

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 114 年 11 月

主辦會計人員 劉淑君



機關長官 林凱瓊



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 114 年 11 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 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 11-13 頁
二、收入支出表.....	第 14-15 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16-18 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 19 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 114 年 11 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	217,821,000	16,409,737	15,902,000	507,737	3.19	218,168,453	216,158,000	2,010,453	0.93
徵收及依法分配收入	4,000	6,000		6,000		25,000	4,000	21,000	525.00
違規罰款收入	4,000	6,000	0	6,000		25,000	4,000	21,000	525.00
勞務收入	258,000					203,900	258,000	-54,100	-20.97
服務收入	258,000	0	0	0		203,900	258,000	-54,100	-20.97
財產收入	56,000	5,894		5,894		88,446	56,000	32,446	57.94
財產處分收入	48,000	5,894	0	5,894		61,940	48,000	13,940	29.04
租金收入	8,000	0	0	0		26,506	8,000	18,506	231.33
政府撥入收入	216,705,000	16,389,225	15,883,000	506,225	3.19	216,850,427	215,066,000	1,784,427	0.83
公庫撥款收入	216,705,000	15,883,000	15,883,000	0		215,158,520	215,066,000	92,520	0.04
政府其他撥入收入		506,225	0	506,225		1,691,907	0	1,691,907	
規費收入	565,000	6,675		6,675		830,402	565,000	265,402	46.97
使用規費收入	565,000	6,675	0	6,675		830,402	565,000	265,402	46.97
其他收入	233,000	1,943	19,000	-17,057	-89.77	170,278	209,000	-38,722	-18.53
雜項收入	233,000	1,943	19,000	-17,057	-89.77	170,278	209,000	-38,722	-18.53
基金用途	219,544,000	26,661,107	15,902,000	10,759,107	67.66	203,820,169	217,881,000	-14,060,831	-6.45
國民教育計畫	213,943,000	26,640,788	15,609,800	11,030,988	70.67	199,225,018	212,773,800	-13,548,782	-6.37
一般行政管理計畫	3,306,000	128,045	292,200	-164,155	-56.18	2,418,075	2,812,200	-394,125	-14.01
建築及設備計畫	2,295,000	-107,726		-107,726		2,177,076	2,295,000	-117,924	-5.14
購建固定資產	2,265,000	-107,726		-107,726		2,177,076	2,265,000	-87,924	-3.88
其他	30,000					30,000		-30,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,723,000	-10,251,370		-10,251,370		14,348,284	-1,723,000	16,071,284	-932.75
期初基金餘額	2,439,000					4,517,157	2,439,000	2,078,157	85.21
解繳公庫									
期末基金餘額	716,000					18,865,441	716,000	18,149,441	2,534.84

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 11 月份

- 一、違規罰款收入係因廠商履約逾期罰款實際執行收入25,000元，較預算累計數超收21,000元。
- 二、服務收入係因114年暑期游泳訓練班報名費實際執行收入197,000元，教師甄試報名費收入6,900元等合計203,900元，較預算累計數短收54,100元。
- 三、財產處分收入係因財產、物品報廢實際執行收入61,940元，較預算累計數超收13,940元。
- 四、租金收入係消費合作社等114年房地租金實際執行收入26,506元，致預算累計數超收18,506元。
- 五、公庫撥款收入：教育局補助92,520元。
- (1)統籌款教室材料劣化修復工程92,520元。
- 六、政府其他撥入收入：教育部補助1,691,907元。
- (1)RA3204-113學年度國中生涯發展教育計畫50,620元（113年結轉114年15,860元）。
- (2)RA3229-113學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫經費155,260元。
- (3)RA3277-113(1)商借本市東湖國中吳師代課經費113,940元，移還15,050元，合計98,890元。
- (4)RA3277-113(2)商借本市東湖國中吳師代課經費422,502元，移還6,462元，合計416,040元。
- (5)RA3254-113學年度國民中小學生學習扶助計畫-學校開班經費9,450元。
- (6)RA3260-113(1)國中小活化教學與多元學習計畫（113年結轉）32,500元，移還17,890元，合計14,610元。
- (7)RA3260-113學年度國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫32,500元。
- (8)RA3253-113(1)本土語文及台灣手語國中開課經費（113年結轉）18,689元，移還1,920元，合計16,769元。
- (9)RA3253-113(2)本土語文及原住民族語及台灣手語國中開課經費141,992元，移還21,619元，合計120,373元。
- (10)RA3285-113學年度中輟生預防追蹤與復學輔導彈性適性化教育20,910元。
- (11)RA4311-113學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費4,071元。
- (12)RA3323-113學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫經費48,960元。
- (13)RA3348-113學年度第2期兼任輔導員及秘書減課鐘點費40,824元。
- (14)RA3356-113學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費1,385元。
- (15)RA3378-113學年度國民中小學原住民族語文協同人員經費82,308元，移還66,418元，合計15,890元。
- (16)RA3460-113學年度無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經常門經費252,000元。
- (17)RA3517-113學年度國中小臺灣手語直播共學協同人員經費21,864元，移還6,986元，合計14,878元。
- (18)RA4940-師對生校園性別事件-校園性別事件調查出席費及撰稿費8,250元。
- (19)RA4940-高級中等以下學校協助學務輔導工作教師之減授課節數鐘點費(推廣性平教育工作)經費48,592元。
- (20)RA3460-113學年度無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園資本門經費168,000元。
- (21)RA4546-114學年度月薪制特教學生助理員經費8、9月份63,450元。
- (22)RA4364-114(1)公立國小及國中學校用書經費8、9月份3,785元。
- (23)RA4323-114學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫59,400元。
- (24)RA4348-114學年度中小學教師專業與品質計畫第1期召集人兼職費27,000元。
- 七、使用規費收入係因活動中心等場地出借收入合計830,402元，較預算累計數超收265,402元。
- 八、雜項收入係因公物代修4,890元、學生證補卡162人共18,306元、合作社及東中非營利幼兒園水電費115,430元、收回吳師房租津貼7,700元、五明(黃慧鳳)租用場地公共管理費等22,495元、廢鐵變賣收入381元、帳務調整1,076元等合計170,278元，較預算累計數短收38,722元。
- 九、行政管理及推展計畫係覈實支用賸餘。
- 十、建築及設備計畫；(1)校園環境改善工程-校舍天花板、外牆整修工程室裝審查費及許可服務費66,000元、教育局統籌款教室材料劣化修復工程92,520元，合

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 11 月份

計158,520元，辦理併決算。(2)各項設備賸餘款2,000元。(3)補助非營利幼兒園經費辦理補辦預算，已執行數275,315元，汰換冷氣國稅局貨物稅退稅3台共6,000元，合計269,315元。(4)烹飪教室汰換教學用瓦斯爐6臺*10300元節能設備汰換財團法人中衛發展中心補助6臺*2,000元。(5)辦理114年圖書館採購圖書乙批46,901元。(5)校園環境改善工程廣播及電話系統更新工程購置擴大機、混音器等，未達一萬元部分移列設備零件390,059元，合計409,967元。

十一、無形資產係因購置平板電腦管理授權jamfpro一年授權88套單價340.9元金額30,000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 114 年 11 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				26,640,788	15,609,800	11,030,988	70.67
		累計數				199,225,018	212,773,800	-13,548,782	-6.37

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 114 年 11 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	83,016,500	-56,024,641	7,238,596	2,570,997	-5,527,745	26,131,713	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	9,658,910	-5,975,869			-1,669,448	2,013,593	
房屋及建築							
機械及設備	39,134,254	-29,868,569	2,077,429	520,780	-3,079,302	7,743,032	
交通及運輸設備	3,299,188	-2,751,195	447,967	658,394	492,253	829,819	
雜項設備	30,924,148	-17,429,008	4,713,200	1,391,823	-1,271,248	15,545,269	
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

資本資產明細表

中華民國 114 年 11 月份

40501295-6

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 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
資本資產明細表
中華民國 114 年 11 月份

40501295-7

各財產項目變動原因分析如下：

機械及設備：

增加數計2,077,429元，變動原因為：(1)增置：購置平板電腦等設備計1,041,833元。(2)撥入：教育局移撥112年智慧未來教室採購案大尺寸液晶觸控顯示器10臺775,870元、CB4M90教育局補助113學年度獎勵無償提供場地設施及設備辦理幼兒園-活動中心地下室抽水馬達(部28,774+局5,726) 5,726元、CB4AC3教育局補助114學年度汰換智慧大螢幕1臺80,000元。(3)受贈：東湖國中家長會贈與實物數位網路攝影機3架33,000元、應付代收款課輔及寒暑假學藝購置大尺寸液晶顯示器等設備計141,000元。

減少數計520,780元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電腦、碎紙機等設備計520,780元。

交通及運輸設備：

增加數計447,967元，變動原因為：(1)增置：購置移動式擴音機1臺38,000元、校園環境改善工程廣播及電話系統更新工程擴大機、混音器等(單價未達1萬元部分移列設備零件390,059元) 計409,967元。

減少數計658,394元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢廣播系統擴大機組、電話交換機主裝置等電視字幕機計658,394元。

雜項設備：

增加數計4,713,200元，變動原因為：(1)增置：購置電鋼琴、自動關防蓋印機、班級用電熱保溫箱、冷氣機、圖書館圖書乙批等設備計528,756元。(2)受贈：應付代收款課輔及寒暑假學藝購置班級用電熱保溫箱等設備計109,077元、應付代收款捐款購置籃球隊訓練用工具車風扇64,600元。(3)撥入：CB4M13教育局補助購置活動中心空調等設備計3,712,767元、CB4MA6教育局補助114學年度7年級增班-購置教室冷氣機4台196,000元、CB4M90教育局補助113學年度獎勵無償提供場地辦理幼兒園自動關防蓋印機等設備計102,000元。

減少數計1,391,823元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢油印機、冷氣機等設備計1,391,823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 114 年 11 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															
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		1,013,099	35,000		1,048,099	1,048,099	1,041,833		1,041,833	99.40	-6,266	-0.60			99.40
機械及設備		1,013,099	35,000		1,048,099	1,048,099	1,041,833		1,041,833	99.40	-6,266	-0.60			99.40
購建中固定資產															
交通及運輸設備		842,000			842,000	842,000	447,967		447,967	53.20	-394,033	-46.80			53.20
交通及運輸設備		842,000			842,000	842,000	447,967		447,967	53.20	-394,033	-46.80	辦理校園環境改善工程廣播及電話系統更新工程，已分配未執行數392,000元，主要係汰換麥克風、擴大機等設備，單價未超過1萬元之項目，移列經常門。		53.20
購建中固定資產															
雜項設備		409,901	245,000		654,901	654,901	528,756		528,756	80.74	-126,145	-19.26			80.74

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 114 年 11 月份

40501295-9

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		409,901	245,000		654,901	654,901	528,756		528,756	80.74	-126,145	-19.26	辦理補助非營利幼兒園經費補辦預算已分配未執行數10萬2,000元，主要係依教育局114年2月19日北市教前字第1143039663號函辦理補辦預算，後因教育局114年7月18日北市教前字第1143080724號函資本門需配合規定比率結報，致補辦預算10萬2,000元未執行。		80.74
購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總計		2,265,000	280,000		2,545,000	2,545,000	2,018,556		2,018,556	79.31	-526,444	-20.69			79.31

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 11 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	無形資產係因購置平板電腦管理授權jamfpro一年授權88套單價340.9元金額30,000元，單價未超過1萬元，本校移列經常門。		
521 購置電腦軟體	30,000		30,000	30,000					-30,000	-100.00			
522 購置權利													
54 遞延支出					158,520		158,520		158,520		係校園環境改善工程-校舍天花板、外牆整修工程室裝審查費及許可服務費66,000元、教育局統籌款教室材料劣化修復工程92,520元，合計158,520元，辦理併決算。		
541 遞延修繕房屋建築支出					158,520		158,520		158,520				
542 其他遞延支出													
總 計	30,000		30,000	30,000	158,520		158,520	528.40	128,520	428.40			528.40

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114年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	60,983,942	100.00	負 債	15,986,788	26.21
流動資產	30,551,221	50.10	流動負債	10,817,354	17.74
現金	29,318,847	48.08	應付款項	10,817,354	17.74
庫存現金	0	0.00	應付代收款	10,817,354	17.74
銀行存款	29,198,847	47.88	應付費用	0	0.00
銀行存款-公庫存款	17,362,536	28.47	預收款項	0	0.00
銀行存款-保管款	8,736,076	14.33	預收收入	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,864,811	3.06	其他負債	5,169,434	8.48
專戶			什項負債	5,169,434	8.48
銀行存款-教育儲蓄	1,235,424	2.03	存入保證金	1,961,459	3.22
戶			應付退休及離職金	3,207,680	5.26
零用及週轉金	120,000	0.20	暫收及待結轉帳項	295	0.00
應收款項	0	0.00	淨資產	44,997,154	73.79
其他應收款	0	0.00	淨資產	44,997,154	73.79
預付款項	1,232,374	2.02	淨資產	44,997,154	73.79
預付費用	1,232,374	2.02	累積餘額	31,509,016	51.67

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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0元。

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 — 臺北市立東湖國民中學

平衡表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
長期貸墊款及準備金	3,358,506	5.51	本期賸餘	8,615,775	14.13
準備金	3,358,506	5.51	淨資產調整數	4,872,363	7.99
退休及離職準備金	3,207,680	5.26	合計：	60,983,942	
其他準備金	150,826	0.25			
其他準備金-其他	150,826	0.25			
固定資產	26,131,713	42.85			
土地改良物	2,013,593	3.30			
土地改良物	9,658,910	15.84			
累計折舊-土地改良物	-7,645,317	-12.54			
機械及設備	7,743,032	12.70			
機械及設備	40,690,903	66.72			
累計折舊-機械及設備	-32,947,871	-54.03			
交通及運輸設備	829,819	1.36			
交通及運輸設備	3,088,761	5.06			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,258,942	-3.70			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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0元。

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 — 臺北市立東湖國民中學

平衡表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
雜項設備	15,545,269	25.49			
雜項設備	34,245,525	56.15			
累計折舊-雜項設備	-18,700,256	-30.66			
其他資產	942,502	1.55			
什項資產	942,502	1.55			
暫付及待結轉帳項	942,502	1.55			
代管資產	3,580,357,872	5,870.98			
代管資產-土地改良物	24,528	0.04			
代管資產-土地	3,326,361,600	5,454.49			
代管資產-房屋建築及設備	69,845,244	114.53			
代管資產-其他政府	184,126,500	301.93			
應付代管資產	-3,580,357,872	-5,870.98			
合計：	60,983,942				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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0元。

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 — 臺北市立東湖國民中學

收入支出表

中華民國114年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	16,562,414	218,516,130
徵收及依法分配收入	6,000	25,000
違規罰款收入	6,000	25,000
勞務收入		203,900
服務收入		203,900
財產收益	5,894	88,446
財產孳息收入		26,506
廢舊物品售價收入	4,038	8,429
財產交易利益	1,856	53,511
政府撥入收入	16,389,225	216,850,427
公庫撥款收入	15,883,000	215,158,520
政府其他撥入收入	506,225	1,691,907
規費收入	6,675	830,402
使用規費收入	6,675	830,402
其他收入	154,620	517,955
受贈收入	152,677	347,677
雜項收入	1,943	170,278
支出	27,510,942	209,900,355
人事支出	25,413,577	183,171,244
人事支出	25,413,577	183,171,244
業務支出	1,328,056	16,290,117
業務支出	1,328,056	16,290,117
獎補助支出	10,000	552,000
其他獎補助	10,000	552,000
財產損失	1,480	25,710
財產交易損失	1,480	25,710
折舊、折耗及攤銷	740,629	8,073,032
固定資產折舊	740,629	8,073,032
其他支出	17,200	1,788,252
其他支出	17,200	1,788,252

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114年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-10,948,528	8,615,775
期初淨資產		31,509,016
解繳公庫		
淨資產調整數	383,726	4,872,363
期末淨資產		44,997,154

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—臺北市立東湖國民中學

40501295-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 11 月 30 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	218,168,453	347,677	218,516,130	收入
徵收及依法分配收入	25,000		25,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	203,900		203,900	勞務收入
財產收入	88,446		88,446	財產收益
政府撥入收入	216,850,427		216,850,427	政府撥入收入
規費收入	830,402		830,402	規費收入
其他收入	170,278	347,677	517,955	其他收入
基金用途	203,820,169	6,080,186	209,900,355	支出
用人費用	183,171,244		183,171,244	人事支出
服務費用	10,324,858	5,965,259	16,290,117	業務支出
材料及用品費	2,979,978	-2,979,978		
租金、償債、利息及相關手續費	50,180	-50,180		
稅捐及規費(強制費)	1,641	-1,641		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,933,460	-2,933,460		
捐助、補助與獎助	552,000		552,000	獎補助支出
資產短絀		25,710	25,710	財產損失
		8,073,032	8,073,032	折舊、折耗及攤銷
其他	1,629,732	158,520	1,788,252	其他支出
遞延支出	158,520	-158,520		
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	2,018,556	-2,018,556		
本期賸餘(短絀)	14,348,284	-5,732,509	8,615,775	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,517,157	26,991,859	31,509,016	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		4,872,363	4,872,363	淨資產調整數
期末基金餘額	18,865,441	26,131,713	44,997,154	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 11 月 30 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
------	-------	-----	------	------

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 11 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201萬8,556元，其中201萬8,556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」1,032萬4,858元與會計科目「業務支出」1,629萬,117元間之調整數596萬5,259元，係「材料及用品費」297萬9,978元、「租金、償債、利息及相關手續費」5萬,180元、「稅捐及規費(強制費)」1,641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)293萬3,460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「其他收入」其中34萬7,677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。

(2)會計科目「折舊、折耗及攤銷」807萬3,032元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(3)會計科目「財產損失」2萬5,710元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

(1)預算項目「其他」162萬9,732元與會計科目「其他支出」178萬8,252元間之調整數15萬8,520元，係「遞延支出」15萬8,520元。

(2)會計科目「淨資產調整數」487萬2,363元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

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114年11月30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
17,362,536	17,513,362	-150,826	1.其他準備金－其他(應付代收款結餘)150,826元。