

4-0501403

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民族國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 110 年 7 月份

主辦會計人員 楊雅琪

會計室楊雅琪主

機關長官

黃耀農

臺北市松山區民族國民小學黃耀農

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民族國民小學

目 次

中華民國 110 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 01-03 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 04-04 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 05-07 頁
三、長期負債變動表.....	第 -- 頁
四、 固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 08-09 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 10-10 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 11-14 頁
二、收入支出表.....	第 15-16 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17-18 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 19-19 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學

40501403-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 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	149,218,000	25,436,838	19,556,858	5,879,980	30.07	113,171,683	106,734,940	6,436,743	6.03
勞務收入	3,000		3,000	-3,000	-100.00		3,000	-3,000	-100.00
服務收入	3,000	0	3,000	-3,000	-100.00	0	3,000	-3,000	-100.00
財產收入	112,000	29,105		29,105		72,487	56,000	16,487	29.44
財產處分收入	32,000	29,105	0	29,105		29,975	16,000	13,975	87.34
其他財產收入	80,000	0	0	0		42,512	40,000	2,512	6.28
政府撥入收入	145,094,000	23,792,233	19,553,858	4,238,375	21.68	109,753,024	104,671,440	5,081,584	4.85
公庫撥款收入	145,094,000	21,747,630	19,553,858	2,193,772	11.22	106,865,212	104,671,440	2,193,772	2.10
政府其他撥入收入		2,044,603	0	2,044,603		2,887,812	0	2,887,812	
教學收入	3,502,000	1,526,085		1,526,085		3,062,385	1,751,000	1,311,385	74.89
學雜費收入	3,502,000	1,526,085	0	1,526,085		3,062,385	1,751,000	1,311,385	74.89
其他收入	507,000	89,415		89,415		283,787	253,500	30,287	11.95
雜項收入	507,000	89,415	0	89,415		283,787	253,500	30,287	11.95
基金用途	150,587,000	11,185,203	19,556,858	-8,371,655	-42.81	98,383,713	108,103,940	-9,720,227	-8.99
國民教育計畫	113,913,000	8,597,648	15,975,135	-7,377,487	-46.18	75,460,629	83,459,362	-7,998,733	-9.58
學前教育計畫	14,772,000	1,140,226	2,347,745	-1,207,519	-51.43	11,105,388	11,807,425	-702,037	-5.95
一般行政管理計畫	16,562,000	856,124	1,233,978	-377,854	-30.62	8,819,206	11,645,153	-2,825,947	-24.27
建築及設備計畫	5,340,000	591,205		591,205		2,998,490	1,192,000	1,806,490	151.55
購建固定資產	5,304,000	591,205		591,205		2,998,490	1,192,000	1,806,490	151.55
其他	36,000								
本期賸餘(短絀)	-1,369,000	14,251,635		14,251,635		14,787,970	-1,369,000	16,156,970	-1,180.20
期初基金餘額	2,524,000					5,845,215	2,524,000	3,321,215	131.59
解繳公庫									
期末基金餘額	1,155,000					20,633,185	1,155,000	19,478,185	1,686.42

※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：財產處分收入(451):29,975元

110年3-6月臺北惜物網網路拍賣收入29,375元、雜項廢品變賣收入600元。

其他財產收入(45Y):42,512元。

1. 場地開放租借收入22,712元。2. 教職員停車費收入19,800元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 7 月份

財產處分收入(451):29,975元

110年3-6月臺北惜物網網路拍賣收入29,375元、雜項廢品變賣收入600元。

其他財產收入(45Y):42,512元。

1. 場地開放租借收入22,712元。2. 教職員停車費收入19,800元。

市庫撥款收入(462):2,193,772元。

1. 109年度公立國民中小學視聽教室優化計畫(局款非統籌) 1,200,000元。

2. 110年度校園多元特色遊戲場(統籌款) 993,772元。

政府其他撥入收入(46Y):2,887,812元。

1. 109學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫第1期(RA9263) 112,029元。

2. 109學年度活化教學-分組合作學習的理念與實踐方案(RA9368) 112,415元。

3. 109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費(RA9255) 65,226元。

4. 109年12年精進計畫-國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費第1期(RA9347) 4,800元。

5. 109(1)補助公立國小及國中學校用書經費(RA9375) 12,768元。

6. 109(1)公幼2-4歲代辦費(RA9439)-109(1)幼兒園2-4歲免學費就學補助-中低收入戶 34,899元。

7. 109年度學生游泳協同教學(RA9774) 14,400元。

8. 109學年度國小兒童課後照顧服務學生參加費用及鐘點費差額經費(RA9351) 214,795元。

9. 109學年度12年國教精進-兼任輔導員減課鐘點費第3期(RA9347) 20,480元。

10. 110年台灣母語日活動計畫-世界風情語您同行經費(RA0311) 109,888元。

11. 109學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫第2期(RA9263) 96,000元。

12. 109學年度新住民語文開課經費(RA9371) 6,720元。

13. 109(2)幼兒園2-4歲代辦費(RA9439) 34,899元。

14. 109學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期(RA9336) 3,890元。

15. 109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費第2期(RA9255) 248,000元。

16. 109(2)公立國小學校用書補助計畫(RA0321) 12,088元。

17. 109年提升國中小學自然科學領域教學設備計畫(RA9380) 32,000元。

18. 收110(1)2-5歲代辦費及第1胎第1期(RA0439) 1,752,515元。

學雜費收入(4S1):3,062,385元。

1. 109(2)幼兒園5歲免學費(RA9439) 714,000元。

2. 109(2)幼兒園2-4歲學費補助(RA9439) 554,865元。

3. 109(2)幼兒園2-4歲雜費 220,365元。

4. 109(2)弱勢加額補助-雜費 47,070元。

5. 110-1 2-5歲免學費第1期(RA0439) 1,526,085元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 7 月份

雜項收入(4YY):283,787元。

1.數位學生證補卡費收入 3,616元。

2.109.12月-110.6月臺灣智慧光網電費 36,371元。

3.期末應付費用高估(六年級畢業旅行隨行教職員多估算1人團費@3,500元) 3,500元。

4.簡訊費收入 19,855元。

5.將109學年度冷氣使用費30%繳庫並轉其他準備金 137,592元。

6.109(1)代收代辦費結清解繳雜項收入 82,853元。

一般行政管理計畫：用人費用覈實支付(工友2人退休-其中1人係超額工友,1人轉業務外包)。

建築及設備計畫：支109年度操場跑道及周邊設施修建工程暨自來水汰換工程施工費尾款1,397,818元及委託技術服務費464,543元；另無線導覽組68,000元業已完成採購程序，待廠商交貨後即可辦理後續驗收及付款程序。

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學

40501403-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 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				8,597,648	15,975,135	-7,377,487	-46.18
		累計數				75,460,629	83,459,362	-7,998,733	-9.58
學前教育計畫		本月數				1,140,226	2,347,745	-1,207,519	-51.43
		累計數				11,105,388	11,807,425	-702,037	-5.95

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501403-5

中華民國 110 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(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	49,288,717	-28,797,278	8,878,392	6,336,337	-1,813,019	21,220,475	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	5,449,923	-881,216	6,444,842		-267,672	10,745,877	
房屋及建築	215,931	-102,454			-13,048	100,429	
機械及設備	22,101,139	-16,106,054	2,046,250	1,133,353	-681,340	6,226,642	
交通及運輸設備	2,522,659	-1,975,998	15,000	145,040	-67,967	348,654	
雜項設備	14,052,298	-9,731,556	367,300	119,124	-782,992	3,785,926	
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—臺北市松山區民族國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501403-6

中華民國 110 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(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	4,937,434		5,000	4,937,434		5,000	既有舞台及綜合球場 整修工程工程管理 費5,000元。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	9,333			1,386		7,947	電腦軟體無需列財產 統制帳，但應計入行 政院主計總處電腦軟 體攤銷計算系統，逐 月攤銷列帳。
其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國 110 年 7 月份

40501403-7

一、各財產項目變動原因分析如下：

1.土地改良物

增加數計6,444,842元，變動原因為：(1)增置：109年度操場工程預算保留數於本(110)年度執行完畢1,507,408元。(2)其他：以前年度支出購建中固定資產轉列土地改良物(操場)4,937,434元。

2.機械及設備：

增加數計2,046,250元，變動原因為：(1)增置：110年度預算購置投影機等設備乙批計731,399元。(2)撥入：教育局撥入讀卡機3臺計38,850元、松山國小移撥電子儀/VR設備7臺186,501元及撥電腦顯示幕10臺1,025,000元，合計1,250,351元。(3)受贈：以代辦經費購置單眼相機等設備乙批計64,500元。

減少數計1,133,353元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢壓版機等設備乙批計1,133,353元。

3.交通及運輸設備：

增加數計15,000元，變動原因為：(1)受贈：以代辦經費購置蓄電池等設備乙批計15,000元

減少數計145,040元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢音響設備等設備乙批計145,040元。

4.雜項設備：

增加數計367,300元，變動原因為：(1)增置：110年度預算購置冰箱等設備乙批計367,300元。

減少數計119,124元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢飲水機等設備乙批計119,124元。

5.購建中固定資產：

增加數5,000元，變動原因為：(1)增置：既有舞台及綜合球場整修工程工程管理費 5,000元。

減少數4,937,434元，變動原因為：(1)其他：以前年度支出購建中固定資產轉列土地改良物(操場)4,937,434元。

6.電腦軟體：

減少數計1,386元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年7月止累計攤銷金額1,386元。

二、備註：

1.電腦軟體無需列財產統制帳，但應計入行政院主計總處電腦軟體攤銷計算系統，逐月攤銷列帳。

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學

40501403-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 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	執 行 情 形						差異或落 後 原 因	改進 措施
	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	1,528,926	973,000			2,501,926	1,528,926	1,512,408		1,512,408	98.92	-16,518	-1.08		
土地改良物	1,528,926	973,000			2,501,926	1,528,926	1,507,408		1,507,408	98.59	-21,518	-1.41		
購建中固定資產							5,000		5,000		5,000		既有舞台及綜合球場整修工程 工程管理費5,000元。	
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		751,000	100,000		851,000	751,000	731,399		731,399	97.39	-19,601	-2.61		
機械及設備		751,000	100,000		851,000	751,000	731,399		731,399	97.39	-19,601	-2.61	空氣清淨機預算金 額14,000元，因購置金額低 於1萬元(9,999元)移列設備零 件。(血壓計結餘 款5,600元、汰換網路及資訊周 邊設備結餘款1元。)	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		68,000			68,000	68,000					-68,000	-100.00		
交通及運輸設備		68,000			68,000	68,000					-68,000	-100.00	無線導覽組68,000元已辦理採 購程序，待廠商交貨後，將積 極辦理驗收付款等程序。	
購建中固定資產														
雜項設備		373,000			373,000	373,000	367,300		367,300	98.47	-5,700	-1.53		

※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—臺北市松山區民族國民小學

40501403-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 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	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	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		373,000			373,000	373,000	367,300		367,300	98.47	-5,700	-1.53	電冰箱結餘款700元、定音鼓結 餘款5,000元。	
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														
租賃權益改良														
總計	1,528,926	2,165,000	100,000		3,793,926	2,720,926	2,611,107		2,611,107	95.96	-109,819	-4.04		

※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—臺北市松山區民族國民小學
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
 中華民國 110 年 7 月份

40501403-10

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 (2)	執 行 情 形						差異或落 後 原 因	改 進 措施
	合 計 (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 (3)=(4)+(5)	占累計預算 分配額	實支數 (4)	應付未付數 (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	3,500,208	361,208	3,139,000	361,208	387,383	107.25	387,383		26,175	7.25	支至真樓、至善樓走廊側牆、天花板、梯間油漆粉刷工程工管8,831元、視聽教室整修工程工管費12,100元及遊戲場改善工程工管費11,499元。 支109年度自來水管汰換工程施工費尾款及委設費354,953元。	
541 遞延修繕房屋建築支	3,139,000		3,139,000		32,430		32,430		32,430			
542 其他遞延支出	361,208	361,208		361,208	354,953	98.27	354,953		-6,255	-1.73		
總 計	3,536,208	361,208	3,175,000	361,208	387,383	107.25	387,383		26,175	7.25		

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區民族國民小學

平衡表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	3,473,729,022	100.00	負 債	3,431,875,362	98.80
流動資產	30,472,045	0.88	流動負債	9,909,745	0.29
現金	30,192,045	0.87	應付款項	9,909,745	0.29
銀行存款	30,112,045	0.87	應付代收款	9,909,745	0.29
銀行存款-公庫存款	19,019,561	0.55	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	9,539,155	0.27	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,497,563	0.04	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	3,421,965,617	98.51
銀行存款-教育儲蓄	55,766	0.00	什項負債	3,421,965,617	98.51
戶			存入保證金	1,523,895	0.04
零用及週轉金	80,000	0.00	應付退休及離職金	566,495	0.02
預付款項	280,000	0.01	應付代管資產	3,419,874,227	98.45
預付費用	280,000	0.01	暫收及待結轉帳項	1,000	0.00
長期貸墊款及準備金	1,821,119	0.05	淨資產	41,853,660	1.20
準備金	1,821,119	0.05	淨資產	41,853,660	1.20
退休及離職準備金	566,495	0.02	淨資產	41,853,660	1.20

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(包括或有負債)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區民族國民小學

平衡表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	1,254,624	0.04	累積餘額	26,336,654	0.76
其他準備金-其他	1,254,624	0.04	本期賸餘	15,517,006	0.45
固定資產	21,212,528	0.61	合計：	3,473,729,022	
土地改良物	10,745,877	0.31			
土地改良物	11,894,765	0.34			
累計折舊-土地改良物	-1,148,888	-0.03			
房屋建築及設備	100,429	0.00			
房屋建築及設備	215,931	0.01			
累計折舊-房屋建築及設備	-115,502	0.00			
機械及設備	6,226,642	0.18			
機械及設備	23,014,036	0.66			
累計折舊-機械及設備	-16,787,394	-0.48			
交通及運輸設備	348,654	0.01			
交通及運輸設備	2,392,619	0.07			

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(包括或有負債)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區民族國民小學

平衡表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-交通及運輸設備	-2,043,965	-0.06			
雜項設備	3,785,926	0.11			
雜項設備	14,300,474	0.41			
累計折舊-雜項設備	-10,514,548	-0.30			
購建中固定資產	5,000	0.00			
購建中固定資產	5,000	0.00			
無形資產	7,947	0.00			
無形資產	7,947	0.00			
電腦軟體	7,947	0.00			
其他資產	3,420,215,383	98.46			
什項資產	3,420,215,383	98.46			
暫付及待結轉帳項	341,156	0.01			
代管資產	3,419,874,227	98.45			
代管資產-土地	3,392,928,000	97.67			

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(包括或有負債)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區民族國民小學

收入支出表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	25,436,838	114,501,534
財產收益	29,105	1,347,838
廢舊物品售價收入	600	600
財產交易利益	28,505	1,304,726
其他財產收入		42,512
政府撥入收入	23,792,233	109,753,024
公庫撥款收入	21,747,630	106,865,212
政府其他撥入收入	2,044,603	2,887,812
教學收入	1,526,085	3,062,385
學雜費收入	1,526,085	3,062,385
其他收入	89,415	338,287
受贈收入		54,500
雜項收入	89,415	283,787
支出	11,053,115	98,984,528
人事支出	10,129,421	91,420,353
人事支出	10,129,421	91,420,353
業務支出	464,577	3,724,511
業務支出	464,577	3,724,511
財產損失		13,971
財產交易損失		13,971
折舊、折耗及攤銷	456,287	3,197,951
固定資產折舊	456,089	3,196,565
無形資產攤銷	198	1,386
其他支出	2,830	627,742
其他支出	2,830	627,742

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區民族國民小學

收入支出表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	14,383,723	15,517,006
期初淨資產		26,336,654
解繳公庫		
期末淨資產		41,853,660

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 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	113,171,683	1,329,851	114,501,534	收入
財產收入	72,487	1,275,351	1,347,838	財產收益
政府撥入收入	109,753,024		109,753,024	政府撥入收入
教學收入	3,062,385		3,062,385	教學收入
其他收入	283,787	54,500	338,287	其他收入
基金用途	98,383,713	600,815	98,984,528	支出
用人費用	91,420,353		91,420,353	人事支出
服務費用	2,617,303	1,107,208	3,724,511	業務支出
材料及用品費	735,230	-735,230		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	371,978	-371,978		
		13,971	13,971	財產損失
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	2,998,490	-2,998,490		
		3,197,951	3,197,951	折舊、折耗及攤銷
其他	240,359	387,383	627,742	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,787,970	729,036	15,517,006	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,845,215	20,491,439	26,336,654	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	20,633,185	21,220,475	41,853,660	期末淨資產

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 7 月份

調整數說明如下：

1. 會計收支欄「財產收益」其中127萬5,351元係基金間及自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. 會計收支欄「其他收入」其中5萬4,500元係以來源為非政府機關之應付代收款購置購置固定資產所發生利益，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
3. 會計收支欄「財產損失」1萬3,971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」261萬7,303元與會計收支欄「業務支出」372萬4,511元間之調整數110萬7,208元，係「材料及用品費」73萬5,230元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」37萬1,978元之調整數合計。
5. 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」319萬7,951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。
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」299萬8,490元，其中261萬1,107元已列入機械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；餘38萬7,383元係「遞延支出」，為「其他支出」之調整數。
7. 預算執行數欄「其他支出」24萬359元與會計收支欄「其他支出」62萬7,742元間之調整數38萬7,383元，其中38萬7,383元係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」項下遞延支出之調整數，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自「其他支出」調整數欄位加回。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 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
19,019,561	20,274,185	-1,254,624	其他準備金-其他1,254,624元。

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05403

支用機關名稱：民族國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：110年07月01日至110年07月31日

印表日期：110/07/30

印表時間：19:22:31

頁次/總頁次：1/4

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	110	05403	2700			(上期餘額)	6,237,831	87,145,649	87,361,930	6,021,550
			臺北市地方教育發展基金							
				0702	A00224	0129404500			36,816	
				0702	A00224	0129404501			4,947	
				0702		7136412600		19,553,858		
				0707	A00226	0129659700			35,890	
				0707	A00226	0129659701			16,000	
				0707	A00225	0129659800			61,000	
				0708		7136836600		1,200,000		
				0709	A00228	0129851400			83,660	
				0709	A00228	0129851401			3,144	
				0709	A00228	0129851402			36,000	
				0709	A00229	0129852400			847,251	
				0709		7136926600		1,000		
				0712	A00235	0130025900			17,907	
				0712	A00235	0130025901			17,816	
				0712	A00235	0130025902			2,830	

[UCOMB04/BGT643R01]
支用機關代號：05403
支用機關名稱：民族國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)
資料日期：110年07月01日至110年07月31日

印表日期：110/07/30
印表時間：19:22:31
頁次/總頁次：2/4

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				0712		7137022400		82,853		
				0715		7137386200		25,627		
				0716	A00237	0130390600			26,880	
				0716	A00237	0130390601			16,621	
				0716	A00238	0130390800			472,673	
				0716	A00238	0130390801			103,095	
				0716	A00238	0130390802			52,395	
				0716		7137485700		6,562		
				0719		7137611900		12,088		
				0719		7137612000		32,000		
				0719		7137612100		248,000		
				0720		7137773900		600		
				0721	A00239	0130666800			2,272,641	
				0721	A00242	0130666900			84,790	
				0721	A00242	0130666901			19,850	
				0721	A00240	0130667100			54,857	
				0722	A00246	0130837800			406,104	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05403

支用機關名稱：民族國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：110年07月01日至110年07月31日

印表日期：110/07/30

印表時間：19:22:31

頁次/總頁次：3/4

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				0722	A00246	0130837801			82,626	
				0722	A00246	0130837802			54,467	
				0722	A00245	0130838000			3,680,702	
				0722	A00245	0130838001			848,719	
				0722	A00245	0130838002			549,024	
				0722	A00248	0130884200			403,737	
				0722	A00248	0130884201			86,642	
				0722	A00248	0130884202			60,689	
				0722		7137989000		993,772		
				0727	A00251	0131221400			10,925	
				0727	A00251	0131221401			41,437	
				0727	A00251	0131221402			43,000	
				0729	A00252	0131567800			101,815	
				0729	A00252	0131567801			545,375	
				0730		7138585000		1,526,085		
				0730		7138685400		1,752,515		

[UCOMB04/BGT643R01]
支用機關代號：05403
支用機關名稱：民族國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)
資料日期：110年07月01日 至 110年07月31日

印 表 日 期：110/07/30
印 表 時 間：19:22:31
頁次/ 總頁次：4/4

類 別	年 度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
-----							6,237,831	112,580,609	98,544,255	20,274,185

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印 表 日 期：110/07/30

支用機關代號：05403

資料日期：110年07月01日 至 110年07月31日

印 表 時 間：19:28:03

支用機關名稱：民族國小

頁次/ 總頁次：1/2

類別	年度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	110	05403	1900	(上 期 餘 額)			9,304,790	17,760,182	18,548,560	8,516,412
			臺北市民族國民小學特種基金保管款							
			0701	A00221	0129320200				914,761	
			0701	A00223	0129320300				1,400	
			0701	A00223	0129320301				29,465	
			0701	A00222	0129320400				605,340	
			0702		7136412500			2,360,944		
			0709	A00230	0129851500				2,500	
			0709	A00230	0129851501				71,162	
			0709	A00227	0129851600				15,000	
			0709	A00227	0129851601				120,353	
			0709		7136926500			200,000		
			0712	A00231	0130022400				71,712	
			0712	A00232	0130022500				110,991	
			0712	A00233	0130022600				23,935	
			0712	A00234	0130026400				9,000	
			0712		7137022300			1,400		
			0713		7137161100			19,965		
			0716	A00236	0130390500				58,600	
			0716	A00236	0130390501				96,880	
			0716		7137485600			19,000		
			0720		7137773800			19,331		
			0721	A00241	0130666700				85,000	
			0722	A00243	0130837700				225,855	
			0722	A00244	0130837900				9,121	
			0722	A00247	0130884300				82,559	
			0722	A00249	0130889200				128,064	
			0722	A00249	0130889201				128,700	
			0722		7137988800			1,447,710		

[UCOMB19/BGT644R01]

支用機關代號：05403

支用機關名稱：民族國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

資料日期：110年07月01日 至 110年07月31日

印 表 日 期：110/07/30

印 表 時 間：19:28:03

頁次/ 總頁次：2/2

類 別	年 度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				0722		7137988900		1,835,175		
				0723		7138081500		128,064		
				0726	A00250	0131147900			2,150,940	
				0726		7138180500		15,000		
				0727		7138275600		1,000		
				0729	A00253	0131567700			84,108	
				0729		7138487500		600		
					*		9,304,790	23,808,371	23,574,006	9,539,155