0.75

信託代理與保證資產 541,658

保證品 541,658

信託代理與保證負債 541,658

應付保證品 541,658

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)為541,658元，係臺灣奧的斯-活動中心電梯、景觀樓電梯改善工程保固金70,000元(連帶保證書)

111.09.26-113.09.25、亞固公司-非營利幼兒園設置工程保固金471,658元(定期存單)111.12.05-113.12.04。

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 — 臺北市立東湖國民中學

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	%
準備金	2,835,986	0.09	累積餘額	17,843,522	0.58
退休及離職準備金	2,619,160	0.08	本期賸餘	5,276,166	0.17
其他準備金	216,826	0.01	合計：	3,083,413,921	
其他準備金-其他	216,826	0.01			
固定資產	19,489,881	0.63			
土地改良物	626,614	0.02			
土地改良物	4,289,081	0.14			
累計折舊-土地改良物	-3,662,467	-0.12			
機械及設備	9,356,743	0.30			
機械及設備	33,627,767	1.09			
累計折舊-機械及設備	-24,271,024	-0.79			
交通及運輸設備	658,196	0.02			
交通及運輸設備	3,148,470	0.10			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,490,274	-0.08			
雜項設備	8,848,328	0.29			

信託代理與保證資產

541,658

信託代理與保證負債

541,658

保證品

541,658

應付保證品

541,658

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)為541,658元，係臺灣奧的斯-活動中心電梯、景觀樓電梯改善工程保固金70,000元(連帶保證書)

111.09.26-113.09.25、亞固公司-非營利幼兒園設置工程保固金471,658元(定期存單)111.12.05-113.12.04。

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 — 臺北市立東湖國民中學

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	%
雜項設備	24,297,367	0.79			
累計折舊-雜項設備	-15,449,039	-0.50			
其他資產	3,053,610,352	99.03			
什項資產	3,053,610,352	99.03			
暫付及待結轉帳項	669,995	0.02			
代管資產	3,052,940,357	99.01			
代管資產-土地改良物	24,528	0.00			
代管資產-土地	2,804,363,400	90.95			
代管資產-房屋建築及設備	77,838,229	2.52			
代管資產-其他政府	170,714,200	5.54			
合計：	3,083,413,921				

信託代理與保證資產

541,658

信託代理與保證負債

541,658

保證品

541,658

應付保證品

541,658

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)為541,658元，係臺灣奧的斯-活動中心電梯、景觀樓電梯改善工程保固金70,000元(連帶保證書)

111.09.26-113.09.25、亞固公司-非營利幼兒園設置工程保固金471,658元(定期存單)111.12.05-113.12.04。

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 — 臺北市立東湖國民中學

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	7,757,804	224,777,755
勞務收入		9,900
服務收入		9,900
財產收益	3,088,855	4,787,303
廢舊物品售價收入		20,378
財產交易利益	3,084,760	4,283,452
其他財產收入	4,095	483,473
政府撥入收入	4,626,174	219,780,995
公庫撥款收入	3,664,265	210,031,937
政府其他撥入收入	961,909	9,749,058
其他收入	42,775	199,557
受贈收入	41,160	151,939
雜項收入	1,615	47,618
支出	10,273,460	219,501,589
人事支出	2,922,481	182,710,517
人事支出	2,922,481	182,710,517
業務支出	2,066,184	13,835,785
業務支出	2,066,184	13,835,785
獎補助支出	10,000	80,000
其他獎補助	10,000	80,000
財產損失		40,443
財產交易損失		40,443
折舊、折耗及攤銷	568,799	5,089,874
固定資產折舊	568,799	5,089,874
其他支出	4,705,996	17,744,970
其他支出	4,705,996	17,744,970

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立東湖國民中學
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）	-2,515,656	5,276,166
期初淨資產		17,843,522
解繳公庫		
期末淨資產		23,119,688

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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學

40501295-15

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	220,404,952	4,372,803	224,777,755	收入
勞務收入	9,900		9,900	勞務收入
財產收入	566,439	4,220,864	4,787,303	財產收益
政府撥入收入	219,780,995		219,780,995	政府撥入收入
其他收入	47,618	151,939	199,557	其他收入
基金用途	221,204,310	-1,702,721	219,501,589	支出
用人費用	182,710,517		182,710,517	人事支出
服務費用	9,236,406	4,599,379	13,835,785	業務支出
材料及用品費	2,599,309	-2,599,309		
租金、償債、利息及相關手續費	31,920	-31,920		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,968,150	-1,968,150		
其他	80,000		80,000	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		40,443	40,443	財產損失
其他	169,009	5,089,874	5,089,874	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	24,408,999	17,575,961	17,744,970	其他支出
其他		-24,408,999		
本期賸餘(短絀)	-799,358	6,075,524	5,276,166	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,429,165	13,414,357	17,843,522	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,629,807	19,489,881	23,119,688	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

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」(不含遞延支出)執行數683萬3,038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」923萬6,406元與會計科目「業務支出」1,383萬5,785元間之調整數459萬9,379元，係「材料及用品費」259萬9,309元、「租金、償債、利息及相關手續費」3萬1,920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)196萬8,150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422萬864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15萬1,939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」508萬9,874元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」4萬443元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」16萬9,009元與會計科目「其他支出」1,774萬4,970元間之調整數1,757萬5,961元，係「遞延支出」1,757萬5,961元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學
銀行存款-市庫存款調節表
中華民國111年12月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
3,661,581	3,878,407	-216,826	1.其他準備金－其他(應付代收款結餘)216,826元。