

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 10 月份

主辦會計人員 楊雅琪



機關長官

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 10 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 10 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	10,839,486	10,677,139	162,347	1.52	152,043,234	143,999,078	8,044,156	5.59
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		16,000	-16,000	-100.00	71,987	72,000	-13	-0.02
財產處分收入	32,000	0	16,000	-16,000	-100.00	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	10,833,299	10,661,139	172,160	1.61	148,338,749	141,919,578	6,419,171	4.52
公庫撥款收入	145,094,000	10,661,139	10,661,139	0		145,413,350	141,919,578	3,493,772	2.46
政府其他撥入收入		172,160	0	172,160		2,925,399	0	2,925,399	
教學收入	3,502,000					3,328,200	1,751,000	1,577,200	90.07
學雜費收入	3,502,000	0	0	0		3,328,200	1,751,000	1,577,200	90.07
其他收入	507,000	6,187		6,187		304,298	253,500	50,798	20.04
雜項收入	507,000	6,187	0	6,187		304,298	253,500	50,798	20.04
基金用途	150,587,000	12,292,717	10,677,139	1,615,578	15.13	145,979,197	145,368,078	611,119	0.42
國民教育計畫	113,913,000	8,632,313	8,608,556	23,757	0.28	108,862,623	109,896,012	-1,033,389	-0.94
學前教育計畫	14,772,000	1,257,341	487,874	769,467	157.72	16,080,819	14,620,248	1,460,571	9.99
一般行政管理計畫	16,562,000	856,748	1,580,709	-723,961	-45.80	11,835,794	15,511,818	-3,676,024	-23.70
建築及設備計畫	5,340,000	1,546,315		1,546,315		9,199,961	5,340,000	3,859,961	72.28
購建固定資產	5,304,000	1,534,975		1,534,975		9,188,621	5,304,000	3,884,621	73.24
其他	36,000	11,340		11,340		11,340	36,000	-24,660	-68.50
本期賸餘(短絀)	-1,369,000	-1,453,231		-1,453,231		6,064,037	-1,369,000	7,433,037	-542.95
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					11,909,252	1,155,000	10,754,252	931.10

※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 110 年 10 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):3,493,772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。

政府其他撥入收入(46Y):2,925,399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。

學雜費收入(4S1):3,328,200元。

1. 109(2)幼兒園5歲免學費(RA9439) 714,000元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 10 月份

- 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) 1,791,900元。(原撥入1,526,085元後局更正為1,791,900元)

雜項收入(4YY):304,298元。

- 1. 數位學生證補卡費收入 4,859元。
- 2. 109.12月-110.9月臺灣智慧光網電費 55,639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：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 10 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				8,632,313	8,608,556	23,757	0.28
		累計數				108,862,623	109,896,012	-1,033,389	-0.94
學前教育計畫		本月數				1,257,341	487,874	769,467	157.72
		累計數				16,080,819	14,620,248	1,460,571	9.99

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 10 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	10,520,425	6,472,405	-3,086,341	21,453,118	
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		-427,962	10,585,587	
房屋及建築	215,931	-102,454			-18,640	94,837	
機械及設備	22,101,139	-16,106,054	2,754,350	1,133,353	-1,452,740	6,163,342	
交通及運輸設備	2,522,659	-1,975,998	83,000	145,040	-153,934	330,687	
雜項設備	14,052,298	-9,731,556	389,900	254,224	-1,033,065	3,423,353	
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 10 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		836,993	4,937,434		836,993	既有舞台及綜合球場 整修工程施工 費824,244元及工程管 理費12,749元。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	9,333		11,340	2,354		18,319	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 10 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2,754,350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1,133,353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389,900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22,600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：

增加數836,993元，變動原因為：(1)增置：既有舞台及綜合球場整修工程施工費824,244元及工程管理費12,749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2,354元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年10月止累計攤銷金額2,354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 10 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	2,501,926	2,344,401		2,344,401	93.70	-157,525	-6.30	既有舞台及綜合球場整修工程 尚為購建中固定資產，待轉 正。 既有舞台及綜合球場整修工程 施工費824,244元及工程管理 費12,749元。	
土地改良物	1,528,926	973,000			2,501,926	2,501,926	1,507,408		1,507,408	60.25	-994,518	-39.75		
購建中固定資產							836,993		836,993		836,993			
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	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。)	
機械及設備		751,000	100,000		851,000	751,000	831,399		831,399	110.71	80,399	10.71		
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				

※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 10 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													電冰箱結餘款700元、定音鼓結 餘款5,000元。	
購建中固定資產		373,000			373,000	373,000	367,300		367,300	98.47	-5,700	-1.53		
雜項設備		373,000			373,000	373,000	367,300		367,300	98.47	-5,700	-1.53		
雜項設備														
購建中固定資產														
總 計	1,528,926	2,165,000	100,000		3,793,926	3,693,926	3,611,100		3,611,100	97.76	-82,826	-2.24		

※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 10 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	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)。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	11,340	31.50	11,340		-24,660	-68.50		
522 購置權利												
54 遞延支出	3,500,208	361,208	3,139,000	3,500,208	5,577,521	159.35	5,577,521		2,077,313	59.35		
541 遞延修繕房屋建築支	3,139,000		3,139,000	3,139,000	5,222,568	166.38	5,222,568		2,083,568	66.38		
542 其他遞延支出	361,208	361,208		361,208	354,953	98.27	354,953		-6,255	-1.73	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。	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	5,588,861	158.05	5,588,861		2,052,653	58.05		

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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	3,464,379,334	100.00	負 債	3,431,016,964	99.04
流動資產	20,294,874	0.59	流動負債	9,435,949	0.27
現金	20,014,874	0.58	應付款項	9,435,949	0.27
銀行存款	19,934,874	0.58	應付代收款	9,435,949	0.27
銀行存款-公庫存款	10,294,628	0.30	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	8,137,552	0.23	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,426,928	0.04	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	3,421,581,015	98.76
銀行存款-教育儲蓄	75,766	0.00	什項負債	3,421,581,015	98.76
戶			存入保證金	1,428,122	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	3,419,582,978	98.71
預付費用	280,000	0.01	暫收及待結轉帳項	3,420	0.00
長期貸墊款及準備金	1,821,119	0.05	淨資產	33,362,370	0.96
準備金	1,821,119	0.05	淨資產	33,362,370	0.96
退休及離職準備金	566,495	0.02	淨資產	33,362,370	0.96

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10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	7,025,716	0.20
固定資產	21,434,799	0.62	合計：	3,464,379,334	
土地改良物	10,585,587	0.31			
土地改良物	11,894,765	0.34			
累計折舊-土地改良物	-1,309,178	-0.04			
房屋建築及設備	94,837	0.00			
房屋建築及設備	215,931	0.01			
累計折舊-房屋建築及設備	-121,094	0.00			
機械及設備	6,163,342	0.18			
機械及設備	23,722,136	0.68			
累計折舊-機械及設備	-17,558,794	-0.51			
交通及運輸設備	330,687	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10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	-2,129,932	-0.06			
雜項設備	3,423,353	0.10			
雜項設備	14,187,974	0.41			
累計折舊-雜項設備	-10,764,621	-0.31			
購建中固定資產	836,993	0.02			
購建中固定資產	836,993	0.02			
無形資產	18,319	0.00			
無形資產	18,319	0.00			
電腦軟體	18,319	0.00			
其他資產	3,420,810,223	98.74			
什項資產	3,420,810,223	98.74			
暫付及待結轉帳項	1,227,245	0.04			
代管資產	3,419,582,978	98.71			
代管資產-土地	3,392,928,000	97.94			

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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,149,486	154,003,785
財產收益	300,000	1,928,338
廢舊物品售價收入		600
財產交易利益	300,000	1,885,226
其他財產收入		42,512
政府撥入收入	10,833,299	148,338,749
公庫撥款收入	10,661,139	145,413,350
政府其他撥入收入	172,160	2,925,399
教學收入		3,328,200
學雜費收入		3,328,200
其他收入	16,187	408,498
受贈收入	10,000	104,200
雜項收入	6,187	304,298
支出	12,674,025	146,978,069
人事支出	10,243,390	130,683,848
人事支出	10,243,390	130,683,848
業務支出	500,632	5,847,159
業務支出	500,632	5,847,159
財產損失		15,322
財產交易損失		15,322
折舊、折耗及攤銷	460,648	4,605,990
固定資產折舊	460,076	4,603,636
無形資產攤銷	572	2,354
其他支出	1,469,355	5,825,750
其他支出	1,469,355	5,825,750

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10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）	-1,524,539	7,025,716
期初淨資產		26,336,654
解繳公庫		
期末淨資產		33,362,370

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 10 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	152,043,234	1,960,551	154,003,785	收入
財產收入	71,987	1,856,351	1,928,338	財產收益
政府撥入收入	148,338,749		148,338,749	政府撥入收入
教學收入	3,328,200		3,328,200	教學收入
其他收入	304,298	104,200	408,498	其他收入
基金用途	145,979,197	998,872	146,978,069	支出
用人費用	130,683,848		130,683,848	人事支出
服務費用	3,973,100	1,874,059	5,847,159	業務支出
材料及用品費	1,377,361	-1,377,361		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	496,698	-496,698		
		15,322	15,322	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	9,199,961	-9,199,961		
		4,605,990	4,605,990	折舊、折耗及攤銷
其他	248,229	5,577,521	5,825,750	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,064,037	961,679	7,025,716	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	11,909,252	21,453,118	33,362,370	期末淨資產

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 10 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10萬4,200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」1萬5,322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」397萬3,100元與會計收支欄「業務支出」584萬7,159元間之調整數187萬4,059元，係「材料及用品費」137萬7,361元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」49萬6,698元之調整數合計。
5. 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」460萬5,990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」919萬9,961元，其中362萬2,440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557萬7,521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」24萬8,229元與會計收支欄「其他支出」582萬5,750元間之調整數557萬7,521元，其中557萬7,521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 10 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
10,294,628	11,549,252	-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10月01日至110年10月31日

印表日期：110/10/29

印表時間：20:50:49

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	2700			(上期餘額)	6,237,831	140,628,794	133,864,142	13,002,483
			臺北市地方教育發展基金							
			1004		A00340	0136515700			44,315	
			1004		A00340	0136515701			5,800	
			1004		A00340	0136515702			4,994	
			1004			7143337500		10,661,139		
			1018			7144443600		144,000		
			1018			7144443700		6,187		
			1020		A00346	0137835900			4,517,047	
			1020		A00346	0137835901			968,778	
			1020		A00346	0137835902			582,542	
			1020		A00347	0137836000			484,050	
			1020		A00347	0137836001			88,537	
			1020		A00347	0137836002			55,865	
			1020		A00349	0137836300			41,266	
			1020		A00349	0137836301			5,760	
			1020		A00350	0137889000			2,249,136	

[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10月01日至110年10月31日

印表日期：110/10/29

印表時間：20:50:49

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
				1020	A00351	0137889600			54,857	
				1026	A00354	0138348900			33,323	
				1026	A00354	0138348901			7,425	
				1026	A00353	0138350600			554,173	
				1026	A00353	0138350601			105,995	
				1026	A00353	0138350602			52,395	
				1027		7145245100		28,160		
				1028	A00352	0138691900			1,461,981	
				1029	A00357	0138810900			382,628	
				1029	A00357	0138810901			88,271	
				1029	A00357	0138810902			59,159	
				1029	A00359	0138817400			282,858	
				1029	A00359	0138817401			93,562	
				1029	A00359	0138817402			68,000	
						*	6,237,831	151,468,280	146,156,859	11,549,252

[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：110/10/29

支用機關代號：05403

資料日期：110年10月01日 至 110年10月31日

印 表 時 間：20:56:37

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	26,717,180	27,166,944	8,855,026
			臺北市民族國民小學特種基金保管款							
			1004	A00338	0136515500				13,783	
			1004	A00339	0136515600				4,645	
			1004	A00339	0136515601				4,330	
			1008		7143844600			40,000		
			1013		7144059200			5,000		
			1013		7144059300			13,880		
			1014		7144202400			600		
			1015	A00341	0137455400				12,540	
			1015	A00341	0137455401				150,507	
			1015	A00342	0137498000				113,500	
			1015	A00343	0137498100				481,796	
			1015		7144326000			101,180		
			1015		7144326100			10,000		
			1018		7144443500			50,000		
			1020	A00345	0137835800				10,590	
			1020	A00344	0137836100				271,230	
			1020	A00348	0137836200				920,543	
			1020		7144680000			14,852		
			1022		7144890800			15,000		
			1022		7144890900			629,750		
			1026	A00355	0138350400				1,800	
			1026	A00355	0138350401				22,897	
			1027		7145244900			30,000		
			1027		7145245000			30,000		
			1028		7145366100			25,000		
			1029	A00356	0138811000				51,964	
			1029	A00356	0138811001				30,181	

[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10月01日 至 110年10月31日

印 表 日 期：110/10/29

印 表 時 間：20:56:37

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
				1029	A00358	0138817100			24,570	
				1029		7145506100		316,640		
				1029		7145506200		115,500		
					*		9,304,790	28,114,582	29,281,820	8,137,552