

40501102

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立松山高級商業家事職業學校

會計月報

特別收入基金

中華民國 114 年 10 月份

主辦會計人員

蔡秀琴



機關長官

柳景沅



臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

目 次

中華民國 114 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 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—臺北市立松山高級商業家事職業學校

基金來源、用途及餘絀表
中華民國 114 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	388,673,000	32,797,256	24,547,223	8,250,033	33.61	381,195,439	359,460,226	21,735,213	6.05
勞務收入	934,000					666,124	924,000	-257,876	-27.91
服務收入	934,000	0	0	0		666,124	924,000	-257,876	-27.91
財產收入	958,000	102,100	77,223	24,877	32.21	1,700,263	799,266	900,997	112.73
財產處分收入	50,000	0	0	0		15,400	7,000	8,400	120.00
租金收入	853,000	101,500	72,663	28,837	39.69	1,649,983	747,666	902,317	120.68
其他財產收入	55,000	600	4,560	-3,960	-86.84	34,880	44,600	-9,720	-21.79
政府撥入收入	349,652,000	31,414,382	24,000,000	7,414,382	30.89	350,699,226	335,634,000	15,065,226	4.49
公庫撥款收入	349,652,000	31,030,000	24,000,000	7,030,000	29.29	345,063,000	335,634,000	9,429,000	2.81
政府其他撥入收入		384,382	0	384,382		5,636,226	0	5,636,226	
規費收入	2,140,000	470,683	320,000	150,683	47.09	5,129,064	1,910,000	3,219,064	168.54
使用規費收入	2,140,000	470,683	320,000	150,683	47.09	5,129,064	1,910,000	3,219,064	168.54
教學收入	33,835,000	802,276		802,276		22,832,087	19,747,960	3,084,127	15.62
學雜費收入	32,555,000	802,276	0	802,276		21,552,087	18,467,960	3,084,127	16.70
建教合作收入	1,280,000	0	0	0		1,280,000	1,280,000	0	
其他收入	1,154,000	7,815	150,000	-142,185	-94.79	168,675	445,000	-276,325	-62.10
受贈收入	552,000	5,016	150,000	-144,984	-96.66	92,537	350,000	-257,463	-73.56
雜項收入	602,000	2,799	0	2,799		76,138	95,000	-18,862	-19.85
基金用途	400,963,000	30,233,565	24,547,223	5,686,342	23.16	350,970,666	371,750,226	-20,779,560	-5.59
高中及高職教育計畫	388,448,000	29,802,922	24,251,623	5,551,299	22.89	335,507,517	359,953,526	-24,446,009	-6.79
一般行政管理計畫	3,444,000	321,408	295,600	25,808	8.73	2,401,250	2,875,700	-474,450	-16.50
建築及設備計畫	9,071,000	109,235		109,235		13,061,899	8,921,000	4,140,899	46.42
購建固定資產	8,861,000	109,235		109,235		12,996,525	8,711,000	4,285,525	49.20
其他	210,000					65,374	210,000	-144,626	-68.87
本期勝餘(短絀)	-12,290,000	2,563,691		2,563,691		30,224,773	-12,290,000	42,514,773	-345.93
期初基金餘額	19,155,000					23,832,149	19,155,000	4,677,149	24.42
解繳公庫									
期末基金餘額	6,865,000					54,056,922	6,865,000	47,191,922	687.43

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立松山高級商業家事職業學校

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 10 月份

1. 財產收入：教師甄選報名費收入等覈實繳庫。
2. 財產處分收入：變賣報廢財產物品收入覈實繳庫。
3. 租金收入：台北富邦銀行租借商業大樓房地租金等覈實繳庫。
4. 其他財產收入：宿舍費收入覈實繳庫。
5. 公庫撥款收入：
 - (1) 統籌款-活動中心空調系統暨照明燈具改善工程：2,399,000元。
 - (2) 114年用人費用不敷數金額：7,030,000元。
5. 政府其他撥入收入：
 - (1) RA3237 113學年度實施十二年國教課程綱要課程新增鐘點費521,808元。
 - (2) RA3744 113學年度民俗體育扎根學校實施計畫經費(田徑隊) 28,638元。
 - (3) RA3278 113學年度高中台灣手語開課經費88,024元。
 - (4) RA3A63 113年推動中小學數位學習精進方案經費23,587元。
 - (5) RA3109 113學年度十二年國民教育課程綱要前導學校經費102,910元。
 - (6) RA3C73 113學年度國際教育補助計畫學校國際化項目經費補助99,282元。
 - (7) RA3249 學校編制內教師客閩語中高級認證報名費7,266元。
 - (8) RA4247 114年公立高中建置學習歷程檔案人力經費510,000元。
 - (9) RA3234 113學年度適性共及彈性學習時間與大專校院協作共好計畫50,000元。
 - (10) RA4901 114年防災校園建置計畫50,000元。
 - (11) RA4164 113學年度國民中學技藝教育課程競賽及頒獎成果發表活動經費425,696元。
 - (12) RA4106 113/2高職優質化經常門經費610,000元。
 - (13) RA3109 12年國教前導計畫第二期經費530,320元。
 - (14) RA4107 113/2高職優質化資本門經費261,000元。
 - (15) RA4907 114年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費24,360元。
 - (16) RA4261 113年下半年客語及閩南語認證報名費2,100元。
 - (17) RA4731 114年運動發展基金補助各級學校運動團隊活動經費31,600元。
 - (18) RA4A52 114年度高級中等學校促進新興科技教育計畫167,960元。
 - (19) RA4A63 推動中小學數位學習精進方案-教師增能培訓補助款20,000元。
 - (20) RA3278 113學年度高中原住民族語開課經費33,023元。
 - (21) RA3278 113學年度本土語客語文課程開課經費70,238元。
 - (22) RA3717 113學年度補助高級中等學校進用運動防護人員服務計畫經費34,262元。
 - (23) RA3237 113學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費373,272元。
 - (24) RA4A63 114年推動中小學數位學習精進方案代理代課費65,186元。
 - (25) RA4148 114年高級中等學校提升學生學習實作能力計畫-訓練指導費21,565元。
 - (26) RA3278 113學年度高中台灣手語課程開課經費151,791元。
 - (27) RA4520 114年特殊教育學校及高中職特教班暨特殊教育職業輔導員資本門31,200元。
 - (28) RA4519 114年特殊教育學校及高中職特教班暨特殊教育職業輔導員經常門509,100元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立松山高級商業家事職業學校基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 10 月份

(29)RA3717 113學年度補助高級中等學校進用運動防護人員服務計畫300,058元。

(30)RA4546 114年月新制特教助理員經費 63,450元。

(31)RA4728 114年補助體育班及運動成績優良學習輔導費26,730元。

(32)RA4A51 114年度前瞻基礎建設 401,800元

6. 使用規費收入：校園停車費及場地出借收入覈實繳庫。

7. 學雜費收入：學雜費收入等覈實繳庫。

8. 受贈收入：捐助獎學金等收入覈實繳庫。

9. 雜項收入：補辦學生證收入覈實繳庫。

10. 一般行政管理計畫：業務費覈實支用。

11. 建築及設備計畫：全校廣播系統工程及活動中心空調系統暨照明燈具改善工程，較預定進度提前完成執行所致。

資本資產明細表

中華民國 114 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 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			
資產	210,359,476	-150,759,838	14,766,975	11,274,097	-4,146,731	58,945,785	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	102,788	-101,760				1,028	
房屋及建築	4,333,537	-767,000			-65,000	3,501,537	
機械及設備	113,641,564	-90,821,281	6,203,659	7,811,596	-600,979	20,611,367	
交通及運輸設備	5,884,408	-4,758,774	1,984,789	229,248	-174,680	2,706,495	
雜項設備	84,971,708	-54,311,023	6,513,153	2,846,281	-3,306,072	31,021,485	
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：

資本資產明細表

中華民國 114 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 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	1,425,471		65,374	386,972		1,103,873	電腦軟體不列入財產 管理系統。

註：

資本資產明細表

中華民國 114 年 10 月份

各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數6,203,659元為(1)增置：3D列印機網路伺服器等設備計2,977,300元。(3)撥入：體育局補助購置基層訓練站訓練器材-電子計時鐘計76,000元。教育局補助新興科技教育計畫CB4A25虛擬實境頭盔5組29,990元、CB4A25行動檔案儲存裝置1台12,000元、CB4A44資訊採購個人電腦2,176,000元及CB4M71充實教學實習設備計畫專業群科數位照相機1架24,109元、RA4167國中技藝教育充實改善教學經費86吋4K觸控大屏1臺78,710元、RA4136及CB4M71充實教學實習設備程控電腦9臺449,550元、KB4001跆拳道隊環境改善財物採購通風設備300,000元、JD4041教育局補助114學年度汰換智慧大螢幕1臺80,000元。

減少數為7,811,596元為(5)報廢：財政局核准報廢電子計時鐘等計7,811,596元。

2.交通及運輸設備：

增加數1,984,789元為(1)增置：數位網路型功率放大器等設備計1,984,789元。

減少數為229,248元為(5)報廢：財政局核准報廢擴大器等計229,248元。

3.雜項設備：

增加數6,513,153元為(1)增置：汰換活動中心二樓舞台講桌等設備計3,089,393元。(3)撥入：體育局補助購置基層訓練站訓練器材-桌球隊訓練用桌球桌144,000元及撥入2025雙北世界壯年運動會持拍類運動及技擊類運動競賽器材體育訓練用墊15塊900,000元、教育局補助CB4M17活動中心空調系統暨照明燈具改善工程設備冷暖氣機10台2,339,760元、CF3706全中運團體獎勵金購置DAEDO電子護具1件40,000元。

減少數2,846,281元為(5)報廢：財政局核准報廢冷氣機等計2,846,281元。

4.電腦軟體：

增加數65,374元為(1)增置：Twinmotion高效建築渲染線上課程系統等軟體計65,374元。

減少數共計386,972元。減少數為(11)無形資產攤銷：386,972元，截至114年10月止累計攤銷金額386,972元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立松山高級商業家事職業學校
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 10 月份

40501102-9

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 總計		6,264,000	1,871,000		8,135,000	7,505,000	8,051,482		8,051,482	107.28	546,482	7.28			98.97

臺北市地方教育發展基金—臺北市立松山高級商業家事職業學校
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 114 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 (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	210,000		210,000	210,000	65,374		65,374	31.13	-144,626	-68.87	學校無障礙入口網站，預計在11月份執行。		31.13
521 購置電腦軟體	210,000		210,000	210,000	65,374		65,374	31.13	-144,626	-68.87			31.13
522 購置權利											全校廣播系統工程及活動中心空調系統暨照明燈具改善工程，較預定進度提前完成執行所致。		190.41
54 遞延支出	2,597,000		2,597,000	2,597,000	4,945,043		4,945,043	190.41	2,348,043	90.41			190.41
541 遞延修繕房屋建築支	2,597,000		2,597,000	2,597,000	4,945,043		4,945,043	190.41	2,348,043	90.41			190.41
542 其他遞延支出													
總 計	2,807,000		2,807,000	2,807,000	5,010,417		5,010,417	178.50	2,203,417	78.50			178.50

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立松山高級商業家事職業學校

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	9,340,316	6.16	本期賸餘	23,440,801	15.46
退休及離職準備金	2,631,850	1.74	淨資產調整數	6,130,119	4.04
其他準備金	6,708,466	4.42	合計：	151,628,471	
其他準備金-獎助學金	5,149,143	3.40			
其他準備金-其他	1,139,864	0.75			
其他準備金-教育儲蓄戶	419,459	0.28			
固定資產	57,841,912	38.15			
土地改良物	1,028	0.00			
土地改良物	102,788	0.07			
累計折舊-土地改良物	-101,760	-0.07			
房屋建築及設備	3,501,537	2.31			
房屋建築及設備	4,333,537	2.86			
累計折舊-房屋建築及設備	-832,000	-0.55			

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（包括或有負債）及或有資產計0元。

2. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

3. 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 — 臺北市立松山高級商業家事職業學校

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
機械及設備	20,611,367	13.59			
機械及設備	112,033,627	73.89			
累計折舊-機械及設備	-91,422,260	-60.29			
交通及運輸設備	2,706,495	1.78			
交通及運輸設備	7,639,949	5.04			
累計折舊-交通及運輸設備	-4,933,454	-3.25			
雜項設備	31,021,485	20.46			
雜項設備	88,638,580	58.46			
累計折舊-雜項設備	-57,617,095	-38.00			
無形資產	1,103,873	0.73			
無形資產	1,103,873	0.73			
電腦軟體	1,103,873	0.73			
其他資產	2,460,276	1.62			
什項資產	2,460,276	1.62			
暫付及待結轉帳項	2,460,276	1.62			

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（包括或有負債）及或有資產計0元。

2. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

3. 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 — 臺北市立松山高級商業家事職業學校

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	9,903,155,516	6,531.20			
代管資產-土地改良物	70,421	0.05			
代管資產-土地	9,728,992,000	6,416.34			
代管資產-房屋建築及設備	173,574,695	114.47			
代管資產-其他政府	518,400	0.34			
應付代管資產	-9,903,155,516	-6,531.20			
合計：	151,628,471				

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（包括或有負債）及或有資產計0元。

2. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

3. 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 — 臺北市立松山高級商業家事職業學校

收入支出表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	32,797,256	381,715,439
勞務收入		666,124
服務收入		666,124
財產收益	102,100	2,220,263
財產孳息收入	101,500	1,649,983
財產交易利益		15,400
其他財產收入	600	554,880
政府撥入收入	31,414,382	350,699,226
公庫撥款收入	31,030,000	345,063,000
政府其他撥入收入	384,382	5,636,226
規費收入	470,683	5,129,064
使用規費收入	470,683	5,129,064
教學收入	802,276	22,832,087
學雜費收入	802,276	21,552,087
建教合作收入		1,280,000
其他收入	7,815	168,675
受贈收入	5,016	92,537
雜項收入	2,799	76,138
支出	31,601,426	358,274,638
人事支出	27,229,409	308,671,629
人事支出	27,229,409	308,671,629
業務支出	2,626,575	27,815,507
業務支出	2,626,575	27,815,507
獎補助支出	214,246	848,160
其他獎補助	214,246	848,160
財產損失	53,866	108,968
財產交易損失	53,866	108,968
折舊、折耗及攤銷	1,417,995	15,311,860
固定資產折舊	1,384,194	14,924,888
無形資產攤銷	33,801	386,972
其他支出	59,335	5,518,514

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立松山高級商業家事職業學校

收入支出表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出	59,335	5,518,514
本期賸餘(短絀)	1,195,830	23,440,801
期初淨資產		83,431,787
解繳公庫		
淨資產調整數	80,000	6,130,119
期末淨資產		113,002,707

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 10 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	381,195,439	520,000	381,715,439	收入
勞務收入	666,124		666,124	勞務收入
財產收入	1,700,263	520,000	2,220,263	財產收益
政府撥入收入	350,699,226		350,699,226	政府撥入收入
規費收入	5,129,064		5,129,064	規費收入
教學收入	22,832,087		22,832,087	教學收入
其他收入	168,675		168,675	其他收入
基金用途	350,970,666	7,303,972	358,274,638	支出
用人費用	308,671,629		308,671,629	人事支出
服務費用	21,396,659	6,418,848	27,815,507	業務支出
材料及用品費	4,331,000	-4,331,000		
租金、償債、利息及相關手續費	234,994	-234,994		
稅捐及規費(強制費)	47,366	-47,366		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,805,488	-1,805,488		
捐助、補助與獎助	848,160		848,160	獎補助支出
資產短絀		108,968	108,968	財產損失
其他	573,471	4,945,043	5,518,514	折舊、折耗及攤銷 其他支出
遞延支出	4,945,043	-4,945,043		
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	8,116,856	-8,116,856		
本期賸餘(短絀)	30,224,773	-6,783,972	23,440,801	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	23,832,149	59,599,638	83,431,787	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		6,130,119	6,130,119	淨資產調整數
期末基金餘額	54,056,922	58,945,785	113,002,707	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 10 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811萬6,856元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」2,139萬6,659元與會計科目「業務支出」2,781萬5,507元間之調整數641萬8,848元，係「材料及用品費」433萬1,000元、「租金、償債、利息及相關手續費」23萬4,994元、稅捐及規費(強制費)4萬7,366元及「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)180萬5,488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「財產收益」其中52萬元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益。
2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,531萬1,860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」10萬8,968元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」57萬3,471元與會計科目「其他支出」551萬8,514元間之調整數494萬5,043元，係「遞延支出」494萬5,043元。
2. 會計科目「淨資產調整數」613萬119元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

40501102-

臺北市地方教育發展基金—臺北市立松山高級商業家事職業學校
 銀行存款—市庫存款調節表
 中華民國114年10月31日

機關平衡表帳面餘額 ①	支付科對帳單餘額 ②	平衡表減支付科對帳單差額 ③=①-②	差異原因說明
29,290,607	31,968,614	-2,678,007	差額係因其他準備金 6,708,466元扣除獎學金定期存單3,611,000元及教育儲蓄戶419,459元之差額 2,678,007元。

製表：

出納組長 吳嬌娥

核對：

教師兼
總務主任 張銀盛

主辦會計人員：

會計室
主任 蔡秀琴的
佐理員 王志軒

機關長官：

臺北市立
松山家商校長 柳景沅(印)

臺北市地方教育發展基金—臺北市立松山高級商業家事職業學校

銀行存款—保管款調節表

中華民國114年10月31日

機關平衡表帳面餘額		支付科對帳單餘額				平衡表減支付科差額 ⑦=①+②-⑥	差異原因說明
銀行存款—保管款 ①	銀行存款— 教育儲蓄戶 ②	特種基金保管款 台北富邦銀行 公庫部 051021900001 ③	獎學金專戶 台北富邦銀行 松南分行 341131094207 ④	其他準備金— 教育儲蓄戶 00210131164097 ⑤	小計 ⑥=③+④+⑤		
30,845,383	0	30,845,383	0		30,845,383	0	
					0		

製表：

出納組長 吳嬌娥

核對：

教師兼
總務主任 張銀盛

主辦會計人員：

會計室
主任 蔡秀琴

機關長官：

臺北市立
松山家商校長 柳景沅約僱
佐理員 王志軒

臺北市地方教育發展基金—臺北市立松山高級商業家事職業學校
代扣繳專戶差額解釋表
中華民國114年10月31日

項 目	機關帳面餘額 ①	銀行對帳單餘額 ②	平衡表減銀行帳單差額 ③=①-②	差 異 原 因 說 明
公用事業費款	88,263	88,263	0	
健 保 費	2,005,238	2,005,238	0	
勞 保 費	302,575	302,575	0	
公教保險費	87	87	0	
勞工退休金	265,185	265,185	0	
各 項 費 款	16,312	16,312	0	
退 撫 基 金	1,210	1,210	0	
合 計	2,678,870	2,678,870	0	

製表：

出納組長 吳嬌娥

核對：

教師兼 張銀盛
總務主任

主辦會計人員：

約 催 王志軒
佐理員

會計室 蔡秀琴
主 任

機關長官：

臺北市立 柳景沅
松山家商校長

臺北市地方教育發展基金—臺北市立松山高級商業家事職業學校
 退休及離職準備金差額解釋表
 中華民國114年10月31日

項 目	機 關 帳 面 餘 額	銀 行 對 帳 單 餘 額	平 衡 表 減 銀 行 帳 單 差	差 異 原 因 說 明
勞工退休準備金	2,631,850	2,631,850	0	
合 計			0	

製表：

出納組長 吳嬌娥

核對：

教師兼 張銀盛
總務主任

主辦會計人員：

約 催 王 志 軒
佐 理 員
會 計 室 主 任 蔡 秀 琴

機關長官：

臺北市立 柳景沅
松山家商校長

40501102-

臺北市地方教育發展基金—臺北市立松山高級商業家事職業學校
銀行存款—教育儲蓄專戶存款調節表
中華民國114年10月31日

機關平衡表帳面餘額 ①	松山家商教育儲蓄專戶 台北富邦銀行公庫部 210131164097 ②	平衡表減支付科對帳單差額 ③=①-②	差異原因說明
419,459	419,459	0	

製表：

出納組長 吳嬌娥

核對：

教師兼 張銀盛
總務主任

主辦會計人員：

約 催 王志軒
佐理員

會計室 蔡秀琴
主 任

機關長官：

臺北市立 柳景沅
松山家商校長

臺北市立松山家商保管品月報表

中華民國 114年10月31日

序號	寄存證 編號	帳號	戶名	品名	單位	數量	幣名	面額	保管處	備註
1	204-1/4	#001	松山家商	定期存單 0119319	張	1	NT	1,070,000	台北富邦銀行松南分行	獎學金(114.06.09~115.06.09)
2	204-2/4	#001	松山家商	定期存單 0119320	張	1	NT	730,000	台北富邦銀行松南分行	獎學金(114.06.09~115.06.09)
3	204-3/4	#001	松山家商	定期存單 0119321	張	1	NT	51,000	台北富邦銀行松南分行	獎學金(114.06.09~115.06.09)
4	204-4/4	#001	松山家商	定期存單 0119322	張	1	NT	500,000	台北富邦銀行松南分行	獎學金(114.06.09~115.06.09)
5	205-1/2	#001	松山家商	定期存單 0119323	張	1	NT	150,000	台北富邦銀行松南分行	獎學金(114.06.09~115.06.09)
6	205-2/2	#001	松山家商	定期存單 0119324	張	1	NT	1,110,000	台北富邦銀行松南分行	獎學金(114.06.09~115.06.09)

合計

NT \$3,611,000

記帳

出納保管

總務主任

會計室

機關首長

出納組長 吳嬌娥

教師兼
總務主任 張銀盛

助理員 王志軒

會計室
主任 蔡秀琴

臺北市立
松山家商校長 柳景沅(印)

（一）份出納

臺北市立松山高級商業家事職業學校
債權憑證明細表

中華民國114年10月31日

序號	寄存日期	保管證字號	摘要	債權時效期間	面值金額	件數	備考
1	102.09.18 (法院來函)	臺灣臺北地方法院債 權憑證北院錦九十二 執庚字第三七九六一 號	債務人劉紀世應自90年2月1日至92年7月 21日遷讓座落台北市信義區福德街51巷2弄 13號房屋按月給付債權人新臺幣貳仟參佰 參拾參元。	117年6月26日 前	99,325	1	92年8月25日已受償新臺幣壹萬伍仟元， (其中執行費為新臺幣壹仟零參拾伍元)。 107年6月26日經查調債務人劉紀世先生無 所得資料，名下亦無財產。 經107年10月19日、112年6月27日向臺灣地 方法院民事執行處聲請執行無結果，至遲 於117年6月26日前需再遞狀執行及換發憑 證以保債權。
2							
3							
4							
5							

(一份出納)

出納 出納組長 吳嬌娥

單位主管 教務主任 張銀盛

會計 約 催 王 志 軒
佐 理 員

會計室 蔡 秀 琴
主 任

機關長官

臺北市立
松山家商校長 柳景沅