

4-0501465

臺北市政府教育局主管

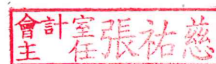
臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 114 年 12 月份

主辦會計人員 張祐慈



機關長官

曹曉文



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

## 目 次

中華民國 114 年 12 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 8-9 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 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 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 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區五常國民小學

40501465-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 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	210,065,000	3,580,910	2,084,064	1,496,846	71.82	229,432,270	210,065,000	19,367,270	9.22
徵收及依法分配收入						21,000		21,000	
違規罰款收入		0	0	0		21,000	0	21,000	
財產收入	50,000	834	50,000	-49,166	-98.33	15,751	50,000	-34,249	-68.50
財產處分收入	50,000	834	50,000	-49,166	-98.33	15,751	50,000	-34,249	-68.50
政府撥入收入	205,238,000	3,378,789	1,726,064	1,652,725	95.75	225,305,112	205,238,000	20,067,112	9.78
公庫撥款收入	205,068,000	2,708,060	1,656,064	1,051,996	63.52	216,193,640	205,068,000	11,125,640	5.43
政府其他撥入收入	170,000	670,729	70,000	600,729	858.18	9,111,472	170,000	8,941,472	5,259.69
規費收入	526,000	47,150		47,150		494,500	526,000	-31,500	-5.99
使用規費收入	526,000	47,150	0	47,150		494,500	526,000	-31,500	-5.99
教學收入	3,940,000					3,245,286	3,940,000	-694,714	-17.63
學雜費收入	3,940,000	0	0	0		3,245,286	3,940,000	-694,714	-17.63
其他收入	311,000	154,137	308,000	-153,863	-49.96	350,621	311,000	39,621	12.74
雜項收入	311,000	154,137	308,000	-153,863	-49.96	350,621	311,000	39,621	12.74
基金用途	211,904,000	5,832,872	2,084,064	3,748,808	179.88	230,298,211	211,904,000	18,394,211	8.68
國民教育計畫	205,164,000	4,111,248	1,495,264	2,615,984	174.95	210,117,755	205,164,000	4,953,755	2.41
學前教育計畫	270,000	507,106	64,000	443,106	692.35	5,651,345	270,000	5,381,345	1,993.09
一般行政管理計畫	3,218,000	570,981	524,800	46,181	8.80	3,423,603	3,218,000	205,603	6.39
建築及設備計畫	3,252,000	643,537		643,537		11,105,508	3,252,000	7,853,508	241.50
購建固定資產	3,222,000	643,537		643,537		11,075,508	3,222,000	7,853,508	243.75
其他	30,000					30,000	30,000		
本期賸餘(短絀)	-1,839,000	-2,251,962		-2,251,962		-865,941	-1,839,000	973,059	-52.91
期初基金餘額	4,736,000					6,684,365	4,736,000	1,948,365	41.14
解繳公庫									
期末基金餘額	2,897,000					5,818,424	2,897,000	2,921,424	100.84

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 月份

- 一、違規罰款收入：廠商違規罰款收入較預期增加。
- 二、財產處分收入：財產報廢收入較預期減少。
- 三、公庫撥入收入：係教育局統籌款補助114年度普通教室環境改善工程360萬元、兒童遊戲場汰換工程376,370元、114年新世代學習空間建置計畫工程180萬、教室司令台材料劣化修繕工程408,143元、用人費用不敷數373萬、雙語教育學校情境建置補助計畫159,131元、教師專業發展空間2.0試辦計畫800,000元；以及廁所整修工程計畫委託技術服務費251,996元。
- 四、政府其他撥入收入：以下合計9,111,472元。
  - (1)113年度結轉本年度政府其他撥入收入884,972元。
  - (2)RA3543-1130801至1140731高級中等教育及國民教育階段助理人員經費536,800元。
  - (3)RA3439-113(2)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,595,598元。
  - (4)RA3254-113學年度國民中小學學生學習扶助開班計畫427,601元。
  - (5)RA3339-113學年度國小兒童課後照顧低收入戶、身障及原住民學生費用及鐘點費差額經費1,088,376元。
  - (6)RA3378-113學年度國民中小學原住民族語文協同教學人員經費24,894元。
  - (7)RA3360-113(1)新住民語文開課經費43,680元。
  - (8)RA3414-113年7月至114年8月公幼延長照顧服務873,372元。
  - (9)RA4305-114年度實施新住民子女教育經費33,814元。
  - (10)RA4907-114年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫5,040元。
  - (11)RA4311-113(2)國小及國中用書經費23,577元。
  - (12)RA3837-本土語國小教師及教學支援工作人員交通費20,000元。
  - (13)RA3356-113學年度國民中小學無力繳交代收代辦費26,603元。
  - (14)RA4A63-114年推動中小學數位學習精進方案代理代課費87,360元。
  - (15)RA4439-114(1)公幼政府協助家長支付代收代辦費1,734,510元。
  - (16)RA4546-114年月薪制特教學生助理人員經費195,375元。(部款197,088元-暫收1,713元=195,375元)
  - (17)RA4415-114年9月至115年2月公幼辦理延長照顧托育服務經費325,272元。
  - (18)航空噪音防制設施電費補助維護費273,045元。
  - (19)RA3546-113(2)補助月薪制特教學生助理人員經費202,119元。
  - (20)RA4C73-114學年度國際教育補助計畫-學校國際化項目經費補助3,721元。(部款100,000元-暫收96,297元=3,721元)
  - (21)RA4323-114學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫49,176元。(部款90,200元-暫收41,024元=49,176元)
  - (22)RA4364-114(1)公立國小及國中學校用書經費8,815元。
  - (23)RA4943-114(1)國民小學教師協助學務輔導行政事務之費用16,464元。
  - (24)RA4475-114學年度教保服務人員專業發展社群6,940元。(部款16,183元-暫收9,243元=6,940元)
  - (25)RA4511-114年視障學生教材教具製作60,000元
  - (26)RA4784-114補助高中以下學校友善提供生理用品推動方案12,000元
  - (27)RA4940-生對生霸凌案件補助5,500元
  - (28)RA4419-114學年度教保服務機構親職教育11,440元
  - (29)提列114年度其他應收款535,408元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 月份

- 五、使用規費收入：係場地租借使用費，較預期減少。
- 六、學雜費收入：係113(2)及114(1)公幼政府協助家長支付費用(學雜費)3,245,286元，較預期減少。
- 七、雜項收入：其他雜項收入較預期增加。
- 八、學前教育計畫：教育局補助幼兒園代收代辦費歸墊保管款。
- 九、建築及設備計畫：以下合計1,110萬5,508元。
1. 其他設備:機械設備執行937,644元。
  2. 其他設備:雜項設備執行144,369元。
  3. 教育局統籌款補助普通教室環境改善工程執行3,798,315元。
  4. 教育局統籌款補助廁所地坪及管線整修工程執行817,235元。
  5. 教育局統籌款補助遊戲場汰換工程執行376,370元。
  6. 教育局統籌款補助教室司令台材料劣化修繕工程執行405,780元。
  7. 教育局統籌款補助新世代學習空間建置計畫1,865,032元。
  8. 教育局統籌款補助教師專業發展空間2.0改善工程498,404元。
  9. 校園無障礙環境改善工程(預算內)執行2,073,228元。
  10. 教育局統籌款補助雙語情境建置計畫經費159,131元。
  11. 資訊軟體設備執行30,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區五常國民小學

40501465-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 12 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				4,111,248	1,495,264	2,615,984	174.95
		累計數				210,117,755	205,164,000	4,953,755	2.41
學前教育計畫		本月數				507,106	64,000	443,106	692.35
		累計數				5,651,345	270,000	5,381,345	1993.09

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區五常國民小學

40501465-5

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 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>	72,855,352	-56,987,049	4,132,644	6,859,396	840,020	13,981,571	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	9,626,324	-9,530,061				96,263	
房屋及建築	1,180,369	-391,143			-19,476	769,750	
機械及設備	36,707,413	-27,476,194	2,376,719	4,426,809	271,638	7,452,767	
交通及運輸設備	2,552,731	-2,221,064	136,500	324,259	207,294	351,202	
雜項設備	22,772,260	-17,368,587	1,589,425	2,095,248	380,564	5,278,414	
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—臺北市中山區五常國民小學

40501465-6

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 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	16,255		30,000	13,080		33,175	係因電腦軟體不入財 產管理系統。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區五常國民小學

40501465-7

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 月份

各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計2,376,719元，變動原因為：(1)增置:幼兒園新購數位相機及資訊設備等937,644元，(3)撥入:教育局移撥2具電腦顯示幕等設備635,174元，以及教育局補助購置智慧大屏螢幕6萬元。(4)受贈：應付代收款購置個人電腦等743,901元。減少數計4,426,809元，變動原因為：(5)報廢：114年度經財政局核准報廢個人電腦等計4,426,809元。

2.交通及運輸設備:增加數計136,500元，變動原因為：(4)受贈：應付代收款購置監視器等136,500元。減少數計324,259元，變動原因為：(5)報廢：114年度經財政局核准報廢擴音機等計324,259元。

3.雜項設備：增加數計1,589,425元，變動原因為：(1)增置:汰換電冰箱22,949元，幼兒園汰換冷氣77,546元及圖書設備43,874元，(4)受贈：應付代收款購置佈告欄586,206元，(3)撥入:教育部補助臺北市充實公立國小圖書財物採購案158,850元；以及教育局補助購置雙語情境建置計畫大屏700,000元。減少數計2,095,248元，變動原因為：(5)報廢：114年度經財政局核准報廢冷(暖)氣機等計2,095,248元。

3.電腦軟體：增加數計30,000元，變動原因為:(1)增置:購置電腦軟體30,000元。減少數計13,080元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至114年12月底止累計攤銷13,080元。



臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區五常國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 114 年 12 月份

40501465-9

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 其他 其他 總計		1,222,000			1,222,000	1,222,000	1,082,013		1,082,013	88.54	-139,987	-11.46			88.54

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區五常國民小學  
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

40501465-10

中華民國 114 年 12 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	30,000		30,000	30,000	30,000		30,000	100.00						100.00
521 購置電腦軟體	30,000		30,000	30,000	30,000		30,000	100.00						100.00
522 購置權利														
54 遞延支出	2,000,000		2,000,000	2,000,000	9,993,495		9,993,495	499.67	7,993,495	399.67				499.67
541 遞延修繕房屋建築支	2,000,000		2,000,000	2,000,000	9,993,495		9,993,495	499.67	7,993,495	399.67	1.教育局統籌款補助普通教室環境改善工程執行3,798,315元。 2.教育局統籌款補助廁所地坪及管線整修工程執行817,235元。 3.教育局統籌款補助遊戲場汰換工程執行376,370元。 4.教育局統籌款補助教室司令台材料劣化修繕工程執行405,780元。 5.教育局統籌款補助新世代學習空間建置計畫1,865,032元。 6.校園無障礙環境改善工程(預算內)執行2,073,228元。 7.教育局統籌款補助教師專業發展空間2.0計畫工程498,404元。 8.教育局統籌款補助雙語情境建置計畫經費(施工費)159,131元。			499.67
542 其他遞延支出														
總計	2,030,000		2,030,000	2,030,000	10,023,495		10,023,495	493.77	7,993,495	393.77				493.77

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區五常國民小學

## 平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	37,843,124	100.00	負 債	18,043,129	47.68
流動資產	14,838,705	39.21	流動負債	11,148,899	29.46
現金	12,887,277	34.05	應付款項	11,049,149	29.20
銀行存款	12,887,277	34.05	應付代收款	9,595,329	25.36
銀行存款-公庫存款	3,536,535	9.35	應付費用	1,453,820	3.84
銀行存款-保管款	7,123,250	18.82	預收款項	99,750	0.26
銀行存款-代繳費款	0	0.00	預收收入	99,750	0.26
專戶			其他負債	6,894,230	18.22
銀行存款-教育儲蓄	2,227,492	5.89	什項負債	6,894,230	18.22
戶			存入保證金	1,638,557	4.33
零用及週轉金	0	0.00	應付退休及離職金	5,107,414	13.50
應收款項	688,867	1.82	暫收及待結轉帳項	148,259	0.39
其他應收款	688,867	1.82	淨資產	19,799,995	52.32
預付款項	1,262,561	3.34	淨資產	19,799,995	52.32
預付費用	1,262,561	3.34	淨資產	19,799,995	52.32
長期貸墊款及準備金	7,139,704	18.87	累積餘額	19,799,995	52.32

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(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺北市中山區五常國民小學

## 平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	7,139,704	18.87	合計：	37,843,124	5.70
退休及離職準備金	5,107,414	13.50			
其他準備金	2,032,290	5.37			
其他準備金-其他	2,032,290	5.37			
固定資產	13,948,396	36.86			
土地改良物	96,263	0.25			
土地改良物	9,626,324	25.44			
累計折舊-土地改良物	-9,530,061	-25.18			
房屋建築及設備	769,750	2.03			
房屋建築及設備	1,180,369	3.12			
累計折舊-房屋建築及設備	-410,619	-1.09			
機械及設備	7,452,767	19.69			
機械及設備	34,657,323	91.58			
累計折舊-機械及設備	-27,204,556	-71.89			
交通及運輸設備	351,202	0.93			

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(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺北市中山區五常國民小學

## 平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	2,364,972	6.25			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,013,770	-5.32			
雜項設備	5,278,414	13.95			
雜項設備	22,266,437	58.84			
累計折舊-雜項設備	-16,988,023	-44.89			
無形資產	33,175	0.09			
無形資產	33,175	0.09			
電腦軟體	33,175	0.09			
其他資產	1,883,144	4.98			
什項資產	1,883,144	4.98			
暫付及待結轉帳項	1,883,144	4.98			
代管資產	4,701,683,454	12,424.14			
代管資產-土地改良物	972	0.00			
代管資產-土地	4,639,360,000	12,259.45			

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(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺北市中山區五常國民小學

## 平衡表

中華民國114年12月31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	62,322,482	164.69			
應付代管資產	-4,701,683,454	-12,424.14			
合計：	37,843,124				

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(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺北市中山區五常國民小學

## 收入支出表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,578,947	230,297,468
徵收及依法分配收入		21,000
違規罰款收入		21,000
財產收益	834	15,751
廢舊物品售價收入		5,355
財產交易利益	834	10,396
其他財產收入		0
政府撥入收入	3,378,789	225,305,112
公庫撥款收入	2,708,060	216,193,640
政府其他撥入收入	670,729	9,111,472
規費收入	47,150	494,500
使用規費收入	47,150	494,500
教學收入		3,245,286
學雜費收入		3,245,286
其他收入	152,174	1,215,819
受贈收入	-1,963	865,198
雜項收入	154,137	350,621
支出	6,269,042	235,205,714
人事支出	2,077,337	195,391,705
人事支出	2,077,337	195,391,705
業務支出	2,833,739	22,780,974
業務支出	2,833,739	22,780,974
獎補助支出		10,000
其他獎補助		10,000
財產損失		69,046
財產交易損失		69,046
折舊、折耗及攤銷	436,170	5,950,470
固定資產折舊	435,428	5,937,390
無形資產攤銷	742	13,080
其他支出	921,796	11,003,519
其他支出	921,796	11,003,519

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區五常國民小學  
**收入支出表**  
 中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-2,690,095	-4,908,246
期初淨資產		22,552,668
解繳公庫		
淨資產調整數	780,480	2,155,573
期末淨資產		19,799,995

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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—臺北市中山區五常國民小學

40501465-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

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	229,432,270	865,198	230,297,468	收入
徵收及依法分配收入	21,000		21,000	徵收及依法分配收入
財產收入	15,751		15,751	財產收益
政府撥入收入	225,305,112		225,305,112	政府撥入收入
規費收入	494,500		494,500	規費收入
教學收入	3,245,286		3,245,286	教學收入
其他收入	350,621	865,198	1,215,819	其他收入
基金用途	230,298,211	4,907,503	235,205,714	支出
用人費用	195,391,705		195,391,705	人事支出
服務費用	12,439,638	10,341,336	22,780,974	業務支出
材料及用品費	2,925,757	-2,925,757		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,415,579	-7,415,579		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		69,046	69,046	財產損失
		5,950,470	5,950,470	折舊、折耗及攤銷
其他	1,010,024	9,993,495	11,003,519	其他支出
遞延支出	9,993,495	-9,993,495		
購建固定資產、無形資產、非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	1,112,013	-1,112,013		
本期賸餘(短絀)	-865,941	-4,042,305	-4,908,246	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,684,365	15,868,303	22,552,668	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,155,573	2,155,573	淨資產調整數
期末基金餘額	5,818,424	13,981,571	19,799,995	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

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
------	-------	-----	------	------

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 12 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數111萬2,013元，其中111萬2,013元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,243萬9,638元與會計科目「業務支出」2,278萬974元間之調整數1,034萬1,336元，係「材料及用品費」292萬5,757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)741萬5,579元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「其他收入」其中86萬5,198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。
2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」595萬470元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
3. 會計科目「財產損失」6萬9,046元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」101萬24元與會計科目「其他支出」1,100萬3,519元間之調整數999萬3,495元，係「遞延支出」999萬3,495元。
2. 會計科目「淨資產調整數」215萬5,573元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 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
3,536,535	5,569,325	-2,032,790	係其他準備金2,032,290元；以及支出收回書E00018應收回500元至保管款專戶，惟銀行帳收至市庫存款。

# 臺北市中山區五常國民小學

## 內部現金檢查報告

114年12月31日

檢查項目		差異分析	
(一)	市庫存款(特種基金)		差額 2,032,790 元
	帳面結存	3,536,535 元	1. 其他準備金2,032,290元。
	銀行結存(支付系統)	5,569,325 元	2. 支出收回書E00018應收回500元至保管款專戶，惟銀行帳收至市庫存款。
	差額	- 2,032,790 元	附銀行對帳單乙份
(二)	保管款(特種基金保管款)		差額 500 元
	帳面結存	7,123,250 元	1. 支出收回書E00018應收回500元至保管款專戶，惟銀行帳收至市庫存款。
	銀行結存(支付系統)	7,122,750 元	
	差額	500 元	附銀行對帳單乙份
(三)	代繳費款專戶(富邦)		差額0元
	帳面結存	-	退撫基金(支付) 0 元
	銀行結存	-	健保費 0 元
	差額	-	勞保費 0 元
			公保費 0 元
			勞工退休金 0 元
			公用事業費款 0 元
			各項費款 0 元
			附銀行對帳單乙份
(四)	教育儲蓄戶(富邦-公庫存款)		差額0元
	帳面結存	2,227,492 元	
	銀行結存	2,227,492 元	
	差額	-	附銀行對帳單乙份
(五)	額定零用金(富邦-公庫存款)		差額0元
	銀行結存	-	
	在途存款	-	
	現金	-	
	單據	-	
(六)	勞工退休準備金臺銀專戶		差額0元
	帳面結存	5,032,040 元	
	銀行結存	5,032,040 元	
	差額	-	附銀行對帳單乙份

經營人員：

檢查人：

機關長官：

組長 涂佩奇

會計室 張祐慈  
手 在

臺北中山區  
五常國民小學  
曹曉文

教師兼任  
總務主任 陳錦如

臺北市中山區五常國民小學

銀行存款--公庫存款調節表

中華民國 114年12月31日

摘 要	日期	公 庫 支 票 號	金 額	
	年·月·日		小計	合計
帳面結存	114.12.31			\$5,568,825
支出收回書E00018應收回至保管款專戶，惟銀行帳收至市庫存款。				\$500
銀行對帳單結存(專戶)	114.12.31			\$5,569,325

製表

出納組長 涂佩奇

主辦會計人員

會計室主任 張祐慈

機關長官

臺北市中山區五常國民小學 曹曉文 校長

教師兼總務主任 陳錦如

臺北市中山區五常國民小學

銀行存款--保管款調節表

中華民國 114年12月31日

摘要	日期	公庫 支票號	金額	
	年·月·日		小計	合計
帳面結存	114.12.31			\$7,123,250
支出收回書E00018應收回至保管款專戶，惟銀行帳收至市庫存款。				(\$500)
銀行對帳單結存(專戶)	114.12.31			\$7,122,750

製表

出納組長 涂佩奇

主辦會計人員

會計室主任 張祐慈

機關長官

臺北市中山區五常國民小學 曹曉文 校長

教師兼總務主任 陳錦如

[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：114/12/31

支用機關代號：05465

資料日期：114年12月01日至 114年12月31日

印表時間：19:00:58

支用機關名稱：五常國小

頁次/總頁次：1/5

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	114	05465	1900	(上期餘額)			5,338,510	46,191,734	39,102,721	12,427,523
			臺北市五常國民小學特種基金保管款							
				1202		7270030700		14,588		
				1204		7270330800		1,001,744		
				1204		7270330900		150,000		
				1205		7270468800		36,680		
				1205		7270468900		15,000		
				1205		7270469000		205,750		
				1205		7270469100		90,000		
				1205		7270469200		191,910		
				1208	A00427	0261740000			16,912	
				1208	A00425	0261753300			282,240	
				1208		7270624600		100,000		
				1209	A00430	0261896000			6,012	
				1209	A00430	0261896001			27,422	
				1209	A00428	0261896200			72,070	
				1209	A00428	0261896201			386,724	
				1209	A00428	0261896202			160,000	
				1209	A00433	0261939400			20,482	
				1209	A00433	0261939401			949,820	
				1209		7270744700		6,550		
				1210	A00435	0262040800			137,911	
				1210	A00435	0262040801			240,400	
				1210		7270861100		2,324		
				1210		7270861200		8,580		
				1210		7270861300		54,684		
				1211	A00436	0262123000			2,000	
				1211	A00436	0262123001			13,902	
				1211	A00441	0262123600			975	

[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：114/12/31

支用機關代號：05465

資料日期：114年12月01日至 114年12月31日

印表時間：19:00:58

支用機關名稱：五常國小

頁次/總頁次：2/5

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
				1211	A00441	0262123601			7,275	
				1211	A00438	0262124000			160	
				1211	A00442	0262124200			95,000	
				1211		7271000400		1,440		
				1212	A00448	0262266900			6,520	
				1212	A00448	0262266901			35,730	
				1212	A00445	0262357200			346	
				1215	A00451	0262420200			9,918	
				1215	A00451	0262420201			30,343	
				1215	A00454	0262421600			17,160	
				1215	A00454	0262421601			34,766	
				1215	E00019	6011633700			-3,500	
				1216	A00450	0262551500			52,800	
				1216	A00450	0262551501			21,898	
				1216	A00458	0262654700			458,044	
				1216	A00458	0262654701			2,155,854	
				1216	A00458	0262654702			7,800	
				1216		7271405100		2,352		
				1216		7271405200		17		
				1216		7271405300		17,000		
				1216		7271405400		95,000		
				1216		7271405500		3,805		
				1217	A00461	0262754600			6,000	
				1217	A00461	0262754601			44,590	
				1217	A00457	0262755200			39,800	
				1217	A00457	0262755201			698,083	
				1218	A00463	0262987600			448,411	
				1218		7271723400		17		
				1218		7271723500		5,000		

[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：114/12/31

支用機關代號：05465

資料日期：114年12月01日至114年12月31日

印表時間：19:00:58

支用機關名稱：五常國小

頁次/總頁次：3/5

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
				1218		7271723600		302		
				1218		7271723700		267,796		
				1219	A00460	0263024600			4,000	
				1219	A00460	0263024601			267,796	
				1219		7271846300		1,344		
				1219		7271846400		3,000		
				1219		7271846500		1,020		
				1219		7271846600		185		
				1222	A00465	0263216000			5,000	
				1222		7271966800		2,000		
				1222		7271966900		-381,114		
				1223	A00469	0263285500			3,721	
				1223	A00469	0263285501			50,334	
				1223	A00471	0263285800			13,600	
				1223	A00471	0263285801			15,419	
				1223	A00467	0263318000			102,600	
				1223	A00474	0263505800			53,888	
				1223	A00474	0263505801			249,181	
				1224	A00476	0263719300			18,310	
				1224	A00478	0263719700			53,632	
				1224	A00478	0263719701			30,716	
				1224	A00482	0263720000			598	
				1224		7272261300		5,000		
				1226	A00480	0263793600			135,760	
				1226	A00480	0263793601			831,749	
				1226	A00487	0264040900			32,989	
				1226	A00488	0264041000			298,583	
				1226	A00488	0264041001			86,677	
				1226		7272424100		75,000		

[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：114/12/31

支用機關代號：05465

資料日期：114年12月01日至114年12月31日

印表時間：19:00:58

支用機關名稱：五常國小

頁次/總頁次：4/5

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
				1226		7272424200		5,000		
				1226		7272424300		322,800		
				1226		7272424400		40,000		
				1226		7272424500		5,929		
				1229	A00486	0264181100			14,971	
				1229	A00492	0264231900			700,000	
				1229	A00494	0264234400			153,459	
				1229		7272599000		1,011,548		
				1229		7272599100		7,500		
				1229		7272599200		15,000		
				1230		7272812000		68,913		
				1230		7272812100		19,500		
				1231	A00497	0264725300			40,000	
				1231		7273094800		69,000		
				1231		7273094900		55,000		
				1231		7273095000		29,922		
				1231		7273095100		64,981		
				1231		7273095200		43,008		
				1231		7273095300		49,271		
				1231		7273095400		9,714		
				1231		7273095500		100,497		
				1231		7273095600		370		
				1231		7273095700		15,695		
				1231		7273095800		37,400		
				1231		7273318600		7,500		
				1231		7273318700		64,152		
				1231		7273318800		322,188		
				1231		7273318900		216		

[UCOMB19/BGT644R01]

支用機關代號：05465

支用機關名稱：五常國小

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：114年12月01日至114年12月31日

印表日期：114/12/31

印表時間：19:00:58

頁次/總頁次：5/5

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
					*		5,338,510	50,533,812	48,749,572	7,122,750

會計室張祐慈  
主任

[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：114/12/31

支用機關代號：05465

資料日期：114年12月01日至114年12月31日

印表時間：18:55:55

支用機關名稱：五常國小

頁次/總頁次：1/7

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	114	05465	2700			(上期餘額)	8,858,693	224,437,596	226,347,697	6,948,592
			臺北市地方教育發展基金							
				1202		7270030800		226		
				1202		7270030900		1,150		
				1202		7270031000		46,000		
				1202		7270031100		1,656,064		
				1204		7270331000		16,464		
				1204		7270331100		11,440		
				1208	A00426	0261739900			29,500	
				1208	A00422	0261740100			219,663	
				1208	A00423	0261752400			60,608	
				1209	A00424	0261895700			50,000	
				1209	A00429	0261895800			46,289	
				1209	A00429	0261895801			19,957	
				1209	A00429	0261895802			12,580	
				1209	A00431	0261896400			83,590	
				1209	A00431	0261896401			4,000	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05465

支用機關名稱：五常國小

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：114年12月01日至114年12月31日

印表日期：114/12/31

印表時間：18:55:55

頁次/總頁次：2/7

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
				1210	A00432	0262040900			320,353	
				1210	A00432	0262040901			123,214	
				1210	A00434	0262055600			30,000	
				1210		7270861400		113		
				1211	A00437	0262123200			254,969	
				1211	A00440	0262123300			96,549	
				1211	A00440	0262123301			2,000	
				1211	A00439	0262124400			4,444	
				1211		7271000500		16,183		
				1211		7271000600		60,000		
				1212	A00449	0262267000			39,215	
				1212	A00449	0262267001			15,732	
				1212	A00449	0262267002			7,034	
				1212	A00449	0262267003			3,805	
				1212	A00443	0262284000			147,417	
				1212	A00444	0262357500			20,002	
				1212	A00446	0262357600			87,996	

[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：114/12/31

支用機關代號：05465

資料日期：114年12月01日至114年12月31日

印表時間：18:55:55

支用機關名稱：五常國小

頁次/總頁次：3/7

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
				1215	A00452	0262420800			44,059	
				1215	A00452	0262420801			4,551	
				1215	A00452	0262420802			14,000	
				1215	A00453	0262421500			40,699	
				1215	A00453	0262421501			14,772	
				1215	A00453	0262421502			5,485	
				1215	E00018	6011633800			-500	
				1215		7271264800		785		
				1216		7271405600		106,582		
				1216		7271405700		113		
				1217	A00456	0262708000			76,294	
				1217	A00456	0262708001			7,000	
				1217	A00456	0262708002			154,249	
				1217	A00459	0262754700			183,332	
				1217	A00459	0262754701			12,100	
				1217	A00459	0262754702			98,972	
				1217	A00459	0262754703			5,000	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05465

支用機關名稱：五常國小

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：114年12月01日至114年12月31日

印表日期：114/12/31

印表時間：18:55:55

頁次/總頁次：4/7

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
				1217		7271579000		800,000		
				1219	A00464	0263024800			9,180	
				1219	A00462	0263025000			37	
				1219		7271846700		113		
				1222	A00466	0263131100			158,575	
				1222	A00466	0263131101			3,456	
				1222		7271967000		381,114		
				1223	A00472	0263285600			36,488	
				1223	A00472	0263285601			5,439	
				1223	A00470	0263285900			14,520	
				1223	A00470	0263285901			4,725	
				1223	A00470	0263285902			15,109	
				1223	A00470	0263285903			1,098	
				1223	A00468	0263504800			291,377	
				1223	A00468	0263504801			4,320	
				1223	A00468	0263504802			3,469	
				1223		7272115000		251,996		

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05465

支用機關名稱：五常國小

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：114年12月01日至114年12月31日

印表日期：114/12/31

印表時間：18:55:55

頁次/總頁次：5/7

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
				1224	A00481	0263719200			27,553	
				1224	A00477	0263719500			372,346	
				1224	A00475	0263719800			1,011,088	
				1224	A00473	0263719900			540,540	
				1224		7272261400		7,124		
				1224		7272261500		19,250		
				1226	A00479	0263793300			21,300	
				1226	A00479	0263793301			5,800	
				1226	A00479	0263793302			4,762	
				1226	A00483	0263892100			105,074	
				1226	A00483	0263892101			11,157	
				1226	A00484	0263935900			32,000	
				1226	A00489	0264041100			85,495	
				1226		7272424600		113		
				1226		7272424700		21,000		
				1226		7272424800		4,899		
				1229	A00490	0264180700				5

[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：114/12/31

支用機關代號：05465

資料日期：114年12月01日至114年12月31日

印表時間：18:55:55

支用機關名稱：五常國小

頁次/總頁次：6/7

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
				1229	A00485	0264180800			22,478	
				1229	A00493	0264231700			10,811	
				1229	A00493	0264231701			33,394	
				1229	A00495	0264269200			4,512	
				1229	A00495	0264269201			4,581	
				1229	E00023	6011726500			-540	
				1229		7272599300		59,500		
				1230	E00024	6011748800			-120,000	
				1230	E00025	6011748900			-450,000	
				1230		7272812200		12,000		
				1231	A00498	0264725000			4,410	
				1231	A00496	0264725800			540	
				1231		7273095900		-100,497		
				1231		7273096000		133,638		
				1231		7273096100		10,000		
				1231		7273319000		36,080		
				1231		7273319100		-322,188		

[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：114/12/31

支用機關代號：05465

資料日期：114年12月01日至114年12月31日

印表時間：18:55:55

支用機關名稱：五常國小

頁次/總頁次：7/7

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
				1231		7273319200		5,500		
					*		8,858,693	227,672,358	230,961,726	5,569,325

會計室張祐慈

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550546501	中文名稱	臺北市中山區五常國民小學公用事業費款代扣繳專戶
機關代碼	05465	機關名稱	臺北市中山區五常國民小學
起日	114/12/01	迄日	114/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
114/12/05	06:15:51	瓦斯費	4,294.00	0.00	164,871.00	509088167
114/12/08	10:51:31	匯入款	0.00	4,346.00	169,217.00	五常國小北市 1281079
114/12/10	04:29:49	市水水費	19,105.00	0.00	150,112.00	2060009618
114/12/19	09:59:40	匯入款	0.00	267,796.00	417,908.00	五常國小北市 1349769
114/12/22	03:47:01	電費	85,969.00	0.00	331,939.00	00264360117
114/12/23	15:16:57	匯入款	0.00	7,830.00	339,769.00	五常國小北市 1368618
114/12/26	04:03:08	電信費	4,512.00	0.00	335,257.00	141225011760
114/12/26	10:48:50	匯入款	0.00	110,231.00	445,488.00	五常國小北市 1382562
114/12/29	14:01:47	匯入款	0.00	4,512.00	450,000.00	五常國小北市 1396793
114/12/30	15:42:50	轉支	450,000.00	0.00	0.00	05465
			<u>563,880</u>	<u>394,015</u>		

會計室張祐慈  
主 任

分行名稱	公庫處	存款類別	
帳號	210550546511	中文名稱	臺北市中山區五常國民小學健保費代扣繳專戶
機關代碼	05465	機關名稱	臺北市中山區五常國民小學
起日	114/12/01	迄日	114/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
114/12/01	10:09:28	匯入款	0.00	249,524.00	1,258,278.00	五常國小北市 1240383
114/12/01	10:09:29	匯入款	0.00	1,362.00	1,259,640.00	五常國小北市 1240393
114/12/08	10:51:29	匯入款	0.00	493.00	1,260,133.00	五常國小北市 1281041
114/12/10	14:03:23	匯入款	0.00	1,573.00	1,261,706.00	五常國小北市 1296162
114/12/11	09:55:35	匯入款	0.00	3,008.00	1,264,714.00	五常國小北市 1301460
114/12/11	14:19:30	轉支	3,008.00	0.00	1,261,706.00	
114/12/16	04:45:12	健保費	661,250.00	0.00	600,456.00	10月110053613
114/12/16	04:47:21	健保費	98,120.00	0.00	502,336.00	10月123575673
114/12/16	09:49:52	匯入款	0.00	603.00	502,939.00	五常國小北市 1324207
114/12/17	15:06:09	轉支	603.00	0.00	502,336.00	
114/12/24	14:37:19	匯入款	0.00	18,310.00	520,646.00	五常國小北市 1375688
114/12/24	14:37:24	匯入款	0.00	1,011,088.00	1,531,734.00	五常國小北市 1375709
114/12/26	15:10:45	轉支	769,425.00	0.00	762,309.00	
114/12/30	10:02:45	存現	0.00	7,116.00	769,425.00	五常國小
114/12/30	10:05:16	轉支	769,425.00	0.00	0.00	

會計室張祐慈

2301831 1293017

分行名稱	公庫處	存款類別	
帳號	210550546512	中文名稱	臺北市中山區五常國民小學勞保費代扣繳專戶
機關代碼	05465	機關名稱	臺北市中山區五常國民小學
起日	114/12/01	迄日	114/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
114/12/01	10:09:29	匯入款	0.00	25,052.00	254,311.00	五常國小北市 1240385
114/12/01	10:09:30	匯入款	0.00	2,196.00	256,507.00	五常國小北市 1240394
114/12/02	04:05:13	勞保費	169,599.00	0.00	86,908.00	10月040025610X
114/12/08	10:39:35	匯入款	0.00	38.00	86,946.00	五常國小北市 1280430
114/12/08	10:39:35	匯入款	0.00	674.00	87,620.00	五常國小北市 1280433
114/12/08	10:51:29	匯入款	0.00	795.00	88,415.00	五常國小北市 1281039
114/12/09	14:19:52	匯入款	0.00	967.00	89,382.00	五常國小北市 1288880
114/12/10	14:03:24	匯入款	0.00	2,219.00	91,601.00	五常國小北市 1296161
114/12/16	14:03:07	匯入款	0.00	1,857.00	93,458.00	五常國小北市 1329990
114/12/17	10:21:21	匯入款	0.00	380.00	93,838.00	五常國小北市 1336224
114/12/17	10:21:27	匯入款	0.00	3,798.00	97,636.00	五常國小北市 1336273
114/12/18	15:35:20	匯入款	0.00	967.00	98,603.00	五常國小北市 1348137
114/12/22	09:32:16	匯入款	0.00	99.00	98,702.00	五常國小北市 1354371
114/12/24	14:37:23	匯入款	0.00	210,658.00	309,360.00	五常國小北市 1375694
114/12/24	14:37:23	匯入款	0.00	47,852.00	357,212.00	五常國小北市 1375707
114/12/26	15:19:45	轉支	329,288.00	0.00	27,924.00	
114/12/29	10:33:48	匯入款	0.00	178.00	28,102.00	五常國小北市 1393229
114/12/29	10:33:53	匯入款	0.00	38.00	28,140.00	五常國小北市 1393238
114/12/30	10:13:39	轉支	27,924.00	0.00	216.00	五常國小
114/12/31	10:00:21	轉支	216.00	0.00	0.00	五常國小

會計室張祐慈  
主 在

527,027 2017/68

分行名稱	公庫處	存款類別	
帳號	210550546513	中文名稱	臺北市中山區五常國民小學公保費代扣繳專戶
機關代碼	05465	機關名稱	臺北市中山區五常國民小學
起日	114/12/01	迄日	114/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
114/12/01	10:09:29	匯入款	0.00	233,935.00	238,537.00	五常國小北市 1240392
114/12/01	10:09:41	匯入款	0.00	123,660.00	362,197.00	五常國小北市 1240384
114/12/01	10:54:21	轉支	362,197.00	0.00	0.00	五常國小

會計室張祐慈  
主

362,197  
357,595

分行名稱	公庫處	存款類別	
帳號	210550546514	中文名稱	臺北市中山區五常國民小學勞退基金代扣繳專戶
機關代碼	05465	機關名稱	臺北市中山區五常國民小學
起日	114/12/01	迄日	114/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
114/12/01	10:09:29	匯入款	0.00	18,828.00	281,239.00	五常國小北市 1240388
114/12/01	15:16:46	轉支	20,964.00	0.00	260,275.00	
114/12/01	15:18:03	轉支	101,700.00	0.00	158,575.00	
114/12/02	04:05:44	勞退	100,225.00	0.00	58,350.00	09月040025610X
114/12/02	04:05:45	勞退	20,964.00	0.00	37,386.00	09月040025610X
114/12/08	10:51:29	匯入款	0.00	1,908.00	39,294.00	五常國小北市 1281040
114/12/24	14:37:23	匯入款	0.00	161,688.00	200,982.00	五常國小北市 1375695
114/12/24	14:37:24	匯入款	0.00	36,496.00	237,478.00	五常國小北市 1375708
114/12/26	15:14:50	轉支	235,480.00	0.00	1,998.00	
114/12/30	10:12:54	轉支	1,998.00	0.00	0.00	五常國小
			481,331	218,920		

會計室張祐慈

分行名稱	公庫處	存款類別	
帳號	210550546515	中文名稱	臺北市中山區五常國民小學各項費款代扣繳專戶
機關代碼	05465	機關名稱	臺北市中山區五常國民小學
起日	114/12/01	迄日	114/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
114/12/01	10:09:29	匯入款	0.00	28,802.00	36,302.00	五常國小北市 1240387
114/12/01	10:47:42	轉支	7,500.00	0.00	28,802.00	五常國小
114/12/01	10:51:01	轉支	28,802.00	0.00	0.00	五常國小
114/12/10	14:03:22	匯入款	0.00	243,353.00	243,353.00	五常國小北市 1296168
114/12/12	10:52:09	匯入款	0.00	24,443.00	267,796.00	五常國小北市 1309912
114/12/12	14:37:34	匯入款	0.00	346.00	268,142.00	五常國小北市 1313635
114/12/12	14:37:35	匯入款	0.00	20,002.00	288,144.00	五常國小北市 1313644
114/12/15	14:05:52	轉支	20,348.00	0.00	267,796.00	
114/12/17	15:09:14	轉支	267,796.00	0.00	0.00	
114/12/24	14:37:13	匯入款	0.00	598.00	598.00	五常國小北市 1375788
114/12/24	14:37:19	匯入款	0.00	27,553.00	28,151.00	五常國小北市 1375687
114/12/26	15:22:36	轉支	28,151.00	0.00	0.00	
			352,500	345,090		

會計室張祐慈

分行名稱：臺灣銀行世貿分行

存款類別：繳費專戶

帳號：11984505465015

帳戶名稱：臺北市中山區五常國小退撫基金繳費專戶

機關代號：05465

期間：114年12月份

機關名稱：臺北市中山區五常國民小學

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
114/12/01	10:09:00	1(轉收)		423,774	423,774	
114/12/01	10:09:01	1(轉收)		787,026	1,210,800	
114/12/01	14:45:53	2(轉支)	1,210,800		0	
			1210800	1210800		

會計室張祐慈

# 臺北市中山區五常國民小學市有財產折舊月報統計表

資料期間：114/12/01~114/12/31

頁次： 1 / 1

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	97,200	0	96,228	972
房屋建築及設備	10	136,052,758	203,644	73,730,276	62,322,482
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	11	136,149,958	203,644	73,826,504	62,323,454
總 計	11	136,149,958	203,644	73,826,504	62,323,454

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

業務單位：

約管理員 徐千代

教師兼總務主任 陳錦如

會計單位：

會計室主任 張祐慈

機關首長：

臺北市中山區五常國民小學 校長 曹曉文

編號：UNDEP\_00001

製表時間：114/12/24 09:05 製表人：徐千代

# 臺北市中山區五常國民小學市有財產折舊月報統計表

資料期間：114/12/01~114/12/31

頁次： 1 / 1

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	3	9,626,324	0	9,530,061	96,263 ✓
房屋建築及設備	1	1,180,369	1,623	410,619	769,750 ✓
機械及設備	1,287	34,657,323	270,895	27,204,556	7,452,767 ✓
交通及運輸設備	68	2,364,972	10,588	2,013,770	351,202 ✓
什項設備	1,681	22,266,437	152,322	16,988,023	5,278,414
權利	0	0	0	0	0
小計	3,040	70,095,425	435,428	56,147,029	13,948,396
總計	3,040	70,095,425	435,428	56,147,029	13,948,396

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

業務單位：

約僱管理員 徐千代

教師兼總務主任 陳錦如

會計單位：

會計室主任 張祐慈

機關首長

臺北市中山區五常國民小學 校長 曹曉文

編號：UNDEP\_00001

製表時間：114/12/24 09:05 製表人：徐千代

# 臺北市中山區五常國民小學市有財產分類統計表

資料期間： 114/01/01~114/12/31

頁次： 1 / 4

財產性質：公務用

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	13,180.00	0.00	0.00		13,180.00
	價值	4,620,024,940	19,335,060	0		4,639,360,000
土地改良物	數量	1	0	0	0	1
	價值	972	0	0		972
二、房屋建築及設備	棟數	10	0	0	2,443,728	10
	數量	0	0	0		0
	面積	20,782.10	0.00	0.00		20,782.10
	價值	64,766,210	0	0		62,322,482
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	4,684,792,122	19,335,060	0	2,443,728	4,701,683,454

# 臺北市中山區五常國民小學市有財產分類統計表

資料期間： 114/01/01~114/12/31

頁次： 2 / 4

財產性質：公共用

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	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
二、房屋建築及設備	棟數	0	0	0	0	0
	數量	0	0	0		0
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價值	0	0	0		0
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	0	0	0	0	0

# 臺北市中山區五常國民小學市有財產分類統計表

資料期間： 114/01/01~114/12/31

頁次： 3 / 4

財產性質： 事業用

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
	面積	0.00	0.00	0.00	0	0.00
	價值	0	0	0		0
土地改良物	數量	3	0	0	0	3
	價值	96,263	0	0		96,263
二、房屋建築及設備	棟數	1	0	0		1
	數量	0	0	0	19,476	0
	面積	40.36	0.00	0.00		40.36
	價值	789,226	0	0		769,750
三、機械及設備	數量	1,364	98	175	4,110,915	1,287
	價值	9,231,219	2,376,719	44,256		7,452,767
四、交通及運輸設備	數量	69	11	12	113,128	68
	價值	331,667	136,500	3,837		351,202
五、什項設備	數量	951	800	70	1,693,871	1,681
	價值	5,403,673	1,593,425	24,813		5,278,414
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	15,852,048	4,106,644	72,906	5,937,390	13,948,396

# 臺北市中山區五常國民小學市有財產分類統計表

資料期間： 114/01/01~114/12/31

頁次： 4 / 4

財產性質：非公用

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
	面積	0.00	0.00	0.00	0	0.00
	價值	0	0	0		0
土地改良物	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
二、房屋建築及設備	棟數	0	0	0		0
	數量	0	0	0	0	0
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價值	0	0	0		0
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	0	0	0	0	0
總計	總值	4,700,644,170	23,441,704	72,906	8,381,118	4,715,631,850

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。

編號：UNDEP\_00004

製表時間：115/01/07 10:28

製表人：徐千代



		3類			4類			5類				總計			
		項	列帳價值	帳面價值	項	列帳價值	帳面價值	項	數量	列帳價值	帳面價值	項	數量	列帳價值	帳面價值
合計	增值														
	減值						1	0	2,000	1,963	1	0	2,000	1,963	
公務用	增值														
	減值														
公共用	增值														
	減值														
事業用	增值														
	減值						1	0	2,000	1,963	1	0	2,000	1,963	
非公用	增值														
	減值														

已於114年12月02日完成入帳(核章)

編號：UNPMV\_00002

製表時間：114/12/08 09:48

製表人：徐千代



		3類			4類			5類				總計			
		項	列帳價值	帳面價值	項	列帳價值	帳面價值	項	數量	列帳價值	帳面價值	項	數量	列帳價值	帳面價值
合計	增值							1	311	80,480	80,480	1	311	80,480	80,480
	減值														
公務用	增值														
	減值														
公共用	增值														
	減值														
事業用	增值							1	311	80,480	80,480	1	311	80,480	80,480
	減值														
非公用	增值														
	減值														

已於114年12月10日完成入帳(核章)

約  
管理員徐千代

編號：UNPMV\_00002

製表時間：114/12/10 09:47

製表人：徐千代

## 114年度教育部補助臺北市充實公立國民小學圖書館(室)圖書財物採購案

## 圖書移撥明細表

財產增加單(核章檔)上傳雲端：[https://tpecity-](https://tpecity-my.sharepoint.com/:f:/g/personal/edu_pe_32_gov_taipei/IgCEXka7QP59QLQ8mJTFn9wASecpjXVIUrMf-iAnIBHteo?e=skwGQF)[my.sharepoint.com/:f:/g/personal/edu\\_pe\\_32\\_gov\\_taipei/IgCEXka7QP59QLQ8mJTFn9wASecpjXVIUrMf-](https://tpecity-my.sharepoint.com/:f:/g/personal/edu_pe_32_gov_taipei/IgCEXka7QP59QLQ8mJTFn9wASecpjXVIUrMf-iAnIBHteo?e=skwGQF)[iAnIBHteo?e=skwGQF](https://tpecity-my.sharepoint.com/:f:/g/personal/edu_pe_32_gov_taipei/IgCEXka7QP59QLQ8mJTFn9wASecpjXVIUrMf-iAnIBHteo?e=skwGQF)

編號	學校名稱	財產編號/財產名稱	購置日期	書籍交貨情形	
				數量(冊)	金額(元)
030	長安國小	503/圖書設備	2025-11-19	184	49,070
031	長春國小	503/圖書設備	2025-11-19	260	68,700
032	大直國小	503/圖書設備	2025-11-19	217	56,920
033	大佳國小	503/圖書設備	2025-11-19	90	23,550
034	五常國小	503/圖書設備	2025-11-19	311	80,480
035	吉林國小	503/圖書設備	2025-11-19	275	74,590
036	懷生國小	503/圖書設備	2025-11-19	111	29,440
037	永安國小	503/圖書設備	2025-11-19	313	84,410
038	螢橋國小	503/圖書設備	2025-11-19	138	39,260
039	河堤國小	503/圖書設備	2025-11-19	242	64,301
040	國語實小	503/圖書設備	2025-11-19	401	106,000
041	南門國小	503/圖書設備	2025-11-19	197	51,030
042	忠孝國小	503/圖書設備	2025-11-19	98	27,480
043	北市大實小	503/圖書設備	2025-11-19	364	94,220
044	東門國小	503/圖書設備	2025-11-19	421	113,850
045	新和國小	503/圖書設備	2025-11-19	254	64,780
046	雙園國小	503/圖書設備	2025-11-19	165	43,180
047	東園國小	503/圖書設備	2025-11-19	181	47,110
048	大理國小	503/圖書設備	2025-11-19	124	31,400
049	西園國小	503/圖書設備	2025-11-19	240	58,890
050	萬大國小	503/圖書設備	2025-11-19	168	51,030
051	華江國小	503/圖書設備	2025-11-19	86	25,510
052	西門國小	503/圖書設備	2025-11-19	194	51,030
053	老松國小	503/圖書設備	2025-11-19	163	43,180
054	龍山國小	503/圖書設備	2025-11-19	84	23,550
055	福星國小	503/圖書設備	2025-11-19	167	45,150
056	蓬萊國小	503/圖書設備	2025-11-19	180	47,110
057	日新國小	503/圖書設備	2025-11-19	250	60,850
058	太平國小	503/圖書設備	2025-11-19	148	37,290

## 臺北市中山區五常國民小學市有動產增加單

案名：教-雙語情境建置計畫設備

增加單號：1141212002

頁次： 1 / 3

財產性質	財產編號/流水號 財產名稱/財產別名 廠牌/型式規格	購置日期 取得日期	數量 單位	報廢核定價值 列帳價值 累計折舊 (單價)	帳面價值 預留殘值 (單價)	帳面價值 (總價)	增加原因 使用年限 折舊方法
事業用	501050301/T000269 教育展示裝置/Global Cities & Partners WallI 設計與大圖輸出 傳動數位設計印刷有限公司/雙語教學牆面(1-1)	114/12/12 114/12/12	1 組	138,640 138,640 0	138,640 1,386	138,640	購置 5年 直線法·留殘值
事業用	501050301/T000270 教育展示裝置/Global Cities & Partners WallI 設計與大圖輸出 傳動數位設計印刷有限公司/雙語教學牆面(1-2)	114/12/12 114/12/12	1 組	55,940 55,940 0	55,940 559	55,940	購置 5年 直線法·留殘值
事業用	501050301/T000271 教育展示裝置/I love Wuchang 設計與大圖輸出 傳動數位設計印刷有限公司/雙語教學牆面(2)	114/12/12 114/12/12	1 組	146,140 146,140 0	146,140 1,461	146,140	購置 5年 直線法·留殘值
事業用	501050301/T000272 教育展示裝置/A Day in Wuchang 設計與大圖輸出 傳動數位設計印刷有限公司/雙語教學牆面(3)	114/12/12 114/12/12	1 組	216,100 216,100 0	216,100 2,161	216,100	購置 5年 直線法·留殘值
事業用	501050301/T000273 教育展示裝置/Volley & Melody in Wuchang 設計與大圖輸出 傳動數位設計印刷有限公司/雙語教學牆面(4-1)	114/12/12 114/12/12	1 組	32,000 32,000 0	32,000 320	32,000	購置 5年 直線法·留殘值
事業用	501050301/T000274 教育展示裝置/Volley & Melody in Wuchang 設計與大圖輸出 傳動數位設計印刷有限公司/雙語教學牆面(4-2)	114/12/12 114/12/12	1 組	33,460 33,460 0	33,460 335	33,460	購置 5年 直線法·留殘值



## 臺北市中山區五常國民小學市有動產增加單

案名：教-雙語情境建置計畫設備

增加單號：1141212002

頁次： 3 / 3

財產性質	財產編號/流水號 財產名稱/財產別名 廠牌/型式規格	購置日期 取得日期	數量 單位	報廢核定價值 列帳價值 累計折舊 (單價)	帳面價值 預留殘值 (單價)	帳面價值 (總價)	增加原因 使用年限 折舊方法
------	----------------------------------	--------------	----------	--------------------------------	----------------------	--------------	----------------------

	3類			4類			5類			總計		
	數量	列帳價值	帳面價值	數量	列帳價值	帳面價值	數量	列帳價值	帳面價值	數量	列帳價值	帳面價值
合計							7	700,000	700,000	7	700,000	700,000
公務用												
公共用												
事業用							7	700,000	700,000	7	700,000	700,000
非公用												

已於114年12月12日完成入帳(核章)

編號：UNPMV\_00001

製表時間：114/12/24 09:07

製表人：徐千代

# 五常國小

## 電腦軟體增減結存表

中華民國 114年12月01日起 至114年12月31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			14	33,917	0	0	0	0	742	340,589	14	33,175
套裝軟體小計			12	6,377	0	0	0	0	250	322,637	12	6,127
6002020000-0001	會聲會影13	套	1	285	0	0	0	0	0	28,177	1	285
6002020000-0002	ADOBE PHOTOSHOP CS5	套	1	157	0	0	0	0	0	15,563	1	157
6002020000-0003	Music Maker 16	套	1	180	0	0	0	0	0	17,820	1	180
6002020000-0004	浩鑫教學互動平台	套	1	830	0	0	0	0	0	82,170	1	830
6002020000-0005	浩學數位圖書館(含200 本電子書)	套	1	400	0	0	0	0	0	39,600	1	400
6002020000-0006	魅力四射 6	套	1	202	0	0	0	0	0	19,998	1	202
6002020000-0007	新自然輸入法專業版 v10	套	1	674	0	0	0	0	108	12,634	1	566
6002020000-0008	HTC vive 虛擬實境軟體	套	1	2,719	0	0	0	0	142	14,605	1	2,577
6002020000-0009	非常好色9	套	1	140	0	0	0	0	0	13,860	1	140
6002020000-0010	Zoomtext	套	1	220	0	0	0	0	0	21,780	1	220
6002020000-0011	圖書館自動化管理系 統	套	1	450	0	0	0	0	0	44,550	1	450
6002020000-0012	MicroSoft Windows Server 2019	套	1	120	0	0	0	0	0	11,880	1	120
授權軟體(含雲端服務)小計			2	27,540	0	0	0	0	492	17,952	2	27,048
6002030000-0001	F-secure防毒軟體(三年 授權)	套	1	0	0	0	0	0	0	15,000	1	0
6002030000-0002	ChatGPT Plus	套	1	27,540	0	0	0	0	492	2,952	1	27,048

製表

教師兼  
資訊組長 葉至睿

覆核

教師兼  
教務主任 龔詩為

主辦會計

會計室  
主任 張祐慈

機關長官

臺北市中山區  
五常國民小學  
校長 曹曉文

## 臺灣銀行 受託辦理勞工退休準備金對帳單(臨櫃列印)

地址：104 臺北市中山區五常街16號

戶名：臺北市中山區五常國民小學勞工退休準備金監督委員會

監督委員會：17135896

臺灣銀行：00044497  
印鑑卡號總公司營業：041\*\*\*88  
事業統一編號

統一編號

提撥率：15.0000%

對帳單：114/12/01~114/12/31

單位：新台幣元

登帳日期	摘要	存入金額或身分證字號	支付金額或代收銀行	繳存年月抽提年度或支票票號	起息日或轉帳戶號	結餘
114/12/01 114/12/30	H		5,107,414	AR894208	前單結餘 ⇒	5,032,040 結清利息 -75,374

◎請貴單位務必監督貴專戶確實依照每月薪資總額百分之二至百分之十五範圍內按月提撥勞工退休準備金，以維護勞工權益。

本期結餘：  
結清利息 -  
\$75,374

摘要代號：A2-按月提撥轉帳代收存入款、A3-A6-按月提撥臨櫃代收存入款、ATM存入款、臺灣網路銀行存入款、電話銀行存入款  
 C-公司職業領回、D1-按月提撥臨櫃代收存入款、E-公司未存款上銷、J-二次分配、N-給付撫恤金、  
 F-公司全部移轉、G-公司部份移轉、I-盈餘分配、M-給付資產、S-給付勞僱有意結清金、  
 K-給付特支資產費、L-給付離職金、R-公司溢繳退還、PC-公司部份職業領回、PF-公司部份結清告知領回、  
 O-給付職業個人資產費、P-給付個人退休金、T-公司結清告知領回、W1-補提差額臨櫃代收存入款、W3-A6-補提差額匯款存入款、ATM存入款、臺灣網路銀行存入款、  
 W1-補提差額臨櫃代收存入款、W3-A6-補提差額匯款存入款、ATM存入款、臺灣網路銀行存入款