

4-0501481

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區忠孝國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 12 月份

主辦會計人員 蔡佩璇  機關長官 康燕玉 

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區忠孝國民小學

目 次

中華民國 107 年 12 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-3 頁
二、平衡表.....	第 4-6 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 7 頁
四、固定項目增減情形表.....	第 8-16 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 17-18 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 19 頁
七、銀行存款調節表	第 20 頁
八、存款及貸款明細表.....	第 21 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區忠孝國民小學

40501481-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號		實際數	預算數	比較增減(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	81,265,654	851,488	742,602	108,886	14.66	85,026,332	81,265,654	3,760,678	4.63
勞務收入	43	5,000					4,500	5,000	-500	-10.00
服務收入	431	5,000					4,500	5,000	-500	-10.00
財產收入	45	98,883	15	14,633	-14,618	-99.90	40,062	98,883	-58,821	-59.49
財產處分收入	451	26,383		14,383	-14,383	-100.00	23,120	26,383	-3,263	-12.37
利息收入	454	500	15	250	-235	-94.00	26	500	-474	-94.80
其他財產收入	45Y	72,000					16,916	72,000	-55,084	-76.51
政府撥入收入	46	79,901,271	592,463	103,649	488,814	471.61	83,623,862	79,901,271	3,722,591	4.66
公庫撥款收入	462	79,901,271	585,283	103,649	481,634	464.68	83,076,117	79,901,271	3,174,846	3.97
政府其他撥入收入	46Y		7,180		7,180		547,745		547,745	
教學收入	4S	1,186,360	259,000	593,180	-334,180	-56.34	1,155,060	1,186,360	-31,300	-2.64
學雜費收入	4S1	1,186,360	259,000	593,180	-334,180	-56.34	1,155,060	1,186,360	-31,300	-2.64
其他收入	4Y	74,140	10	31,140	-31,130	-99.97	202,848	74,140	128,708	173.60
受贈收入	4YO	4,638	10	2,638	-2,628	-99.62	4,750	4,638	112	2.41
雜項收入	4YY	69,502		28,502	-28,502	-100.00	198,098	69,502	128,596	185.02
基金用途	5	84,177,881	1,901,914	742,602	1,159,312	156.11	86,073,243	84,177,881	1,895,362	2.25
國民教育計畫	53	56,748,684	1,160,787	206,663	954,124	461.68	59,818,909	56,748,684	3,070,225	5.41
學前教育計畫	54	6,021,003	25,280	49,230	-23,950	-48.65	5,783,189	6,021,003	-237,814	-3.95
一般行政管理計畫	5L	13,922,886	707,186	486,709	220,477	45.30	13,177,525	13,922,886	-745,361	-5.35
建築及設備計畫	5M	7,485,308	8,661		8,661		7,293,620	7,485,308	-191,688	-2.56
購置固定資產		7,449,308	8,661		8,661		7,257,620	7,449,308	-191,688	-2.57
其他		36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-2,912,227	-1,050,426		-1,050,426		-1,046,911	-2,912,227	1,865,316	-64.05
期初基金餘額	71	5,110,268					6,820,725	5,110,268	1,710,457	33.47
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	2,198,041					5,773,814	2,198,041	3,575,773	162.68

※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、用途及餘絀表執行落後及超過10%原因說明請詳40501481-2至40501481-3。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 12 月份

基金來源、用途及餘絀表執行落後及超過10%原因說明：

一、基金來源：

1. 服務收入4,500元：教師甄選收入4,500元。

2. 財產處分收入23,120元：財產處分收入23,120元。

3. 利息收入26元：107上半年薪資轉帳存戶利息收入26元。

4. 其他財產收入16,916元：場地開放收入5,016元及教職員停車場收入11,900元。

5. 縣（市）庫撥收入83,076,117元：係按月撥入之收入79,901,271元，另撥入3,174,846元，明細如下：

(1)107年度活動中心舞台整修工程(統籌款)518,012元。

(2)107年度敬師活動經費(局款非統籌)25,200元。

(3)增撥107年度用人費用不敷數2,150,000元。

(4)107年度兒童遊戲場修繕汰換計畫(統籌款)481,634元。

6. 政府其他撥入收入547,745元，明細如下：

(1)RA6315-106學年度國民小學充實行政人力計畫上期結轉4,405元。

(2)RA6150-106學年度教學訪問教師計畫之原服務學校擔任代理教師經費第1期上期結轉69,315元。

(3)RA6C29-106學年度教學訪問教師計畫課程與教學發展135,000元。

(4)RA6150-106學年度教學訪問教師計畫之原服務學校聘任代理教師經費第2期321,230元。

(5)RA6316-106(2)無力繳交代代收代辦費1,615元。

(6)RA7511-106(2)身心障礙無法自行上下學生交通補助費9,000元。

(7)RA7511-107(1)身心障礙學生無法自行上下學交通費6,000元。

(8)RA7306-107(1)國小學生無力繳交代代收代辦費經費1,180元。

7. 學雜費收入1,155,060元(學費811,600元、雜費343,460元)：主要係106(2)5歲免學費補助154,000元、107(1)5歲免學費補助259,000元(37人*7,000元)、106(2)幼兒園中小班34人學費收入244,600元、中小班34人雜費收入111,450元、大班3人弱勢加額雜費8,865元、大班19助你好孕雜費52,025元、107(1)幼兒園中小班22人學費收入154,000元、中小班23人雜費收入67,965元、大班1人弱勢加額雜費2,955元、大班32人助你好孕雜費97,245元、原住民1人托育補助雜費2,955元。

8. 受贈收入4,750元：主要係107年師生存款酬金3,178元、師生存款酬金利息收入1,195元及107年上半年獎助學金郵局存款利息收入367元、107年下半年教育儲蓄戶之利息收入等10元。

9. 雜項收入198,098元：106(1)幼兒園餐點費等各項代辦經費結餘款轉提存其他準備金之雜項收入覈實繳庫52,985元、106(2)幼兒園餐點費等各項代辦經費結餘款繳庫轉提存其他準備金之雜項收入140,489元、106學年度學生證補卡費3,183元及到離校簡訊費1,441元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 12 月份

二、基金用途：

1. 建築及設備計畫，主要係購置固定資產差異191,688元，分析如下：

(1)購電動釘書機賸餘800元及教務處新購多媒體教室及電腦教室之空氣清淨機賸餘1,600元(預算數100,600元-執行數98,200元=賸餘2,400元)。

(2)校園電梯改善工程賸餘231,867元(預算數1,731,996元-執行數1,500,129元=賸餘231,867元)。

(3)107年度幼兒園整修工程賸餘490,714元(預算數3,288,549元-執行數2,797,835元執行數=賸餘490,714元)。

(4)107年度東棟廁所暨幼兒園廁所整修工程款賸餘29,039元(預算數1,922,163元-執行數1,893,124元=賸餘29,039元)。

(5)107年度活動中心舞台整修工程(統籌款)515,273元(撥入數518,012元-執行數515,273元=賸餘2,739元)。

(6)107年度兒童遊戲場汰換工程(統籌款)8,659元(撥入數481,634元-已執行數8,659元=待執行數472,975元)。

(7)補辦預算-107年度教學訪問計教師計畫購置數位照相機2台(教育部補助款)38,400元(核定數40,000元-執行數38,400元=賸餘1,600元)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中正區忠孝國民小學

平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	1,096,376,640	100.00	負 債	2	1,090,602,826	99.47
流動資產	11	8,415,013	0.77	流動負債	21	3,160,543	0.29
現金	111	8,285,013	0.76	應付款項	212	3,160,543	0.29
銀行存款	1112	8,285,013	0.76	應付代收款	2123	3,028,424	0.28
銀行存款-市庫存款	1112-1	4,584,089	0.42	應付費用	2125	132,119	0.01
銀行存款-保管款	1112-2	3,570,924	0.33	其他負債	22	1,087,442,283	99.19
銀行存款-郵局	1112-3	0	0.00	什項負債	221	1,087,442,283	99.19
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	130,000	0.01	存入保證金	2211	675,500	0.06
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	應付退休及離職金	2213	2,660,101	0.24
零用及週轉金	1113	0	0.00	應付代管資產	2214	1,084,106,682	98.88
預付款項	115	130,000	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	130,000	0.01	基金餘額	3	5,773,814	0.53
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	3,851,945	0.35	基金餘額	31	5,773,814	0.53
				基金餘額	311	5,773,814	0.53
				累積餘額	3111	5,773,814	0.53
				合計：		1,096,376,640	

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：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中正區忠孝國民小學

平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
準備金	124	3,851,945	0.35				
退休及離職準備金	1241	2,660,101	0.24				
其他準備金	124Y	1,191,844	0.11				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	0	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	822,976	0.08				
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	368,868	0.03				
其他資產	13	1,084,109,682	98.88				
什項資產	131	1,084,109,682	98.88				
暫付及待結轉帳項	1315	3,000	0.00				
代管資產	1316	1,084,106,682	98.88				
代管資產-土地改良物	1316-0	15,638	0.00				
代管資產-土地	1316-1	459,570,837	41.92				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	5,163,983	0.47				

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：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區忠孝國民小學

40501481-7

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 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				1,160,787	206,663	954,124	461.68
		累計數				59,818,909	56,748,684	3,070,225	5.41
學前教育計畫		本月數				25,280	49,230	-23,950	-48.65
		累計數				5,783,189	6,021,003	-237,814	-3.95
合 計		本月數				1,186,067	255,893	930,174	363.50
		累計數				65,602,098	62,769,687	2,832,411	4.51

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區忠孝國民小學

40501481-8

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
資產 非理財目的之長期投資 土地 土地改良物 房屋及建築	19,445,250		3,473,803	2,769,753	-13,696,640	6,452,660	1,212,112	

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區忠孝國民小學

40501481-9

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
機械及設備	11,715,238		2,340,621	2,333,473	-7,310,044	4,412,342	370,092	1.增加 數2,340,621元：(1)教育 局補助 款99,703元：107年度一 般性補助款指定辦理施 政項目補助汰換電腦(含 螢幕)5臺99,703元。(2)受 贈財產20,500元：柏可 揚實業107年5月25日柏 可揚總字 第1070521000001號函捐 贈數位投影 機2部20,500元。(3)教育 局撥入249,889元：(A)健 康國小107年11月29日北 市健康總字 第1076003227號函撥 入107年臺北市中小學行 動學習智慧教學計劃設 備之充電 機4臺138,624元及個人

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區忠孝國民小學

40501481-10

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
								電腦1臺30,280元。(B)龍門國中107年12月12日北市龍門中總字第1076003454號函撥入107年度臺北市學校單槍投影機聯合採購設備之雷射混光投影機1臺26,995元及LCD超短焦燈泡投影機2臺53,990元。(4)107年度預算1,932,129元：(A)學務處及輔導室購置碎紙機2臺26,000元。(B)教務處購置個人電腦9臺225,000元。(C)教務處購置電腦專案計畫之平板電腦6部72,000元。(D)教務處購置資訊週邊設備-網路交換

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區忠孝國民小學

40501481-11

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
								器1台39,500元。(E)教務處購置資訊週邊設備-平板電腦 腦1台10,200元。(F)教務處購置資訊週邊設備-全方位攝影機1台22,300元。(G)幼兒園購置數位相機2台37,000元。(H)校園電梯改善工程1,500,129元。(5)補辦預算38,400元：(A)107年度教育部補助款-教學訪問計教師計畫購置數位照相機2台38,400元。2.減少數2,333,473元：(1)依據臺北市政府財政局107.1.10北市財產字第10731055700號函報廢機械設

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區忠孝國民小學

40501481-12

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
								備20,745元。(2)依據臺 北市政府財政 局107.3.27北市財產字 第1073145210號函報廢 機械設 備918,870元。(3)依據臺 北市政府財政 局107.8.9北市財產字 第1076023821號函報廢 機械設備(原帳 面1,393,858元-累計折 舊1,379,920元=13,938元) 。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區忠孝國民小學

40501481-13

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
交通及運輸設備	1,714,562		24,000	191,300	-1,330,098	217,164	24,000	1.增加數24,000元：主要係107年度課後社團購置線麥克風1組24,000元。2.減少191,300元：依據臺北市政府財政局107.3.27北市財產字第1073145210號函報廢交通及運輸設備191,300元。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區忠孝國民小學

40501481-14

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
雜項設備	5,950,250		1,073,182	203,900	-5,056,498	1,763,034	818,020	1.增加 數1,073,182元：(1)補列 財產帳720,000元：(A)本 校活動中心之冷氣主 機6臺700,000元。(B)國 堯營造工程損壞賠償本 校圖書館冷氣主 機1臺20,000元。(2)教育 局補助 款85,000元：(A)107擊劍 基訓站之義大利三用電 審 器1組41,000元。(B)107 擊劍基訓站之德國捲線 器2組44,000元。(3)應付 代收 款13,020元：(A)107(1)課 後照顧班行政費購置多 元體驗學習及創意方式 之多媒體控制器一 臺13,020元。(4)107年度

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區忠孝國民小學

40501481-15

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
								預算255,162元：(A)教務處購置空氣清淨機2臺30,000元。(B)輔導室購置電動釘書機1臺10,200元。(C)輔導室購置三合一組合沙發1組20,000元。(D)輔導室購置壓克力講桌一張12,000元。(E)107年幼兒園整修工程之辦公桌2張42,162元。(F)107年幼兒園整修工程之4人用幼兒課桌椅組4組140,800元。2.減少數203,900元：(1)依據臺北市政府財政局107.3.27北市財產字第1073145210號函報廢雜項設備45,400元。(2)依據臺北市政府財政

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區忠孝國民小學

40501481-16

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
購建中固定資產 軟體	65,200		36,000	41,080		60,120		局107.8.9北市財產字第1076023821號函報廢雜項設備(原帳面158,500元-累計折舊156,915元=1,585元)。
權利 遞耗資產 其他								1.電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。2.因不使用而減損之軟體金額29,200元。3.截至107年12月止累計攤銷金額11,880元。
負債 長期債務								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區忠孝國民小學

40501481-17

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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	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		實際執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
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		2,163,996	40,000		2,203,996	2,203,996	1,970,529		1,970,529	89	-233,467	-11		
機械及設備		2,163,996	40,000		2,203,996	2,203,996	1,970,529		1,970,529	89	-233,467	-11	1. 107年度電梯改善工程賸餘款231,867元。2. 107年度補辦預算購置數位相機2臺40,000元，執行數38,400元，賸餘款1,600元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		300,600			300,600	300,600	255,162		255,162	85	-45,438	-15		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區忠孝國民小學

40501481-18

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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	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		實際執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
雜項設備		300,600			300,600	300,600	255,162		255,162	85	-45,438	-15	1. 購置電動釘書機賸餘800元及教務處新購多媒體教室及電腦教室之空氣清淨機賸餘1,600元。2. 107年度幼兒園整修工程之四人課桌椅組及教師辦公桌賸餘款43,038元。	
購建中固定資產														
總計		2,464,596	40,000		2,504,596	2,504,596	2,225,691		2,225,691	89	-278,905	-11		

※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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 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
	合 計 (1)	以前年度 保留數	本年度法定 預算數		實 際 執 行 數				比較增減(一)			
					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	36,000	100.00	36,000					
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100	36,000					
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,984,712		4,984,712	4,984,712	5,031,929	100.95	5,031,929			47,217	0.95	
581 遞延修繕房屋建築支出	4,984,712		4,984,712	4,984,712	5,031,929	101	5,031,929			47,217	1	1.107年度幼兒園整修工程賸餘447,676元。2. 107年度東棟廁所暨幼兒園廁所整修工程款賸餘29,039元。3.107年度活動中心舞台整修工程(統籌款)515,273元(撥入數518,012元-執行數515,273元=賸餘2,739元)。4.107年度兒童遊戲場汰換工程(統籌款)8,659元(撥入數481,634元-已執行數8,659元=待執行數472,975元)。
582 其他遞延支出												
總 計	5,020,712		5,020,712	5,020,712	5,067,929	100.94	5,067,929			47,217	0.94	

臺北市地方教育發展基金---臺北市中正區忠孝國民小學

銀行存款調節表

中華民國 107 年 12 月

單位：新臺幣元

一、銀行存款－市庫存款			
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
4,584,089	5,271,918	-687,829	一、提撥其他準備金687,829元： (1)其他：421,536元。 (2)小學部代收款賸餘經費：22,610元。 (3)幼兒園代收款賸餘經費：243,683元。
二、銀行存款－保管款			
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
3,570,924	3,706,071	-135,147	一、提撥其他準備金135,147元： (1)校務發展捐款基金 135,147元。
三、銀行存款－教育儲蓄專戶			
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
-	368,868	-368,868	一、提列其他準備金-教育儲蓄戶368,868元。

存款及貸款明細表

107年度第4季

學校名稱	活期存款	定期存款	支票存款	納入集中支付	
				市庫存款	保管款
481忠孝國小	368,868	0	0	5,271,918	3,706,071

註：因100年/6月各校保管款皆已納入集中支付，故請將納入集中支付分成市庫及保管款分別填列
所有資料需與銀行對帳單相符。