

4-0501599

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區新湖國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 110 年 3 月份

主辦會計人員 朱芮瑩 

機關長官 林芳如 

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區新湖國民小學

## 目 次 中華民國 110 年 3 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....        | 第 4-6 頁   |
| 三、長期負債變動表.....                       | 第 -- 頁    |
| 四、 <b>固定資產建設改良擴充執行情形明細表</b> .....    | 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     |
| 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 頁    |
| 丙、參考表                                |           |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....                  | 第 13-14 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄).....                    | 第 15 頁    |

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 3 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     | 185,406,000        | 11,134,510 | 10,669,083 | 465,427    | 4.36      | 52,123,830            | 51,172,901 | 950,929    | 1.86     |
| 勞務收入     | 3,000              |            |            |            |           |                       |            |            |          |
| 服務收入     | 3,000              |            |            |            |           |                       |            |            |          |
| 財產收入     | 145,000            | 14,567     |            | 14,567     |           | 14,567                |            | 14,567     |          |
| 財產處分收入   | 26,000             |            |            |            |           |                       |            |            |          |
| 其他財產收入   | 119,000            | 14,567     |            | 14,567     |           | 14,567                |            | 14,567     |          |
| 政府撥入收入   | 180,846,000        | 10,684,443 | 10,669,083 | 15,360     | 0.14      | 51,666,195            | 51,172,901 | 493,294    | 0.96     |
| 公庫撥款收入   | 179,680,000        | 10,669,083 | 10,669,083 |            |           | 51,172,901            | 51,172,901 |            |          |
| 政府其他撥入收入 | 1,166,000          | 15,360     |            | 15,360     |           | 493,294               |            | 493,294    |          |
| 教學收入     | 3,820,000          |            |            |            |           |                       |            |            |          |
| 學雜費收入    | 3,820,000          |            |            |            |           |                       |            |            |          |
| 其他收入     | 592,000            | 435,500    |            | 435,500    |           | 443,068               |            | 443,068    |          |
| 雜項收入     | 592,000            | 435,500    |            | 435,500    |           | 443,068               |            | 443,068    |          |
| 基金用途     | 186,346,000        | 14,792,977 | 10,669,083 | 4,123,894  | 38.65     | 50,940,054            | 51,172,901 | -232,847   | -0.46    |
| 國民教育計畫   | 105,133,000        | 8,929,699  | 8,031,389  | 898,310    | 11.18     | 35,732,019            | 36,275,189 | -543,170   | -1.50    |
| 學前教育計畫   | 23,523,000         | 1,687,567  | 1,634,694  | 52,873     | 3.23      | 7,587,397             | 8,294,588  | -707,191   | -8.53    |
| 一般行政管理計畫 | 16,681,000         | 1,169,922  | 989,000    | 180,922    | 18.29     | 4,514,249             | 6,488,524  | -1,974,275 | -30.43   |
| 建築及設備計畫  | 41,009,000         | 3,005,789  | 14,000     | 2,991,789  | 21,369.92 | 3,106,389             | 114,600    | 2,991,789  | 2,610.64 |
| 購建固定資產   | 40,973,000         | 3,005,789  | 14,000     | 2,991,789  | 21,369.92 | 3,106,389             | 114,600    | 2,991,789  | 2,610.64 |
| 其他       | 36,000             |            |            |            |           |                       |            |            |          |
| 本期賸餘(短絀) | -940,000           | -3,658,467 |            | -3,658,467 |           | 1,183,776             |            | 1,183,776  |          |
| 期初基金餘額   | 2,963,000          |            |            |            |           | 48,168,157            | 2,963,000  | 45,205,157 | 1,525.65 |
| 解繳公庫     |                    |            |            |            |           |                       |            |            |          |
| 期末基金餘額   | 2,023,000          |            |            |            |           | 49,351,933            | 2,963,000  | 46,388,933 | 1,565.61 |

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 3 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     | 185,406,000        | 11,134,510 | 10,669,083 | 465,427    | 4.36      | 52,123,830            | 51,172,901 | 950,929    | 1.86     |
| 勞務收入     | 3,000              |            |            |            |           |                       |            |            |          |
| 服務收入     | 3,000              |            |            |            |           |                       |            |            |          |
| 財產收入     | 145,000            | 14,567     |            | 14,567     |           | 14,567                |            | 14,567     |          |
| 財產處分收入   | 26,000             |            |            |            |           |                       |            |            |          |
| 其他財產收入   | 119,000            | 14,567     |            | 14,567     |           | 14,567                |            | 14,567     |          |
| 政府撥入收入   | 180,846,000        | 10,684,443 | 10,669,083 | 15,360     | 0.14      | 51,666,195            | 51,172,901 | 493,294    | 0.96     |
| 公庫撥款收入   | 179,680,000        | 10,669,083 | 10,669,083 |            |           | 51,172,901            | 51,172,901 |            |          |
| 政府其他撥入收入 | 1,166,000          | 15,360     |            | 15,360     |           | 493,294               |            | 493,294    |          |
| 教學收入     | 3,820,000          |            |            |            |           |                       |            |            |          |
| 學雜費收入    | 3,820,000          |            |            |            |           |                       |            |            |          |
| 其他收入     | 592,000            | 435,500    |            | 435,500    |           | 443,068               |            | 443,068    |          |
| 雜項收入     | 592,000            | 435,500    |            | 435,500    |           | 443,068               |            | 443,068    |          |
| 基金用途     | 186,346,000        | 14,792,977 | 10,669,083 | 4,123,894  | 38.65     | 50,940,054            | 51,172,901 | -232,847   | -0.46    |
| 國民教育計畫   | 105,133,000        | 8,929,699  | 8,031,389  | 898,310    | 11.18     | 35,732,019            | 36,275,189 | -543,170   | -1.50    |
| 國民小學教育   | 105,133,000        | 8,929,699  | 8,031,389  | 898,310    | 11.18     | 35,732,019            | 36,275,189 | -543,170   | -1.50    |
| 學前教育計畫   | 23,523,000         | 1,687,567  | 1,634,694  | 52,873     | 3.23      | 7,587,397             | 8,294,588  | -707,191   | -8.53    |
| 學前教育     | 23,523,000         | 1,687,567  | 1,634,694  | 52,873     | 3.23      | 7,587,397             | 8,294,588  | -707,191   | -8.53    |
| 一般行政管理計畫 | 16,681,000         | 1,169,922  | 989,000    | 180,922    | 18.29     | 4,514,249             | 6,488,524  | -1,974,275 | -30.43   |
| 行政管理及推展  | 16,681,000         | 1,169,922  | 989,000    | 180,922    | 18.29     | 4,514,249             | 6,488,524  | -1,974,275 | -30.43   |
| 建築及設備計畫  | 41,009,000         | 3,005,789  | 14,000     | 2,991,789  | 21,369.92 | 3,106,389             | 114,600    | 2,991,789  | 2,610.64 |
| 營建及修建工程  | 40,000,000         | 2,886,579  |            | 2,886,579  |           | 2,886,579             |            | 2,886,579  |          |
| 其他設備     | 973,000            | 119,210    | 14,000     | 105,210    | 751.50    | 219,810               | 114,600    | 105,210    | 91.81    |
| 無形資產     | 36,000             |            |            |            |           |                       |            |            |          |
| 本期賸餘(短絀) | -940,000           | -3,658,467 |            | -3,658,467 |           | 1,183,776             |            | 1,183,776  |          |
| 期初基金餘額   | 2,963,000          |            |            |            |           | 48,168,157            | 2,963,000  | 45,205,157 | 1,525.65 |
| 解繳公庫     |                    |            |            |            |           |                       |            |            |          |
| 期末基金餘額   | 2,023,000          |            |            |            |           | 49,351,933            | 2,963,000  | 46,388,933 | 1,565.61 |

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 3 月份

- 一、其他財產收入：共收14,567元，包括110年度員生消費合作社使用費5,927元、教職員工停車收入8,640元。
- 二、公庫撥款收入：51,172,901元。
- 三、政府其他撥入收入：共收493,294元，明細如下：
- (1)109-1攜手激勵學習潛能計畫經費9,280元(109年暫收轉入)。
- (2)109學年度精進教學計畫-國教輔導團減課鐘點費2,880元(109年暫收轉入)。
- (3)RA9774學生游泳協同教學教育部補助款11,520元。
- (4)RA9351課後照顧鐘服務補助經費454,254元。
- (5)RA9347國教輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費15,360元。
- 四、雜項收入：共收443,068元，明細如下：
- (1)收到校簡訊費6,664元。
- (2)收數位學生證補證費1,695元。
- (3)收回以前年度弱勢生教科書補助款50元。
- (4)幼兒園應付代收餐點費等賸餘款轉入其他準備金434,659元。
- 五、一般行政管理計畫：人事費及業務費覈實支付。
- 六、建築及設備計畫：總變電站高壓配電盤更新及校園廣播系統改善工程委託技術服務976,734元，於3月25日驗收完畢，刻積極辦理付款作業，預計4月10日前完成付款。

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 3 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             |       |       |       | 8,929,699  | 8,031,389  | 898,310  | 11.18 |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 35,732,019 | 36,275,189 | -543,170 | -1.50 |
| 學前教育計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 1,687,567  | 1,634,694  | 52,873   | 3.23  |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 7,587,397  | 8,294,588  | -707,191 | -8.53 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501599-4

中華民國 110 年 3 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<br>折(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>  | 56,040,889    | -36,892,125               | 1,352,251 | 2,260,339 | 259,335                      | 18,500,011 |    |
| 非理財目的之長期投資 |               |                           |           |           |                              |            |    |
| 土地         |               |                           |           |           |                              |            |    |
| 土地改良物      |               |                           |           |           |                              |            |    |
| 房屋及建築      | 98,000        | -322                      |           |           | -483                         | 97,195     |    |
| 機械及設備      | 23,325,444    | -17,763,570               | 106,422   | 276,883   | -261,652                     | 5,129,761  |    |
| 交通及運輸設備    | 3,768,930     | -3,078,558                | 902,659   | 765,843   | 705,019                      | 1,532,207  |    |
| 雜項設備       | 22,484,126    | -16,049,675               | 335,670   | 201,250   | -183,549                     | 6,385,322  |    |
| 租賃資產       |               |                           |           |           |                              |            |    |
| 租賃權益改良     |               |                           |           |           |                              |            |    |
| 收藏品及傳承資產   |               |                           |           |           |                              |            |    |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501599-5

中華民國 110 年 3 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<br>折(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       |                              |           |  |
| 購建中固定資產 | 6,309,176     |                           | 7,500   | 1,011,591 |                              | 5,305,085 | 購建中固定資產係活動中心新建工程5,305,085元俟完工後入財產管理系統。 |
| 遞耗資產    |               |                           |         |           |                              |           |  |
| 權利      |               |                           |         |           |                              |           |  |
| 電腦軟體    | 55,213        |                           |         | 4,772     |                              | 50,441    | 電腦軟體不入財產管理系統。                          |
| 其他      |               |                           |         |           |                              |           |  |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501599-6

中華民國 110 年 3 月份

一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計106,422元，變動原因為：(1)增置：校園廣播設備1,554元。(2)撥入：教育局撥入讀卡機38,850元。(3)受贈：應付代收款價購音箱36,500元。(4)校園廣播設備以前年度購建中固定資產(轉列正確用途別)29,518元。減少數計276,883元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等財產一批276,883元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計902,659元，變動原因為：(1)增置：校園廣播設備45,133元。(2)校園廣播設備以前年度購建中固定資產(轉列正確用途別)857,526元。減少數計765,843元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢揚聲器等財產一批765,843元。
- 3.雜項設備：增加數計335,670，變動原因為：(1)增置：校園廣播設備48,023元及購置碎紙機等125,100元。(2)受贈：應付代收款購買管上低音號一支38,000元。(3)校園廣播設備以前年度購建中固定資產(轉列正確用途別)124,547元。減少數計201,250元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢監視器等財產一批201,250元。
- 4.購建中固定資產：增加數7,500元，變動原因為：(1)增置：活動中心新建工程購建中計7,500元。減少數計1,011,591，變動原因為：(1)校園廣播設備以前年度購建中固定資產(轉列正確用途別)1,011,591元。
- 5.電腦軟體：減少數計4,772元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：4,772元。

二、備註：

- 1.活動中心新建工程購建中固定資產5,305,085元，俟完工後入財產管理系統。
- 2.電腦軟體不入財產管理系統。
- 3.截至110年3月止累計攤銷4,772元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 3 月份

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      |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|------------|-----------------|---------|-----------|---------|--------|--------|------|-------------|---------------|
|         | 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      |                 |                  |                 |     |            |                 |         |           |         |        |        |      |             |               |
| 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   | 37,061,363      | 40,000,000       |                 |     | 77,061,363 |                 | 7,500   |           | 7,500   |        | 7,500  |      |             |               |
| 房屋及建築   | 37,061,363      | 40,000,000       |                 |     | 77,061,363 |                 |         |           |         |        |        |      |             |               |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |            |                 | 7,500   |           | 7,500   |        | 7,500  |      |             | 依規定轉入購建中固定資產。 |
| 機械及設備   | 1,554           | 823,400          |                 |     | 824,954    | 1,554           | 1,554   |           | 1,554   | 100.00 |        |      |             |               |
| 機械及設備   | 1,554           | 823,400          |                 |     | 824,954    | 1,554           | 1,554   |           | 1,554   | 100.00 |        |      |             |               |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |            |                 |         |           |         |        |        |      |             |               |
| 交通及運輸設備 | 45,133          |                  |                 |     | 45,133     | 45,133          | 45,133  |           | 45,133  | 100.00 |        |      |             |               |
| 交通及運輸設備 | 45,133          |                  |                 |     | 45,133     | 45,133          | 45,133  |           | 45,133  | 100.00 |        |      |             |               |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |            |                 |         |           |         |        |        |      |             |               |
| 雜項設備    | 48,023          | 149,600          |                 |     | 197,623    | 162,623         | 173,123 |           | 173,123 | 106.46 | 10,500 | 6.46 |             |               |
| 雜項設備    | 48,023          | 149,600          |                 |     | 197,623    | 162,623         | 173,123 |           | 173,123 | 106.46 | 10,500 | 6.46 |             | 因業務單位需求提前執行。  |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |            |                 |         |           |         |        |        |      |             |               |
| 總計      | 37,156,073      | 40,973,000       |                 |     | 78,129,073 | 209,310         | 227,310 |           | 227,310 | 108.60 | 18,000 | 8.60 |             |               |

※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—臺北市內湖區新湖國民小學  
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

40501599-8

中華民國 110 年 3 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  |  |
|---------------|-----------|-----------|----------|----------------|-------------------|----------|------------|--------------|------|------------|---------|---|--|
|               | 合計<br>(1) | 以前年度保留數   | 本年度法定預算數 |                | 累計執行數             |          |            |              | 比較增減 |            |         |   |  |
|               |           |           |          |                | 合計<br>(3)=(4)+(5) | 占累計預算分配額 | 實支數<br>(4) | 應付未付數<br>(5) | 金額   | %          |         |   |  |
| 52 購置無形資產     | 36,000    |           | 36,000   |                |                   |          |            |              |      |            |         |   |  |
| 521 購置電腦軟體    | 36,000    |           | 36,000   |                |                   |          |            |              |      |            |         |   |  |
| 522 購置權利      |           |           |          |                |                   |          |            |              |      |            |         |   |  |
| 54 遞延支出       | 3,998,747 | 3,998,747 |          | 3,885,522      | 2,879,079         | 74.10    | 2,879,079  |              |      | -1,006,443 | -25.90  | 總變電站高壓配電盤更新及校園廣播系統改善工程委託技術服務976,734元，於3月25日驗收完畢，刻積極辦理付款作業，預計4月10日前完成付款。 |  |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 3,998,747 | 3,998,747 |          | 3,885,522      | 2,879,079         | 74.10    | 2,879,079  |              |      | -1,006,443 | -25.90  |   |  |
| 542 其他遞延支出    |           |           |          |                |                   |          |            |              |      |            |         |   |  |
| 總計            | 4,034,747 | 3,998,747 | 36,000   | 3,885,522      | 2,879,079         | 74.10    | 2,879,079  |              |      | -1,006,443 | -25.90  |   |  |

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區新湖國民小學

## 平衡表

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

| 科目          | 編號       | 金額            | %      | 科目       | 編號     | 金額            | %     |
|-------------|----------|---------------|--------|----------|--------|---------------|-------|
| 資產          | 1        | 3,679,365,680 | 100.00 | 負債       | 2      | 3,611,513,736 | 98.16 |
| 流動資產        | 11       | 63,014,039    | 1.71   | 流動負債     | 21     | 15,497,850    | 0.42  |
| 現金          | 1101     | 61,140,815    | 1.66   | 應付款項     | 2102   | 15,497,850    | 0.42  |
| 銀行存款        | 110102   | 61,060,815    | 1.66   | 應付代收款    | 210203 | 15,497,850    | 0.42  |
| 銀行存款-公庫存款   | 110102-1 | 45,312,126    | 1.23   | 應付費用     | 210204 | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-保管款    | 110102-2 | 13,929,984    | 0.38   | 應付工程款    | 210206 | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 110102-6 | 1,602,555     | 0.04   | 其他負債     | 28     | 3,596,015,886 | 97.73 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶  | 110102-8 | 216,150       | 0.01   | 什項負債     | 2801   | 3,596,015,886 | 97.73 |
| 零用及週轉金      | 110103   | 80,000        | 0.00   | 存入保證金    | 280104 | 1,683,332     | 0.05  |
| 預付款項        | 1108     | 1,873,224     | 0.05   | 應付退休及離職金 | 280106 | 4,206,414     | 0.11  |
| 預付費用        | 110804   | 1,873,224     | 0.05   | 應付代管資產   | 280107 | 3,590,126,140 | 97.57 |
| 長期貸墊款及準備金   | 12       | 6,292,997     | 0.17   | 暫收及待結轉帳項 | 280108 | 0             | 0.00  |
| 準備金         | 1203     | 6,292,997     | 0.17   | 淨資產      | 3      | 67,851,944    | 1.84  |
| 退休及離職準備金    | 120301   | 4,206,414     | 0.11   | 淨資產      | 31     | 67,851,944    | 1.84  |
|             |          |               |        | 淨資產      | 3101   | 67,851,944    | 1.84  |
|             |          |               |        | 累積餘額     | 310101 | 67,316,921    | 1.83  |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區新湖國民小學

## 平衡表

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

| 科目           | 編號       | 金額          | %     | 科目   | 編號     | 金額            | %    |
|--------------|----------|-------------|-------|------|--------|---------------|------|
| 其他準備金        | 120302   | 2,086,583   | 0.06  | 本期賸餘 | 310102 | 535,023       | 0.01 |
| 其他準備金-其他     | 120302-2 | 2,086,583   | 0.06  | 合計：  |        | 3,679,365,680 |      |
| 固定資產         | 14       | 18,449,570  | 0.50  |      |        |               |      |
| 房屋及建築        | 1404     | 97,195      | 0.00  |      |        |               |      |
| 房屋建築及設備      | 140401   | 98,000      | 0.00  |      |        |               |      |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402   | -805        | 0.00  |      |        |               |      |
| 機械及設備        | 1405     | 5,129,761   | 0.14  |      |        |               |      |
| 機械及設備        | 140501   | 23,154,983  | 0.63  |      |        |               |      |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502   | -18,025,222 | -0.49 |      |        |               |      |
| 交通及運輸設備      | 1406     | 1,532,207   | 0.04  |      |        |               |      |
| 交通及運輸設備      | 140601   | 3,905,746   | 0.11  |      |        |               |      |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602   | -2,373,539  | -0.06 |      |        |               |      |
| 雜項設備         | 1407     | 6,385,322   | 0.17  |      |        |               |      |
| 雜項設備         | 140701   | 22,618,546  | 0.61  |      |        |               |      |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區新湖國民小學

## 平衡表

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

| 科目           | 編號       | 金額            | %     | 科目 | 編號 | 金額 | % |
|--------------|----------|---------------|-------|----|----|----|---|
| 累計折舊-雜項設備    | 140702   | -16,233,224   | -0.44 |    |    |    |   |
| 購建中固定資產      | 1411     | 5,305,085     | 0.14  |    |    |    |   |
| 購建中固定資產      | 141101   | 5,305,085     | 0.14  |    |    |    |   |
| 無形資產         | 16       | 50,441        | 0.00  |    |    |    |   |
| 無形資產         | 1601     | 50,441        | 0.00  |    |    |    |   |
| 電腦軟體         | 160102   | 50,441        | 0.00  |    |    |    |   |
| 其他資產         | 18       | 3,591,558,633 | 97.61 |    |    |    |   |
| 什項資產         | 1801     | 3,591,558,633 | 97.61 |    |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105   | 1,432,493     | 0.04  |    |    |    |   |
| 代管資產         | 180106   | 3,590,126,140 | 97.57 |    |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 180106-0 | 32,228        | 0.00  |    |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 180106-1 | 3,464,802,000 | 94.17 |    |    |    |   |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 180106-2 | 125,291,912   | 3.41  |    |    |    |   |
| 合計：          |          | 3,679,365,680 |       |    |    |    |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區新湖國民小學

收入支出表

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |            |
|----------|------------|------------|
|          | 本月數        | 累計數        |
| 收入       | 11,134,510 | 52,237,180 |
| 財產收益     | 14,567     | 53,417     |
| 財產交易利益   |            | 38,850     |
| 其他財產收入   | 14,567     | 14,567     |
| 政府撥入收入   | 10,684,443 | 51,666,195 |
| 公庫撥款收入   | 10,669,083 | 51,172,901 |
| 政府其他撥入收入 | 15,360     | 493,294    |
| 其他收入     | 435,500    | 517,568    |
| 受贈收入     |            | 74,500     |
| 雜項收入     | 435,500    | 443,068    |
| 支出       | 14,995,479 | 51,702,157 |
| 人事支出     | 10,727,775 | 46,274,866 |
| 人事支出     | 10,727,775 | 46,274,866 |
| 業務支出     | 1,047,077  | 1,546,463  |
| 業務支出     | 1,047,077  | 1,546,463  |
| 財產損失     |            | 12,439     |
| 財產交易損失   |            | 12,439     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 329,212    | 976,974    |
| 固定資產折舊   | 327,621    | 972,202    |
| 無形資產攤銷   | 1,591      | 4,772      |
| 其他支出     | 2,891,415  | 2,891,415  |
| 其他支出     | 2,891,415  | 2,891,415  |
| 本期賸餘（短絀） | -3,860,969 | 535,023    |
| 期初淨資產    |            | 67,316,921 |
| 解繳公庫     |            |            |
| 期末淨資產    |            | 67,851,944 |

註：

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 3 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                    | 52,123,830 | 113,350    | 52,237,180 | 收入       |
| 財產收入                    | 14,567     | 38,850     | 53,417     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 51,666,195 |            | 51,666,195 | 政府撥入收入   |
| 其他收入                    | 443,068    | 74,500     | 517,568    | 其他收入     |
| 基金用途                    | 50,940,054 | 762,103    | 51,702,157 | 支出       |
| 用人費用                    | 46,274,866 |            | 46,274,866 | 人事支出     |
| 服務費用                    | 966,892    | 579,571    | 1,546,463  | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 481,618    | -481,618   |            |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 800        | -800       |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 97,153     | -97,153    |            |          |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 3,106,389  | -3,106,389 |            |          |
| 其他支出                    | 12,336     | 12,439     | 12,439     | 財產損失     |
| 折舊、折耗及攤銷                |            | 976,974    | 976,974    | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他支出                    | 12,336     | 2,879,079  | 2,891,415  | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                | 1,183,776  | -648,753   | 535,023    | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                  | 48,168,157 | 19,148,764 | 67,316,921 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                    |            |            |            | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                  | 49,351,933 | 18,500,011 | 67,851,944 | 期末淨資產    |

註：

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 3 月份

## 1. 財產收入/財產收益

會計收支欄「財產收益」3萬8,850元係基金間及其他機關撥入固定資產所發生利益等，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

## 2. 其他收入

會計收支欄「其他收入」7萬4,500元係非政府機關捐贈購置固定資產7萬4,500元，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

## 3. 資產短絀/財產損失：

會計收支欄「財產損失」1萬2,439元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

4. 預算執行數欄「服務費用」96萬6,892元與會計收支欄「業務支出」154萬6,463元間之調整數57萬9,571元，係「材料及用品費」48萬1,618元、「租金、償債、利息及相關手續費」800元之調整數合計。

5. 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」97萬6,974元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。(要修改)

6. 預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」310萬6,389元，已列入雜項設備等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除。

7. 預算報行欄「其他支出」1萬2,336元與會計收支欄「其他支出」289萬1,415元間之調整數2,879,079元，係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」310萬6,389元，其中屬「遞延支出」2,879,097元之調整數。

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 年 3 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            |
|------------|------------|------------|-------------------|
| 45,312,126 | 47,398,709 | -2,086,583 | 其他準備金-其他2,086,583 |