

40501231

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立五常國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 112 年 07 月份

主辦會計人員 吳雅惠



機關長官 林竺媛



臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

目 次

中華民國 112 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 1-3 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 5-8 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 9-10 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 11 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 12-15 頁
二、收入支出表.....	第 16-17 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18-19 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 20 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立五常國民中學

40501231-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 7 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	117,042,000	8,273,267	8,349,000	-75,733	-0.91	73,288,663	71,343,000	1,945,663	2.73
勞務收入	153,000	52,800	60,000	-7,200	-12.00	54,300	73,000	-18,700	-25.62
服務收入	153,000	52,800	60,000	-7,200	-12.00	54,300	73,000	-18,700	-25.62
財產收入	1,460,000	14,322	15,000	-678	-4.52	1,323,279	1,040,000	283,279	27.24
財產處分收入	10,000	470	0	470		470	4,000	-3,530	-88.25
其他財產收入	1,450,000	13,852	15,000	-1,148	-7.65	1,322,809	1,036,000	286,809	27.68
政府撥入收入	115,297,000	8,206,145	8,269,000	-62,855	-0.76	71,858,055	70,217,000	1,641,055	2.34
公庫撥款收入	115,117,000	8,199,000	8,199,000	0		70,425,064	70,087,000	338,064	0.48
政府其他撥入收入	180,000	7,145	70,000	-62,855	-89.79	1,432,991	130,000	1,302,991	1,002.30
其他收入	132,000		5,000	-5,000	-100.00	53,029	13,000	40,029	307.92
雜項收入	132,000	0	5,000	-5,000	-100.00	53,029	13,000	40,029	307.92
基金用途	118,990,000	7,858,784	8,349,000	-490,216	-5.87	69,922,844	73,291,000	-3,368,156	-4.60
國民教育計畫	109,076,000	7,630,997	8,134,500	-503,503	-6.19	68,002,209	71,346,000	-3,343,791	-4.69
一般行政管理計畫	2,238,000	155,307	179,500	-24,193	-13.48	890,700	1,130,000	-239,300	-21.18
建築及設備計畫	7,676,000	72,480	35,000	37,480	107.09	1,029,935	815,000	214,935	26.37
購建固定資產	7,640,000	72,480	35,000	37,480	107.09	1,029,935	815,000	214,935	26.37
其他	36,000								
本期賸餘(短絀)	-1,948,000	414,483		414,483		3,365,819	-1,948,000	5,313,819	-272.78
期初基金餘額	2,762,000					3,253,213	2,762,000	491,213	17.78
解繳公庫									
期末基金餘額	814,000					6,619,032	814,000	5,805,032	713.15

※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 7 月份

- 一、服務收入：計54,300元，不如預期較預算分配短收。
1. 代理教師甄試報名費4,500元。
 2. 暑期泳訓班報名費49,800元。
- 二、財產處分收入：計470元財產物品報廢變賣收入，不如預期較預算分配短收。
- 三、其他財產收入：計1,322,809元場地租借較預算分配超收。
1. 場地租借收入1,076,384元。
 2. 停車收入127,560元。
 3. 合作社及托兒所場地租金收入43,265元。
 4. 五常國小111-2游泳池水電清潔維護費75,600元
- 四、公庫撥款收入：計338,064元
1. 112年度公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算) 17,400元。
 2. 維修游泳池熱泵加溫系統-統籌款177,000元。
 3. 111學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫經費-局款非統籌款33,000元。
 4. 教學軟體及數位內容經費採購(111年統籌分配稅款精進計畫)-局款非統籌款110,664元。
- 五、政府其他撥款收入：計1,432,991元
1. 111學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫(RA1292)(118300+90000)208,300元。
 2. 111學年度國中小活化教學與多元學習計畫(RA1260)(22316+37500)59,816元。
 3. 111學年度國中小辦理部分領域雙語教學經費(RA1287)371,100元。
 4. 111學年度預防中輟實施彈性適性化課程(RA1285)10,512元。
 5. 2030雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫(RA1367)20,000元。
 6. 111學年度精進教學與品質-兼任輔導員減課鐘點費(RA1348)27,972元。
 7. 112年度防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫(RA2907)1,512元。
 8. 111-1學生學習扶助經費(含冷氣電費)(RA1254) 46,798元。
 9. 111學年度生涯發展教育經費(RA1204)17,040元。
 10. 112年度國中小學閱讀推動計畫(RA2307)14,600元。
 11. 111學年度本土語文及臺灣手語中開課經費(RA1262) 50,652元。
 12. 111學年增置專長教師員額實施計畫(RA1229)316,198元。
 13. 111學年度前瞻教師及全時外籍英語教學助理(RA1218) 262,500元。
 14. 111-2公立國小及國中學校用書經費(RA2311)5,073元。
 15. 1-5月交通部民航局補助航空噪音防制設施電費補助 13,773元。
 16. 111-2學年度國中小學無力繳交代收代辦費(RA1356)7,145元。
- 六、雜項收入：計53,029元較預算分配超收。
1. 補發學生證2,260元。
 2. 111-1及111-2學生簡訊費21,375元。
 3. 教育局撥回 RA0260-110學年度國中小活化教學與多元學習計畫教育部補助款賸餘款繳庫922元。
 4. 收回特教組長莊珮瑾及陳怡潔溢領110-111年12月特教津貼2,322元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 7 月份

5. III-I課輔費及校外教學費用溢收款經洽詢銀行及家長皆表示帳務無誤無溢繳情形款項繳市庫9,360元。

6. 環保局退還111年度外牆整修工程溢繳空汙費16,790元。

七、一般行政管理計畫因：辦公用費及公共關係費等業務費已請購尚未辦理付款。

八、建築及設備計畫因：

1. 購置雜項設備：飲水機設備節餘款2,287元。

2. 興建土地改良物：綜合球場整修工程工管費(專家出席費)46,997元先行支付，俟工程完工驗收後轉正。

3. 教育局補助維修游泳池熱泵加溫系統工程(統籌款)177,000元併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立五常國民中學

40501231-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 7 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				7,630,997	8,134,500	-503,503	-6.19
		累計數				68,002,209	71,346,000	-3,343,791	-4.69

臺北市地方教育發展基金—臺北市立五常國民中學

40501231-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 7 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	52,672,271	-35,442,656	2,185,052	4,289,292	1,418,314	16,543,689	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	12,351,682	-6,828,752		2,020,646	1,343,329	4,845,613	
房屋及建築	2,592,691	-841,157			-24,955	1,726,579	
機械及設備	22,278,881	-17,258,719	1,863,483	323,053	-1,224,787	5,335,805	
交通及運輸設備	2,041,116	-1,547,745	188,161		-162,947	518,585	
雜項設備	13,370,189	-8,966,283	86,411	1,939,212	1,487,674	4,038,779	
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—臺北市立五常國民中學

40501231-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 7 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			
購建中固定資產			46,997			46,997	興建土地改良物:綜合 球場整修工程工管 費(專家出席 費)46,997元先行支 付,俟工程完工驗收 後轉正。
遞耗資產 權利 電腦軟體	37,712			6,381		31,331	
發展中之無形資產 其他							電腦軟體不入財產管 理系統,另依規定管 理。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立五常國民中學
資本資產明細表
中華民國 112 年 7 月份

40501231-7

各財產項目變動原因分析如下：

1.土地改良物:

減少數計2,020,646元，變動原因：

(5)報廢:年度經財政局核准報廢球場計2,020,646元(臺北市政府財政局1120322北市財產字第1123014558號函)。

2.機械及設備：

增加數計1,863,483元，變動原因為：

(1)增置:新購胸章壓卡機、積木機器人及電腦等656,925元。

(3)撥入:1.教育局移撥平板電腦77臺及充電車等(依臺北市教育局112.3.21市教資字第1123022463號函補列)1,191,983元。2.教育局111前導學校補助款(CB2208)購置攝影機等11,660元。

3.(4)受贈：111-1課輔節餘款(111前導學校計畫自籌款)購置彩色印表機1台2,915元。

減少數計323,053元，變動原因：

(5)報廢:1.年度經財政局核准報廢筆記型電腦等9項計232,872元(1120427北市財產字第1123016397號函)。2.年度經財政局核准報廢印表機1項計35,181元(1120705北市財產字第1123021372號函)。

(7)撥出:未續辦111學年國民中小學與國外姐妹校互惠機制計畫歸還教育部筆記型電腦2台計55,000元(臺北市政府財政局112.3.01北市財產字第1123012722號函)。

3.交通及運輸設備:

增加數計188,161元，變動原因為：

(1)增置:汰換美術班手提式無線擴音機及新購數位電子看板計99,900元。

(4)受贈:財團法人國家地震工程研究中心贈與地震警報器1套(依臺北市教育局112.4.10市教安字第1123034641號函)88,261元。

4.雜項設備:

增加數計86,411元，變動原因為：

(1)增置:新購飲水機等設備46,613元。

(3)撥入:教育局移撥嵌入式拉門黑(白)板3個(依臺北市教育局112.3.14市教資字第1123019677號函及3.31中審總字1123003276號函)39,798元。

減少數計1,939,212元，變動原因：

(5)報廢:1.年度經財政局核准報廢投影機等8項計155,520元(1120427北市財產字第1123016397號函)。2.年度經財政局核准報廢冷氣機等20項計1,783,692元(1120705北市財產字第1123021372號函)

5.購建中固定資產:

增加數計46,997元，變動原因為：

(12)其他:綜合球場整修工程工管費(專家出席費)46,997元先行支付，俟工程完工驗收後轉正。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立五常國民中學

40501231-8

資本資產明細表

中華民國 112 年 7 月份

6.電腦軟體：

減少數計6,381元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷:截至112年6月底止累計攤銷金額6,381元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立五常國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 7 月份

40501231-9

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																
土地																
土地																
購建中固定資產																
土地改良物		6,830,000			6,830,000	50,000	46,997		46,997	93.99	-3,003	-6.01				0.69
土地改良物		6,830,000			6,830,000	50,000					-50,000	-100.00	綜合球場整修工程工管 費(專家出席費 等)46,997元先行支 付，俟工程完工驗收後轉 正。			
購建中固定資產							46,997		46,997		46,997					
房屋及建築																
房屋及建築																
購建中固定資產																
機械及設備		661,200			661,200	616,200	656,925		656,925	106.61	40,725	6.61				99.35
機械及設備		661,200			661,200	616,200	656,925		656,925	106.61	40,725	6.61				99.35
購建中固定資產																
交通及運輸設備		99,900			99,900	99,900	99,900		99,900	100.00						100.00
交通及運輸設備		99,900			99,900	99,900	99,900		99,900	100.00						100.00
購建中固定資產																
雜項設備		48,900			48,900	48,900	46,613		46,613	95.32	-2,287	-4.68				95.32
雜項設備		48,900			48,900	48,900	46,613		46,613	95.32	-2,287	-4.68	購置飲水機設備節餘 款2,287元。			95.32
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																

※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—臺北市立五常國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 7 月份

40501231-10

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 其他 其他 總計		7,640,000			7,640,000	815,000	850,435		850,435	104.35	35,435	4.35			11.13

※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 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 (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											
521 購置電腦軟體	36,000		36,000											
522 購置權利														
54 遞延支出					179,500		179,500			179,500				
541 遞延修繕房屋建築支					179,500		179,500			179,500				
542 其他遞延支出														
總計	36,000		36,000		179,500		179,500	0.00		179,500	0.00	1.教育局補助維修游泳池熱泵加溫系統工程(統籌款)177,000元併決算辦理。 2.112年活動中心電源改善工程書圖審查出席費2,500元併決算辦理。		498.61

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立五常國民中學

平衡表

中華民國112年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	6,547,908,860	100.00	負 債	6,524,746,139	99.65
流動資產	10,500,990	0.16	流動負債	1,965,794	0.03
現金	10,300,990	0.16	應付款項	1,965,794	0.03
銀行存款	10,180,990	0.16	應付代收款	1,965,794	0.03
銀行存款-公庫存款	6,044,496	0.09	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	3,354,925	0.05	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	665,856	0.01	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	6,522,780,345	99.62
銀行存款-教育儲蓄	115,713	0.00	什項負債	6,522,780,345	99.62
戶			存入保證金	2,671,367	0.04
零用及週轉金	120,000	0.00	應付退休及離職金	1,613,164	0.02
應收款項	0	0.00	應付代管資產	6,518,495,814	99.55
其他應收款	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	200,000	0.00	淨資產	23,162,721	0.35
預付費用	200,000	0.00	淨資產	23,162,721	0.35
長期貸墊款及準備金	1,867,700	0.03	淨資產	23,162,721	0.35

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 臺北市立五常國民中學

平衡表

中華民國112年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	1,867,700	0.03	累積餘額	20,482,828	0.31
退休及離職準備金	1,613,164	0.02	本期賸餘	2,679,893	0.04
其他準備金	254,536	0.00	合計：	6,547,908,860	
其他準備金-其他	254,536	0.00			
固定資產	16,512,358	0.25			
土地改良物	4,845,613	0.07			
土地改良物	10,331,036	0.16			
累計折舊-土地改良物	-5,485,423	-0.08			
房屋建築及設備	1,726,579	0.03			
房屋建築及設備	2,592,691	0.04			
累計折舊-房屋建築及設備	-866,112	-0.01			
機械及設備	5,335,805	0.08			
機械及設備	23,819,311	0.36			
累計折舊-機械及設備	-18,483,506	-0.28			
交通及運輸設備	518,585	0.01			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 臺北市立五常國民中學

平衡表

中華民國112年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	2,229,277	0.03			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,710,692	-0.03			
雜項設備	4,038,779	0.06			
雜項設備	11,517,388	0.18			
累計折舊-雜項設備	-7,478,609	-0.11			
購建中固定資產	46,997	0.00			
購建中固定資產	46,997	0.00			
無形資產	31,331	0.00			
無形資產	31,331	0.00			
電腦軟體	31,331	0.00			
其他資產	6,518,996,481	99.56			
什項資產	6,518,996,481	99.56			
存出保證金	1,300	0.00			
暫付及待結轉帳項	499,367	0.01			
代管資產	6,518,495,814	99.55			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 臺北市立五常國民中學

平衡表

中華民國112年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-土地	6,483,792,000	99.02			
代管資產-房屋建築 及設備	29,027,814	0.44			
代管資產-其他政府	5,676,000	0.09			
合計：	6,547,908,860				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 臺北市立五常國民中學

收入支出表

中華民國112年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,277,842	74,623,280
勞務收入	52,800	54,300
服務收入	52,800	54,300
財產收益	15,982	2,566,720
財產交易利益	2,130	1,243,911
其他財產收入	13,852	1,322,809
政府撥入收入	8,206,145	71,858,055
公庫撥款收入	8,199,000	70,425,064
政府其他撥入收入	7,145	1,432,991
其他收入	2,915	144,205
受贈收入	2,915	91,176
雜項收入		53,029
支出	8,168,159	71,943,387
人事支出	6,919,314	64,475,699
人事支出	6,919,314	64,475,699
業務支出	862,391	4,303,606
業務支出	862,391	4,303,606
獎補助支出		17,000
其他獎補助		17,000
財產損失	18,193	84,810
財產交易損失	18,193	84,810
折舊、折耗及攤銷	361,162	2,786,168
固定資產折舊	360,250	2,779,787
無形資產攤銷	912	6,381
其他支出	7,099	276,104
其他支出	7,099	276,104

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立五常國民中學
收入支出表
 中華民國112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）	109,683	2,679,893
期初淨資產		20,482,828
解繳公庫		
期末淨資產		23,162,721

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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立五常國民中學

40501231-18

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 7 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	73,288,663	1,334,617	74,623,280	收入
勞務收入	54,300		54,300	勞務收入
財產收入	1,323,279	1,243,441	2,566,720	財產收益
政府撥入收入	71,858,055		71,858,055	政府撥入收入
其他收入	53,029	91,176	144,205	其他收入
基金用途	69,922,844	2,020,543	71,943,387	支出
用人費用	64,475,699		64,475,699	人事支出
服務費用	3,307,030	996,576	4,303,606	業務支出
材料及用品費	363,705	-363,705		
租金、償債、利息及相關手續費	68,268	-68,268		
稅捐及規費(強制費)	750	-750		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	563,853	-563,853		
資產短絀	17,000		17,000	獎補助支出
其他	96,604	179,500	276,104	財產損失
遞延支出	179,500	-179,500		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	850,435	-850,435		其他支出
本期賸餘(短絀)	3,365,819	-685,926	2,679,893	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,253,213	17,229,615	20,482,828	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,619,032	16,543,689	23,162,721	期末淨資產

臺北市地方教育發展基金—臺北市立五常國民中學
資本資產明細表
中華民國 112 年 7 月份

40501231-7

各財產項目變動原因分析如下：

1.土地改良物:

減少數計2,020,646元，變動原因：

(5)報廢:年度經財政局核准報廢球場計2,020,646元(臺北市政府財政局1120322北市財產字第1123014558號函)。

2.機械及設備：

增加數計1,863,483元，變動原因為：

(1)增置:新購胸章壓卡機、積木機器人及電腦等656,925元。

(3)撥入:1.教育局移撥平板電腦77臺及充電車等(依臺北市教育局112.3.21市教資字第1123022463號函補列)1,191,983元。2.教育局111前導學校補助款(CB2208)購置攝影機等11,660元。

3.(4)受贈：111-1課輔節餘款(111前導學校計畫自籌款)購置彩色印表機1台2,915元。

減少數計323,053元，變動原因：

(5)報廢:1.年度經財政局核准報廢筆記型電腦等9項計232,872元(1120427北市財產字第1123016397號函)。2.年度經財政局核准報廢印表機1項計35,181元(1120705北市財產字第1123021372號函)。

(7)撥出:未續辦111學年國民中小學與國外姐妹校互惠機制計畫歸還教育部筆記型電腦2台計55,000元(臺北市政府財政局112.3.01北市財產字第1123012722號函)。

3.交通及運輸設備:

增加數計188,161元，變動原因為：

(1)增置:汰換美術班手提式無線擴音機及新購數位電子看板計99,900元。

(4)受贈:財團法人國家地震工程研究中心贈與地震警報器1套(依臺北市教育局112.4.10市教安字第1123034641號函)88,261元。

4.雜項設備:

增加數計86,411元，變動原因為：

(1)增置:新購飲水機等設備46,613元。

(3)撥入:教育局移撥嵌入式拉門黑(白)板3個(依臺北市教育局112.3.14市教資字第1123019677號函及3.31中審總字1123003276號函)39,798元。

減少數計1,939,212元，變動原因：

(5)報廢:1.年度經財政局核准報廢投影機等8項計155,520元(1120427北市財產字第1123016397號函)。2.年度經財政局核准報廢冷氣機等20項計1,783,692元(1120705北市財產字第1123021372號函)

5.購建中固定資產:

增加數計46,997元，變動原因為：

(12)其他:綜合球場整修工程工管費(專家出席費)46,997元先行支付，俟工程完工驗收後轉正。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立五常國民中學

40501231-8

資本資產明細表

中華民國 112 年 7 月份

6.電腦軟體：

減少數計6,381元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷:截至112年7月底止累計攤銷金額6,381元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 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
6,044,496	6,299,032	-254,536	其他準備金254,536元。