

40501203



臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 112 年 11 月份

主辦會計人員 徐玉珍  機關長官 高敏慧 

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立民生國民中學

## 目 次

中華民國 112 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 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 10-13 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 16-17 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 18 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學

40501203-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 11 月份

單位：新臺幣元

科目	本年度可用預算數				本 月 份				本年度截至本月份累計數			
	以前年度 保留數	本年 度定 預算 數	本年 度先 行辦 理數	合計	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		173,170,000		173,170,000	10,740,353	6,692,420	4,047,933	60.49	174,454,542	168,661,714	5,792,828	3.43
徵收及依法分配收入									12,000		12,000	
違規罰款收入									12,000		12,000	
勞務收入		199,000		199,000					9,300	199,000	-189,700	-95.33
服務收入		199,000		199,000					9,300	199,000	-189,700	-95.33
財產收入		1,068,000		1,068,000	92,426	4,000	88,426	2,210.65	1,347,355	1,063,000	284,355	26.75
財產處分收入		20,000		20,000					1,000	20,000	-19,000	-95.00
租金收入					13,226		13,226		158,099		158,099	
其他財產收入		1,048,000		1,048,000	79,200	4,000	75,200	1,880.00	1,188,256	1,043,000	145,256	13.93
政府撥入收入		171,626,000		171,626,000	10,635,130	6,618,420	4,016,710	60.69	172,956,411	167,122,714	5,833,697	3.49
公庫撥款收入		171,446,000		171,446,000	10,556,420	6,578,420	3,978,000	60.47	171,409,883	166,962,714	4,447,169	2.66
政府其他撥入收入		180,000		180,000	78,710	40,000	38,710	96.78	1,546,528	160,000	1,386,528	866.58
其他收入		277,000		277,000	12,797	70,000	-57,203	-81.72	129,476	277,000	-147,524	-53.26
雜項收入		277,000		277,000	12,797	70,000	-57,203	-81.72	129,476	277,000	-147,524	-53.26
基金用途		175,166,000	1,298,000	176,464,000	13,805,178	6,692,420	7,112,758	106.28	175,004,660	171,834,714	3,169,946	1.84
國民教育計畫		166,793,000		166,793,000	13,566,445	6,433,420	7,133,025	110.87	166,382,193	162,737,714	3,644,479	2.24
一般行政管理計畫		2,958,000		2,958,000	216,985	259,000	-42,015	-16.22	2,082,596	2,505,000	-422,404	-16.86
建築及設備計畫		5,415,000	1,298,000	6,713,000	21,748		21,748		6,539,871	6,592,000	-52,129	-0.79
購建固定資產		5,379,000	1,298,000	6,677,000	21,748		21,748		6,503,871	6,556,000	-52,129	-0.80
其他		36,000		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)		-1,996,000	-1,298,000	-3,294,000	-3,064,825		-3,064,825		-550,118	-3,173,000	2,622,882	-82.66
期初基金餘額		3,460,000		3,460,000					4,729,551	3,460,000	1,269,281	36.68
解繳公庫												
期末基金餘額		1,464,000	-1,298,000	166,000					4,179,433	287,000	3,892,433	1,356.25

※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 112 年 11 月份

- 一、違規罰款收入：112年午餐供餐廠商違約記點罰款12,000元。
- 二、服務收入：主要係暑期游泳訓練班因游泳池過濾系統更新工程未開班及代理教師甄選報名費收入覈實繳庫，故較預算數短收189,700元。
- 三、財產處分收入：係因惜物網拍賣收入覈實繳庫，較預算數短收19,000元。
- 四、租金收入：係因校園餘裕空間場地租借原民會及觀傳局收入覈實繳庫，較預算數超收158,099元。
- 五、其他財產收入：係因校園場地開放收入，較預算超收145,256元。
- 六、公庫撥款收入：合計171,409,883元，較預算數166,962,714元超收4,447,169元，係因：
1. 一般性補助款追加預算—教育局撥入本市112學年度公立國中小冷氣電費及維護費差額款項33,640元。
  2. 局款非統籌款—教育局撥入「111年推動中小學數位學習精進計畫」教學軟體及數位內容採購經費192,000元。
  3. 局款非統籌—教育局撥入112年度防墜專案改善經費(基金餘額)243,529元。
  4. 教育局撥入112年度用人費用不敷數3,317,021元。
  5. 局款非統籌-112(1)國中及國小代理教師完整聘期之薪資差額(統籌分配稅款)660,979元。
- 七、政府其他撥入收入：合計1,546,528元，係因：
1. RA1C32-111學年補助辦理學校本位國際教育精進計畫(SIEP)經費111年未支用數轉至112年1,254元，帳務調整移回15,730元。
  2. RA1C45-111學年度與國外姐妹校互惠機制經費支用數轉至112年度84,146元(111年轉入)。
  3. RA-1532-教育部補助111學年度台灣手語實體課程教支人員交通費3,360元。
  4. RA-1526-教育部補助111學年度台灣手語實體課程協同教師鐘點費11,128元(撥入26,672元減沖轉111-1其他應收9,828元移回剩餘款5,716元)。
  5. RA1367-教育部撥入2030雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫經費-子計畫一20,000元。
  6. RA1348-教育部補助111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費(第2期款)20,979元。
  7. RA-1254教育部補助「111學年度第1階段學生學習扶助實施方案」開班經費(112.1月鐘點費1,350元及第1階段冷氣電費660元)計2,010元。
  8. RA1321教育部國教署補助111學年度戶外與海洋教育經費(核定本校七星山戶外教育)30,000元。
  9. 民航局撥入3月航空噪音防制設施維護費收入3,000元。
  10. RA1204-教育部補助111學年度國民中學生涯發展教育經費21,648元(原撥入27,840元，餘款繳回6,192元)。
  11. RA1262-教育部撥入111學年度本土語及台灣手語開課經費77,231元。
  12. RA-1254 教育部補助本市「111學年度第2階段學生學習扶助實施方案」開班經費13,552元(原撥31,102元，移回剩餘款17,550元)。
  13. RA-1209 教育部補助111學年度國中原住民族語協同人員經費26,789元。
  14. RA2311 教育部撥入111學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費9,822元。
  15. RA-1532-教育部補助111學年度台灣手語實體課程教支人員交通費2,520元。
  16. RA-1356-教育部補助111學年度學生無力繳交代代收代辦費經費第2期款9,330元。
  17. RA-1460-111學年度獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園819,000元，移回結餘款4,815元，實支814,185元。
  18. RA2734-112學年度補助學校辦理山野教育計畫75,600元。
  19. RA2C41-112學年度學校本位國際教育精進計畫(SIEP)經費-學校國際化類別47,600元。
  20. RA2374-前瞻建設-教育部核定補助「112年(2023)海外青年英語服務營」第2批經費186,128元。
  21. RA2348-教育部補助112學年度第1期國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費27,216元。
  22. RA2348-112學年度精進國中小教師教學專業與課程品質-團務運作費及差旅費33,000元。
  23. RA2204-教育部撥入112年度國民中學生涯發展教育經費41,760元。
- 六、雜項收入：合計129,476元，較預算數277,000元短收147,524元；主要係數位學生證補卡費8,588元、智慧販賣機回饋金2,414元、收回以前年度溢發款

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 11 月份

項6,269元、電子領標費3,300元、到離校簡訊費20,247元、111年度應付代收款結餘款繳庫轉存其他準備金18,079元、以前(111)年度午餐供應商異物記點罰款18,000元、收回111年度中央三章一Q食材獎勵金誤支預算金額836元、收回已故退休教師劉俊卿109年8月月退休金40,493元、北市環保局退還111年度活動中心電力系統改善工程(第2群)空污費11,250元。  
八、一般行政管理計畫：各項業務加班費、辦公事務用品等覈實支出。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學

40501203-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 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	
國民教育計畫		本月數				13,566,445	6,433,420	7,133,025	110.87
		累計數				166,382,193	162,737,714	3,644,479	2.24

## 資本資產明細表

中華民國 112 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			
<b>資產</b>	67,536,683	-45,740,175	6,110,595	365,207	-5,829,859	21,712,037	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	6,611,811	-5,018,862			-373,208	1,219,741	
房屋及建築	3,209,371	-789,496			-52,954	2,366,921	
機械及設備	31,116,004	-23,646,886	3,321,530	356,120	-2,910,500	7,524,028	
交通及運輸設備	4,388,625	-2,516,137	197,861		-600,998	1,469,351	
雜項設備	22,185,755	-13,768,794	2,555,204	1,200	-1,892,199	9,078,766	
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—臺北市立民生國民中學

40501203-6

資本資產明細表

中華民國 112 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			
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	25,117		36,000	7,887		53,230	

註：

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 月份

一、機械及設備：

(一)增加數計3,321,530元，變動原因為：

(1)增置1,399,810元：購置顯微鏡1臺13,600元、電磁學實驗組1組16,000元、靠邊實驗桌1組95,000元、112年資訊設備採購743,500元、照明設備29,768元、雷射超短焦投影機2台122,950元、泳池過濾槽309,010元、泳池電動抽水馬達69,982元。

(3)撥入1,849,280元：教育局撥入120臺平板電腦1,367,760元、3台充電車131,520元(112321府授財產1120110412號函)、教育部補助112年度改善國民中小學校園環境冷氣相關裝設EMS設備 350,000元。

(4)受贈72,440元：應付代收款111-1課輔費結餘款購置殺菌燈1台23,000元、雙眼顯微鏡1臺14,000元、印表機1台11,940元、111-2課輔費結餘款更換電動抽水馬達1臺23,500元。

(二)減少數計356,120元，變動原因為：財產報廢-電腦等一批報廢(依112.8.23北市財產字第1123024335號函)356,120元。

二、交通及運輸設備：

增加數計197,861元，變動原因為：

(1)增置：會議室及校史室廣播音響2組100,000元

(3)撥入：北市交通局撥入YouBike1.0退場堪用腳踏車80輛(北市交管字第1123030290函)9,600元。

(4)受贈：財團法人國家地震工程研究中心撥入校園地震預警系統-地震警報器1套88,261元。

三、雜項設備：

(一)增加數計2,555,204元，變動原因為：

(1)增置1,535,356元：購置分離式冷(暖)氣機1台26,360元、購置實驗室冰箱1台12,900元、購置電子白板-65吋智慧型觸控顯示器1臺50,000元、學校運動場域照明設備萬向燈913,832元、冷氣機2臺89,214元、MS400水洗過濾機1臺43,050元、雙槓1組400,000元及圖書一批21,748元。

(3)撥入913,460元：教育部補助112年度改善國民中小學校園環境冷氣設備裝設-19台913,460元。

(4)受贈86,740元：應付代收款111-1課輔費結餘款購置飲水機2座35,426元、冰箱1臺15,888元，應付代收款111-2課輔費結餘款購置飲水機1座35,426元。

(二)減少數計1,200元，變動原因為：以前年度(110-2課輔費結餘款)購買除濕機1臺-國稅局退貨物稅減列財產1,200元。

三、電腦軟體：

(1)不入財產管理系統，另依規定管理。(2)無形資產攤銷：112年截至11月止累計攤銷金額7,887元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學

40501203-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 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	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		898,300	640,000		1,538,300	1,438,300	1,399,810	1,399,810	97.32	-38,490	-2.68				91.00	
機械及設備		898,300	640,000		1,538,300	1,438,300	1,399,810	1,399,810	97.32	-38,490	-2.68				91.00	
購建中固定資產																
交通及運輸設備			100,000		100,000	100,000	100,000	100,000	100.00						100.00	
交通及運輸設備			100,000		100,000	100,000	100,000	100,000	100.00						100.00	
購建中固定資產																
雜項設備		1,018,700	558,000		1,576,700	1,555,700	1,555,004	1,555,004	99.96	-696	-0.04				98.62	
雜項設備		1,018,700	558,000		1,576,700	1,555,700	1,555,004	1,555,004	99.96	-696	-0.04				98.62	
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計		1,917,000	1,298,000		3,215,000	3,094,000	3,054,814	3,054,814	98.73	-39,186	-1.27				95.02	

※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。

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 112 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)	應付未付款 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	%	金額	%				
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000	36,000		36,000	100.00						100.00
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000		36,000	100.00						100.00
522 購置權利														
54 遞延支出	3,462,000		3,462,000	3,462,000	3,449,057		3,449,057	99.63	-12,943	-0.37				99.63
541 遞延修繕房屋建築費	3,462,000		3,462,000	3,462,000	3,449,057		3,449,057	99.63	-12,943	-0.37				99.63
542 其他遞延支出														
總計	3,498,000		3,498,000	3,498,000	3,485,057		3,485,057	99.63	-12,943	-0.37				99.63

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立民生國民中學

## 平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	4,616,405,164	100.00	負 債	4,590,513,694	99.44
流動資產	11,451,666	0.25	流動負債	6,651,974	0.14
現金	10,848,996	0.24	應付款項	6,651,974	0.14
銀行存款	10,728,996	0.23	應付代收款	6,651,974	0.14
銀行存款-公庫存款	2,770,203	0.06	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	6,845,421	0.15	其他負債	4,583,861,720	99.30
銀行存款-代繳費款	864,531	0.02	什項負債	4,583,861,720	99.30
專戶			存入保證金	2,306,287	0.05
銀行存款-教育儲蓄	248,841	0.01	應付退休及離職金	3,166,595	0.07
專戶			應付代管資產	4,578,388,838	99.18
零用及週轉金	120,000	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
應收款項	0	0.00	淨資產	25,891,470	0.56
其他應收款	0	0.00	淨資產	25,891,470	0.56
預付款項	602,670	0.01	淨資產	25,891,470	0.56
預付費用	602,670	0.01	累積餘額	26,526,059	0.57
長期貸墊款及準備金	3,853,155	0.08	本期短絀	-634,589	-0.01
信託代理與保證資產	128,517		信託代理與保證負債	128,517	
保證品	128,517		應付保證品	128,517	

註：

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立民生國民中學

## 平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	3,853,155	0.08	合計：	4,616,405,164	
退休及離職準備金	3,166,595	0.07			
其他準備金	686,560	0.01			
其他準備金-其他	686,560	0.01			
固定資產	21,658,807	0.47			
土地改良物	1,219,741	0.03			
土地改良物	6,611,811	0.14			
累計折舊-土地改良物	-5,392,070	-0.12			
房屋建築及設備	2,366,921	0.05			
房屋建築及設備	3,209,371	0.07			
累計折舊-房屋建築及設備	-842,450	-0.02			
機械及設備	7,524,028	0.16			
機械及設備	34,081,414	0.74			
累計折舊-機械及設備	-26,557,386	-0.58			
交通及運輸設備	1,469,351	0.03			
信託代理與保證資產	128,517		信託代理與保證負債	128,517	
保證品	128,517		應付保證品	128,517	

註：

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立民生國民中學

## 平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	4,586,486	0.10			
累計折舊-交通及運輸設備	-3,117,135	-0.07			
雜項設備	9,078,766	0.20			
累計折舊-雜項設備	-15,660,993	-0.34			
無形資產	53,230	0.00			
電腦軟體	53,230	0.00			
其他資產	4,579,388,306	99.20			
什項資產	4,579,388,306	99.20			
暫付及待結轉帳項	999,468	0.02			
代管資產	4,578,388,838	99.18			
代管資產-土地改良物	7,554	0.00			
代管資產-土地	4,564,500,000	98.88			
信託代理與保證資產	128,517		信託代理與保證負債	128,517	
保證品	128,517		應付保證品	128,517	

註：

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立民生國民中學

平衡表

中華民國112年11月30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	13,881,284	0.30			
合計：	4,616,405,164				
信託代理與保證資產	128,517		信託代理與保證負債	128,517	
保證品	128,517		應付保證品	128,517	

註：

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立民生國民中學

## 收入支出表

中華民國112年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,740,353	177,474,323
徵收及依法分配收入		12,000
違規罰款收入		12,000
勞務收入		9,300
服務收入		9,300
財產收益	92,426	4,119,695
財產孳息收入	13,226	158,099
廢舊物品售價收入		1,000
財產交易利益		2,762,740
其他財產收入	79,200	1,197,856
政府撥入收入	10,635,130	172,956,411
公庫撥款收入	10,556,420	171,409,883
政府其他撥入收入	78,710	1,546,528
其他收入	12,797	376,917
受贈收入		247,441
雜項收入	12,797	129,476
支出	14,328,893	178,108,912
人事支出	11,793,792	155,720,992
人事支出	11,793,792	155,720,992
業務支出	1,916,603	12,575,556
業務支出	1,916,603	12,575,556
獎補助支出	10,000	42,000
其他獎補助	10,000	42,000
財產損失		3,560
財產交易損失		3,560
折舊、折耗及攤銷	545,463	6,190,464
固定資產折舊	544,538	6,182,577
無形資產攤銷	925	7,887
其他支出	63,035	3,576,340
其他支出	63,035	3,576,340

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立民生國民中學

## 收入支出表

中華民國112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)	-3,588,540	-634,589
期初淨資產		26,526,059
解繳公庫		
期末淨資產		25,891,470

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 112 年 11 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	174,454,542	3,019,781	177,474,323	收入
徵收及依法分配收入	12,000		12,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	9,300		9,300	勞務收入
財產收入	1,347,355	2,772,340	4,119,695	財產收益
政府撥入收入	172,956,411		172,956,411	政府撥入收入
其他收入	129,476	247,441	376,917	其他收入
基金用途	175,004,660	3,104,252	178,108,912	支出
用人費用	155,720,992		155,720,992	人事支出
服務費用	9,766,400	2,809,156	12,575,556	業務支出
材料及用品費	1,516,582	-1,516,582		
租金、償債、利息及相關手續費	52,660	-52,660		
稅捐及規費(強制費)	650	-650		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,239,264	-1,239,264		
捐助、補助與獎助	42,000		42,000	獎補助支出
資產短絀		3,560	3,560	財產損失
其他	126,241	6,190,464	6,190,464	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	3,449,057	3,450,099	3,576,340	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	3,090,814	-3,449,057		
本期賸餘(短絀)	-550,118	3,090,814	-634,589	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,729,551	-84,471	26,526,059	期初淨資產
解繳公庫		21,796,508		解繳公庫
期末基金餘額	4,179,433	21,712,037	25,891,470	期末淨資產

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立民生國民中學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 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」（不含遞延支出）執行數309萬814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」976萬6,400元與會計科目「業務支出」1,257萬5,556元間之調整數280萬9,156元，係「材料及用品費」151萬6,582元、「租金、償債、利息及相關手續費」5萬2,660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）123萬9,264元之調整數。

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277萬2,340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24萬7,441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；另預算科目「其他收入」其中1,200元係以前年度購置固定資產因貨物稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」619萬464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」3,560元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算科目「其他」12萬6,241元與會計科目「其他支出」357萬6,340元間之調整數345萬99元，係「遞延支出344萬9,057元及以前年度以應付代收款購置固定資產因貨物稅退稅調整帳面價值所發生之支出1,042元。

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 11 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
2,770,203	3,456,763	-686,560	支付處對帳單含其他準備金-其他686,560元。

# 臺北市立民生國民中學 財產折舊月報統計表

製表日期：民國112年11月28日

財產性質：公務用

中華民國 112年11月

頁 次： 1 / 2

財產類別	數量	列帳價值 (A)	本期折舊	累計折舊 (B)	帳面價值 (C)=(A)-(B)
土地改良物	1	755,441	0	747,887	7,554
房屋建築及設備	5	76,091,664	111,268	62,210,380	13,881,284
機械及設備	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0
小計	6	76,847,105	111,268	62,958,267	13,888,838

# 臺北市立民生國民中學 財產折舊月報統計表

製表日期：民國112年11月28日

財產性質：事業用

中華民國 112年11月

頁 次： 2 / 2

財產類別	數量	列帳價值 (A)	本期折舊	累計折舊 (B)	帳面價值 (C)=(A)-(B)
土地改良物	2	6,611,811	33,928	5,392,070	1,219,741
房屋建築及設備	1	3,209,371	4,814	842,450	2,366,921
機械及設備	1,156	34,081,414	268,589	26,557,386	7,524,028
交通及運輸設備	165	4,586,486	48,872	3,117,135	1,469,351
什項設備	756	24,739,759	188,335	15,660,993	9,078,766
權利	0	0	0	0	0
小計	2,080	73,228,841	544,538	51,570,034	21,658,807
合計	2,086	150,075,946	655,806	114,528,301	35,547,645

備註：本表之「數量」欄位，財產為土地改良物、動產、權利時顯示「筆數」，為建物時顯示為「筆數」與「棟數」之合計數。

管理員陳映儒

監製謝立偉

會計單位 徐玉珍

機關首長

高敏慧

# 臺北市立民生國民中學市有財產分類統計表

製表日期：民國112年11月30日

財產性質：公務用

中華民國 112年11月1日起至 112年11月30日止

頁次： 1 / 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	1	0	0	0	1
	面積	17,900.00	0.00	0.00		17,900.00
	價值	4,564,500,000	0	0		4,564,500,000
土地改良物	數量	1	0	0	0	1
	價值	7,554	0	0		7,554
二. 房屋建築及設備	棟數	5	0	0	111,268	5
	數量	0	0	0		0
	面積	21,638.35	0.00	0.00		21,638.35
	價值	13,992,552	0	0		13,881,284
三. 機械及設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
四. 交通及運輸設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
五. 什項設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	4,578,500,106	0	0	111,268	4,578,388,838

# 臺北市立民生國民中學市有財產分類統計表

製表日期：民國112年11月30日

財產性質：事業用

中華民國 112年11月1日起至 112年11月30日止

頁次： 2/ 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	0	0	0	0	0
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價值	0	0	0		0
土地改良物	數量	2	0	0	33,928	2
	價值	1,253,669	0	0		1,219,741
二. 房屋建築及設備	棟數	1	0	0	4,814	1
	數量	0	0	0		0
	面積	43.68	0.00	0.00		43.68
	價值	2,371,735	0	0		2,366,921
三. 機械及設備	數量	1,156	0	0	268,589	1,156
	價值	7,792,617	0	0		7,524,028
四. 交通及運輸設備	數量	165	0	0	48,872	165
	價值	1,518,223	0	0		1,469,351
五. 什項設備	數量	677	79	0	188,335	756
	價值	9,245,353	21,748	0		9,078,766
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	22,181,597	21,748	0	544,538	21,658,807
合計	總值	4,600,681,703	21,748	0	655,806	4,600,047,645

備註：1. 財產價值以新臺幣(元)計算。

2. 土地詳計筆數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

3. 建物詳計棟數、數量及面積，其有建物標示者，以棟數計算，無建物標示者，以數量計算，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

管理員 陳映儒

會計單位

會計 徐玉珍

機關首長

臺北民生國民中學 高敏慧

**特別收入基金**  
**電腦軟體增減結存表**

中華民國 112年11月01日起 至112年11月30日

第1頁 共1頁  
單位：新臺幣元

軟體號碼	軟體名稱(含廠牌)	單位	上期結存		本期增加		本期減少		攤銷		本期結存	
			數量	總價	數量	總價	數量	總價	本期攤銷	累計攤銷 (含本期)	數量	總價
總計			18	54,155	0	0	0	0	925	27,605	18	53,230
套裝軟體 小計			2	15,445	0	0	0	0	537	17,622	2	14,908
6002020000-0001	網頁資源預定系統(網韻)	套	1	9,884	0	0	0	0	372	12,988	1	9,512
6002020000-0002	電腦教室廣播軟體	套	1	5,561	0	0	0	0	165	4,634	1	5,396
授權軟體(含雲端服務) 小計			16	38,710	0	0	0	0	388	9,983	16	38,322
6002030000-0001	伺服器作業系統	套	1	3,280	0	0	0	0	103	9,128	1	3,177
6002030000-0003	Padlet	套	1	2,200	0	0	0	0	0	0	1	2,200
6002030000-0004	SmartAppsCreator	套	1	19,800	0	0	0	0	0	0	1	19,800
6002030000-0005	Kahoot!! Start teacher	套	1	1,990	0	0	0	0	0	0	1	1,990
6002030000-0006	Rhino 7 教育版	套	1	6,800	0	0	0	0	0	0	1	6,800
6002030000-0007	quizlet plus 教師版 一年	套	1	1,410	0	0	0	0	0	0	1	1,410
6002030000-0008	Goodnotes 5	套	10	3,230	0	0	0	0	285	855	10	2,945

製表

教師 李亮寬  
資訊組長

覆核

王煥民

主辦會計

會計室 徐玉珍  
主任

機關長官

高敏慧

# 臺北市立民生國民中學保管品月報表

幣名：新臺幣元

中華民國112年11月30日止

第1頁

寄存證編號	寄存日期	戶名	品名	單位	數量	面值金額	保管處	備註
A1120104001	112.1.4	威基工程有限公司	定存單	件	1	128,517		111年電力系統改善工程採購案(第2群)保固金(~116.11.27)
		以下空白						
		合計				128,517		

製表人：

出納長 薛潔

業務主管：

薛潔

會計室：

會計室 王珍

校長：

臺北市立民生國民中學 高敏慧