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 11 月份

主辦會計人員　楊雅琪　會計室主任楊雅琪　機關長官　黃耀農　臺北市松山區民族國民小學校長黃耀農

# 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 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　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

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 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 | 149,218,000 | 8,607,235 | 4,439,841 | 4,167,394 | 93.86 | 160,650,469 | 148,438,919 | 12,211,550 | 8.23 |
| 勞務收入 | 3,000 | | | | | | 3,000 | -3,000 | -100.00 |
| 服務收入 | 3,000 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 3,000 | -3,000 | -100.00 |
| 財產收入 | 112,000 | | | | | 71,987 | 72,000 | -13 | -0.02 |
| 財產處分收入 | 32,000 | 0 | 0 | 0 | | 29,475 | 32,000 | -2,525 | -7.89 |
| 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 | 8,189,421 | 2,435,341 | 5,754,080 | 236.27 | 156,528,170 | 144,354,919 | 12,173,251 | 8.43 |
| 公庫撥款收入 | 145,094,000 | 8,015,341 | 2,435,341 | 5,580,000 | 229.13 | 153,428,691 | 144,354,919 | 9,073,772 | 6.29 |
| 政府其他撥入收入 | | 174,080 | 0 | 174,080 | | 3,099,479 | 0 | 3,099,479 | |
| 教學收入 | 3,502,000 | 250,010 | 1,751,000 | -1,500,990 | -85.72 | 3,578,210 | 3,502,000 | 76,210 | 2.18 |
| 學雜費收入 | 3,502,000 | 250,010 | 1,751,000 | -1,500,990 | -85.72 | 3,578,210 | 3,502,000 | 76,210 | 2.18 |
| 其他收入 | 507,000 | 167,804 | 253,500 | -85,696 | -33.81 | 472,102 | 507,000 | -34,898 | -6.88 |
| 雜項收入 | 507,000 | 167,804 | 253,500 | -85,696 | -33.81 | 472,102 | 507,000 | -34,898 | -6.88 |
| 基金用途 | 150,587,000 | 12,617,216 | 4,439,841 | 8,177,375 | 184.18 | 158,596,413 | 149,807,919 | 8,788,494 | 5.87 |
| 國民教育計畫 | 113,913,000 | 10,160,039 | 3,430,410 | 6,729,629 | 196.18 | 119,022,662 | 113,326,422 | 5,696,240 | 5.03 |
| 學前教育計畫 | 14,772,000 | 1,288,265 | 129,880 | 1,158,385 | 891.89 | 17,369,084 | 14,750,128 | 2,618,956 | 17.76 |
| 一般行政管理計畫 | 16,562,000 | 1,014,207 | 879,551 | 134,656 | 15.31 | 12,850,001 | 16,391,369 | -3,541,368 | -21.61 |
| 建築及設備計畫 | 5,340,000 | 154,705 | | 154,705 | | 9,354,666 | 5,340,000 | 4,014,666 | 75.18 |
| 購建固定資產 | 5,304,000 | 154,705 | | 154,705 | | 9,343,326 | 5,304,000 | 4,039,326 | 76.16 |
| 其他 | 36,000 | | | | | 11,340 | 36,000 | -24,660 | -68.50 |
| 本期賸餘(短絀) | -1,369,000 | -4,009,981 | | -4,009,981 | | 2,054,056 | -1,369,000 | 3,423,056 | -250.04 |
| 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 | | | | | 7,899,271 | 1,155,000 | 6,744,271 | 583.92 |

※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—臺北市松山區民族國民小學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 11 月份

財產處分收入(451):29,475元
110年3-6月臺北惜物網網路拍賣收入28,875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):9,073,772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。
3.補助公立國民小學兒童遊戲場改善計畫經費(局款非統籌) 1,300,000元。
4.110年度教育局所屬學校用人費用不敷數 5,580,000元。

政府其他撥入收入(46Y):3,099,479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) 236,700元。(撥款248,000元, 實支236,700元, 移回局11,300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。
18.110(1)2-5歲代辦費及第1胎第1期(RA0439) 1,486,700元。(原撥入1,752,515元後局更正為1,486,700元)
19.109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第2期(RA9351) 142,542元。
20.110學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫(RA0292) 144,000元。
21.110學年度精進國中小教學品質計畫-兼任輔導員及秘書減課鐘點費第1期款(RA0315) 28,160元。
22.110學年度活化教學-分組合作學習的理念與實踐方案(RA0353) 168,000元。
23.109學年度新住民語文開課經費(RA9371) 6,080元。

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 11 月份

學雜費收入(4S1)：3,578,210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 470,375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) 1,791,900元。(原撥入1,526,085元後局更正為1,791,900元)

雜項收入（4YY）:472,102元。
1.數位學生證補卡費收入 4,859元。
2.109.12月-110.10月臺灣智慧光網電費 60,771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。
7.109(2)代收代辦費結清解繳雜項收入 162,672元。

學前教育計畫：用人費用覈實支付。
一般行政管理計畫：用人費用撙節支出(編列技工工友3人薪資費用，3人皆已退休，其中1人係超額工友，另2人轉業務外包；護理師1人未晉用)。

建築及設備計畫：1.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；2.支109學年度公立國民中小學視聽教室優化計畫工程款等886,100元；3.支教育部/局補助遊戲場工程70%工程款1,461,981元。

# 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 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 | | | | 10,160,039 | 3,430,410 | 6,729,629 | 196.18 |
| | | 累計數 | | | | 119,022,662 | 113,326,422 | 5,696,240 | 5.03 |
| 學前教育計畫 | | 本月數 | | | | 1,288,265 | 129,880 | 1,158,385 | 891.89 |
| | | 累計數 | | | | 17,369,084 | 14,750,128 | 2,618,956 | 17.76 |

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 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(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 | 10,598,930 | 7,023,437 | -2,983,987 | 21,082,945 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 5,449,923 | -881,216 | 7,346,840 | | -501,232 | 11,414,315 | |
| 房屋及建築 | 215,931 | -102,454 | | | -20,504 | 92,973 | |
| 機械及設備 | 22,101,139 | -16,106,054 | 2,754,350 | 1,684,000 | -1,147,586 | 5,917,849 | |
| 交通及運輸設備 | 2,522,659 | -1,975,998 | 83,000 | 145,040 | -166,984 | 317,637 | |
| 雜項設備 | 14,052,298 | -9,731,556 | 403,400 | 254,224 | -1,147,681 | 3,322,237 | |
| 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 | 4,937,434 | | | 4,937,434 | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學

40501403-6

# 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 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(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 | 9,333 | | 11,340 | 2,739 | | 17,934 | 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 11 月份

一、各財產項目變動原因分析如下：
1.土地改良物
增加數計7,346,840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、110年度預算增列既有舞台及綜合球場整修工程901,998元，合計2,409,406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2,754,350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831,399元。(2)撥入：教育局撥入讀卡機3臺計38,850元伺服器1臺81,000元及無線網路基地台1臺200,000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1,531,351元。(3)受贈:以代辦經費購置單眼相機等設備乙批計391,600元。
減少數計1,684,000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1,684,000元。
3.交通及運輸設備：
增加數計83,000元，變動原因為：(1)增置：110年度預算購置無線導覽器等設備計68,000元。(2)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403,400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。(2)受贈：以代辦經費購置移動式變色光桌等設備計36,100元。
減少數計254,224元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢飲水機、冷氣機等設備乙批計254,224元。
5.購建中固定資產：
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：
增加數計11,340元，變動原因為:(1)增置：110年度預算購置電腦軟體計11,340元。
減少數計2,739元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年11月止累計攤銷金額2,739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

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 1,528,926 | 973,000 | | | 2,501,926 | 2,501,926 | 2,409,406 | | 2,409,406 | 96.30 | -92,520 | -3.70 | | |
| 土地改良物 | 1,528,926 | 973,000 | | | 2,501,926 | 2,501,926 | 2,409,406 | | 2,409,406 | 96.30 | -92,520 | -3.70 | | |
| 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 | | 751,000 | 100,000 | | 851,000 | 751,000 | 831,399 | | 831,399 | 110.71 | 80,399 | 10.71 | | |
| 機械及設備 | | 751,000 | 100,000 | | 851,000 | 751,000 | 831,399 | | 831,399 | 110.71 | 80,399 | 10.71 | 補辦預算—85吋觸控式電子白板100,000元尚未分配，惟因應業務需求，提前辦理採購作業；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 | | 68,000 | 100.00 | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 68,000 | | | 68,000 | 68,000 | 68,000 | | 68,000 | 100.00 | | | | |
| 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

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 1,528,926 | 2,165,000 | 100,000 | | 3,793,926 | 3,693,926 | 3,676,105 | | 3,676,105 | 99.52 | -17,821 | -0.48 | | |

※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 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 合計 | 以前年度保留數 | 本年度法定預算數 | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | |
| | (1) | | | (2) | 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** | **36,000** | **11,340** | **31.50** | **11,340** | | **-24,660** | **-68.50** | | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | 36,000 | 36,000 | 11,340 | 31.50 | 11,340 | | -24,660 | -68.50 | 購置電腦軟體24,660元，因耐用年限未達2年或購置金額未達1萬元，爰移列經常門(電腦軟體服務費)。 | |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | |
| **54 遞延支出** | **3,500,208** | **361,208** | **3,139,000** | **3,500,208** | **5,667,221** | **161.91** | **5,667,221** | | **2,167,013** | **61.91** | | |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 3,139,000 | | 3,139,000 | 3,139,000 | 5,312,268 | 169.23 | 5,312,268 | | 2,173,268 | 69.23 | 支視聽教室整修工程(局款非統籌)949,616元、遊戲場改善工程70%工程款1,461,981元及工管費(統籌款、局款非統籌)16,472元。 | |
| 542 其他遞延支出 | 361,208 | 361,208 | | 361,208 | 354,953 | 98.27 | 354,953 | | -6,255 | -1.73 | 支109年度自來水管汰換工程施工費尾款及委設費354,953元。 | |
| 總計 | **3,536,208** | **361,208** | **3,175,000** | **3,536,208** | **5,678,561** | **160.58** | **5,678,561** | | **2,142,353** | **60.58** | | |

# 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11月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 資　　產 | 3,462,355,217 | 100.00 | 負　　債 | 3,433,373,001 | 99.16 |
| 流動資產 | 19,742,219 | 0.57 | 流動負債 | 7,846,742 | 0.23 |
| 現金 | 19,462,219 | 0.56 | 應付款項 | 7,846,742 | 0.23 |
| 銀行存款 | 19,382,219 | 0.56 | 應付代收款 | 7,846,742 | 0.23 |
| 銀行存款-公庫存款 | 6,121,975 | 0.18 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 11,857,310 | 0.34 | 預收款項 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 1,327,168 | 0.04 | 預收收入 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 75,766 | 0.00 | 其他負債 | 3,425,526,259 | 98.94 |
| 零用及週轉金 | 80,000 | 0.00 | 什項負債 | 3,425,526,259 | 98.94 |
| 預付款項 | 280,000 | 0.01 | 存入保證金 | 1,378,608 | 0.04 |
| 預付費用 | 280,000 | 0.01 | 應付退休及離職金 | 566,495 | 0.02 |
| 長期貸墊款及準備金 | 1,983,791 | 0.06 | 應付代管資產 | 3,419,485,895 | 98.76 |
| 準備金 | 1,983,791 | 0.06 | 暫收及待結轉帳項 | 4,095,261 | 0.12 |
| 退休及離職準備金 | 566,495 | 0.02 | 淨資產 | 28,982,216 | 0.84 |
| | | | 淨資產 | 28,982,216 | 0.84 |
| | | | 淨資產 | 28,982,216 | 0.84 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 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11月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 其他準備金 | 1,417,296 | 0.04 | 累積餘額 | 26,336,654 | 0.76 |
| 其他準備金-其他 | 1,417,296 | 0.04 | 本期賸餘 | 2,645,562 | 0.08 |
| 固定資產 | 21,065,011 | 0.61 | 合計： | 3,462,355,217 | |
| 土地改良物 | 11,414,315 | 0.33 | | | |
| 土地改良物 | 12,796,763 | 0.37 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -1,382,448 | -0.04 | | | |
| 房屋建築及設備 | 92,973 | 0.00 | | | |
| 房屋建築及設備 | 215,931 | 0.01 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -122,958 | 0.00 | | | |
| 機械及設備 | 5,917,849 | 0.17 | | | |
| 機械及設備 | 23,171,489 | 0.67 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -17,253,640 | -0.50 | | | |
| 交通及運輸設備 | 317,637 | 0.01 | | | |
| 交通及運輸設備 | 2,460,619 | 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11月30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 | -2,142,982 | -0.06 | | | |
| 雜項設備 | 3,322,237 | 0.10 | | | |
| 雜項設備 | 14,201,474 | 0.41 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -10,879,237 | -0.31 | | | |
| 購建中固定資產 | 0 | 0.00 | | | |
| 購建中固定資產 | 0 | 0.00 | | | |
| 無形資產 | 17,934 | 0.00 | | | |
| 無形資產 | 17,934 | 0.00 | | | |
| 電腦軟體 | 17,934 | 0.00 | | | |
| 其他資產 | 3,419,546,262 | 98.76 | | | |
| 什項資產 | 3,419,546,262 | 98.76 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 60,367 | 0.00 | | | |
| 代管資產 | 3,419,485,895 | 98.76 | | | |
| 代管資產-土地 | 3,392,928,000 | 97.99 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 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 | 26,557,895 | 0.77 | | | |
| 合計： | 3,462,355,217 | | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 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11月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|---|---|---|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 8,620,735 | 162,624,520 |
| 財產收益 | | 1,928,338 |
| 廢舊物品售價收入 | | 600 |
| 財產交易利益 | | 1,885,226 |
| 其他財產收入 | | 42,512 |
| 政府撥入收入 | 8,189,421 | 156,528,170 |
| 公庫撥款收入 | 8,015,341 | 153,428,691 |
| 政府其他撥入收入 | 174,080 | 3,099,479 |
| 教學收入 | 250,010 | 3,578,210 |
| 學雜費收入 | 250,010 | 3,578,210 |
| 其他收入 | 181,304 | 589,802 |
| 受贈收入 | 13,500 | 117,700 |
| 雜項收入 | 167,804 | 472,102 |
| 支出 | 13,000,889 | 159,978,958 |
| 人事支出 | 11,063,502 | 141,747,350 |
| 人事支出 | 11,063,502 | 141,747,350 |
| 業務支出 | 1,356,771 | 7,203,930 |
| 業務支出 | 1,356,771 | 7,203,930 |
| 財產損失 | 5,506 | 20,828 |
| 財產交易損失 | 5,506 | 20,828 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 443,172 | 5,049,162 |
| 固定資產折舊 | 442,787 | 5,046,423 |
| 無形資產攤銷 | 385 | 2,739 |
| 其他支出 | 131,938 | 5,957,688 |
| 其他支出 | 131,938 | 5,957,688 |

# 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11月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|---|---|---|
| | 本月數 | 累計數 |
| 本期賸餘（短絀） | -4,380,154 | 2,645,562 |
| 期初淨資產 | | 26,336,654 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 28,982,216 |

註：

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 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 | 160,650,469 | 1,974,051 | 162,624,520 | 收入 |
| 財產收入 | 71,987 | 1,856,351 | 1,928,338 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 156,528,170 | | 156,528,170 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 3,578,210 | | 3,578,210 | 教學收入 |
| 其他收入 | 472,102 | 117,700 | 589,802 | 其他收入 |
| 基金用途 | 158,596,413 | 1,382,545 | 159,978,958 | 支出 |
| 用人費用 | 141,747,350 | | 141,747,350 | 人事支出 |
| 服務費用 | 4,381,153 | 2,822,777 | 7,203,930 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 2,114,242 | -2,114,242 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 708,535 | -708,535 | | |
| | | 20,828 | 20,828 | 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 | 9,354,666 | -9,354,666 | | |
| | | 5,049,162 | 5,049,162 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 290,467 | 5,667,221 | 5,957,688 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 2,054,056 | 591,506 | 2,645,562 | 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 | 7,899,271 | 21,082,945 | 28,982,216 | 期末淨資產 |

註：

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 11 月份

調整數說明如下:

1.會計收支欄「財產收益」其中185萬6,351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11萬7,700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」2萬828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」438萬1,153元與會計收支欄「業務支出」720萬3,930元間之調整數282萬2,777元，係「材料及用品費」211萬4,242元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」70萬8,535元之調整數合計。

5.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」504萬9,162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」935萬4,666元，其中368萬7,445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566萬7,221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」29萬467元與會計收支欄「其他支出」595萬7,688元間之調整數566萬7,221元，其中566萬7,221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。

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民族國民小學

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 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 |
|---|---|---|---|
| 6,121,975 | 7,539,271 | -1,417,296 | 其他準備金-其他1,417,296元。 |

[UCOMB04/BGT643R01]

# 臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印 表 日 期：110/11/30

支用機關代號： 05403

資料日期：110年11月01日 至 110年11月30日

印 表 時 間：20:56:42

支用機關名稱： 民族國小



| 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 | 151,468,280 | 146,156,859 | 11,549,252 |
| | | | 臺北市地方教育發展基金 | | | | | | | |
| | | | | 1101 | A00362 | 0138870100 | | | 60,580 | |
| | | | | 1102 | A00367 | 0139032500 | | | 19,000 | |
| | | | | 1102 | A00367 | 0139032501 | | | 36,000 | |
| | | | | 1102 | | 7145759000 | | 2,435,341 | | |
| | | | | 1108 | A00374 | 0139434200 | | | 24,824 | |
| | | | | 1108 | A00372 | 0139434500 | | | 56,960 | |
| | | | | 1108 | A00371 | 0139434700 | | | 18,810 | |
| | | | | 1108 | A00377 | 0139440700 | | | 24,421 | |
| | | | | 1108 | A00377 | 0139440701 | | | 8,247 | |
| | | | | 1108 | A00378 | 0139447100 | | | 119,200 | |
| | | | | 1108 | A00378 | 0139447101 | | | 10,800 | |
| | | | | 1108 | A00378 | 0139447102 | | | 14,400 | |
| | | | | 1110 | A00380 | 0139674300 | | | 59,390 | |
| | | | | 1110 | A00380 | 0139674301 | | | 2,400 | |
| | | | | 1110 | A00380 | 0139674302 | | | 390 | |

# 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11月01日 至 110年11月30日



| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 1110 | A00384 | 0139684300 | | | 43,227 | |
| | | | | 1110 | A00384 | 0139684301 | | | 5,760 | |
| | | | | 1110 | A00382 | 0139684600 | | | 254,150 | |
| | | | | 1110 | A00382 | 0139684601 | | | 900 | |
| | | | | 1110 | A00382 | 0139684602 | | | 32,000 | |
| | | | | 1112 | A00392 | 0139962700 | | | 41,000 | |
| | | | | 1112 | A00392 | 0139962701 | | | 250 | |
| | | | | 1112 | A00386 | 0139963200 | | | 37,200 | |
| | | | | 1112 | A00386 | 0139963201 | | | 12,698 | |
| | | | | 1112 | A00386 | 0139963202 | | | 154,705 | |
| | | | | 1112 | A00387 | 0139974000 | | | 15,000 | |
| | | | | 1112 | A00387 | 0139974001 | | | 8,800 | |
| | | | | 1115 | A00399 | 0140132800 | | | 41,950 | |
| | | | | 1115 | A00399 | 0140132801 | | | 2,400 | |
| | | | | 1115 | A00399 | 0140132802 | | | 270 | |
| | | | | 1116 | | 7147014000 | | 168,000 | | |
| | | | | 1116 | | 7147014100 | | 5,132 | | |

# 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11月01日 至 110年11月30日



| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 1117 | A00402 | 0140267900 | | | 49,896 | |
| | | | | 1117 | A00402 | 0140267901 | | | 14,424 | |
| | | | | 1117 | A00402 | 0140267902 | | | 8,694 | |
| | | | | 1118 | A00400 | 0140436200 | | | 93,650 | |
| | | | | 1118 | A00400 | 0140436201 | | | 72,000 | |
| | | | | 1118 | | 7147252900 | | 412,682 | | |
| | | | | 1119 | A00407 | 0140603100 | | | 495,456 | |
| | | | | 1119 | A00407 | 0140603101 | | | 52,578 | |
| | | | | 1122 | A00404 | 0140677400 | | | 552,112 | |
| | | | | 1122 | A00404 | 0140677401 | | | 105,995 | |
| | | | | 1122 | A00404 | 0140677402 | | | 52,395 | |
| | | | | 1122 | A00408 | 0140677500 | | | 102,270 | |
| | | | | 1123 | | 7147636500 | | -46,396 | | |
| | | | | 1124 | A00411 | 0140946700 | | | 261,927 | |
| | | | | 1124 | A00409 | 0140946800 | | | 2,249,136 | |
| | | | | 1124 | A00410 | 0140946900 | | | 54,857 | |
| | | | | 1124 | A00413 | 0140947000 | | | 385,224 | |

# 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11月01日 至 110年11月30日



| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 1124 | A00413 | 0140947001 | | | 88,271 | |
| | | | | 1124 | A00413 | 0140947002 | | | 59,159 | |
| | | | | 1124 | A00417 | 0141041600 | | | 703,213 | |
| | | | | 1124 | A00417 | 0141041601 | | | 148,057 | |
| | | | | 1124 | A00417 | 0141041602 | | | 68,736 | |
| | | | | 1124 | A00416 | 0141041800 | | | 4,297,884 | |
| | | | | 1124 | A00416 | 0141041801 | | | 909,258 | |
| | | | | 1124 | A00416 | 0141041802 | | | 569,671 | |
| | | | | 1124 | | 7147752200 | | 5,580,000 | | |
| | | | | 1125 | A00419 | 0141134900 | | | 35,498 | |
| | | | | 1125 | A00419 | 0141134901 | | | 9,774 | |
| | | | | 1125 | A00421 | 0141135000 | | | 12,760 | |
| | | | | 1125 | A00421 | 0141135001 | | | 8,145 | |
| | | | | 1125 | A00420 | 0141216100 | | | 4,048 | |
| | | | | 1129 | | 7148092800 | | 6,080 | | |
| | | | | | | * | 6,237,831 | 160,029,119 | 158,727,679 | 7,539,271 |

[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：110/11/30

支用機關代號： 05403　　資料日期：110年11月01日 至 110年11月30日　　印 表 時 間：21:02:36

支用機關名稱： 民族國小　　頁次/ 總頁次：1/3

| 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 | 28,114,582 | 29,281,820 | 8,137,552 |
| | | | 臺北市民族國民小學特種基金保管款 | | | | | | | |
| | | | | 1101 | A00361 | 0138870300 | | | 65,000 | |
| | | | | 1101 | A00360 | 0138870700 | | | 50,706 | |
| | | | | 1102 | A00363 | 0138947800 | | | 4,500 | |
| | | | | 1102 | A00365 | 0138947900 | | | 73,578 | |
| | | | | 1102 | A00365 | 0138947901 | | | 3,420 | |
| | | | | 1102 | A00364 | 0138948000 | | | 8,000 | |
| | | | | 1102 | A00366 | 0139032400 | | | 79,606 | |
| | | | | 1103 | | 7145911400 | | 393,188 | | |
| | | | | 1104 | A00368 | 0139198100 | | | 21,120 | |
| | | | | 1104 | A00368 | 0139198101 | | | 45,800 | |
| | | | | 1104 | A00369 | 0139198200 | | | 9,000 | |
| | | | | 1104 | A00369 | 0139198201 | | | 171,450 | |
| | | | | 1104 | | 7146019700 | | 342,181 | | |
| | | | | 1104 | | 7146019800 | | 2,123,840 | | |
| | | | | 1105 | A00370 | 0139348300 | | | 12,000 | |
| | | | | 1105 | A00373 | 0139348400 | | | 38,057 | |
| | | | | 1105 | A00375 | 0139348500 | | | 393,600 | |
| | | | | 1105 | | 7146158300 | | 4,500 | | |
| | | | | 1108 | A00376 | 0139434100 | | | 1,000 | |
| | | | | 1108 | A00376 | 0139434101 | | | 44,251 | |
| | | | | 1108 | A00379 | 0139447200 | | | 10,765 | |
| | | | | 1109 | | 7146388300 | | 3,950,071 | | |
| | | | | 1109 | | 7146388400 | | 14,486 | | |
| | | | | 1110 | A00381 | 0139684200 | | | 960 | |
| | | | | 1110 | A00381 | 0139684201 | | | 23,888 | |
| | | | | 1110 | A00383 | 0139684500 | | | 101,673 | |
| | | | | 1110 | A00385 | 0139716000 | | | 27,000 | |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 1111 | | 7146658300 | | 293,545 | | |
| | | | | 1112 | A00389 | 0139962800 | | | 73,598 | |
| | | | | 1112 | A00391 | 0139962900 | | | 5,000 | |
| | | | | 1112 | A00388 | 0139974100 | | | 16,112 | |
| | | | | 1112 | A00388 | 0139974101 | | | 33,920 | |
| | | | | 1112 | A00390 | 0139974200 | | | 22,936 | |
| | | | | 1115 | A00393 | 0140103800 | | | 67,102 | |
| | | | | 1115 | A00394 | 0140103900 | | | 144,534 | |
| | | | | 1115 | A00395 | 0140104000 | | | 1,280 | |
| | | | | 1115 | A00395 | 0140104001 | | | 225,000 | |
| | | | | 1115 | A00396 | 0140104100 | | | 364,800 | |
| | | | | 1115 | A00397 | 0140104200 | | | 48,500 | |
| | | | | 1115 | | 7146886800 | | 2,000 | | |
| | | | | 1116 | A00398 | 0140162200 | | | 3,200 | |
| | | | | 1116 | A00398 | 0140162201 | | | 108,200 | |
| | | | | 1116 | | 7147013900 | | 410,456 | | |
| | | | | 1117 | A00401 | 0140267700 | | | 412,682 | |
| | | | | 1117 | A00403 | 0140268100 | | | 874,241 | |
| | | | | 1119 | A00406 | 0140599000 | | | 23,400 | |
| | | | | 1119 | | 7147364900 | | 228,370 | | |
| | | | | 1122 | A00405 | 0140677600 | | | 111,539 | |
| | | | | 1122 | | 7147505500 | | 1,085 | | |
| | | | | 1123 | | 7147636300 | | 46,396 | | |
| | | | | 1123 | | 7147636400 | | 53,525 | | |
| | | | | 1124 | A00412 | 0140947200 | | | 2,242 | |
| | | | | 1124 | A00412 | 0140947201 | | | 79,676 | |
| | | | | 1124 | A00414 | 0141041700 | | | 260,677 | |
| | | | | 1124 | A00415 | 0141041900 | | | 21,143 | |
| | | | | 1125 | A00418 | 0141216000 | | | 1,000 | |

# 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11月01日 至 110年11月30日



| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 1125 | A00418 | 0141216001 | | | 35,410 | |
| | | | | 1125 | A00422 | 0141216200 | | | 49,439 | |
| | | | | 1125 | | 7147879600 | | 16,000 | | |
| | | | | 1129 | A00423 | 0141423000 | | | 18,000 | |
| | | | | 1129 | A00423 | 0141423001 | | | 40,000 | |
| | | | | 1130 | | 7148213700 | | 63,000 | | |
| | | | | 1130 | | 7148342500 | | 6,000 | | |
| | | | | 1130 | | 7148342600 | | 120 | | |
| | | | | * | | | 9,304,790 | 36,063,345 | 33,510,825 | 11,857,310 |