

40501232

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 115 年 1 月份

主辦會計人員 李麗君  機關長官 葉嘉惠 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學

目 次

中華民國 115 年 1 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 1-2 頁 |
| 貳、附屬表 | |
| 一、主要業務計畫執行明細表..... | 第 3 頁 |
| 二、資本資產明細表..... | 第 4-5 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 6 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 7 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 8-11 頁 |
| 二、收入支出表..... | 第 12-13 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表..... | 第 14 頁 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

40501232-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 1 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 | 196,143,000 | 23,882,772 | 23,397,000 | 485,772 | 2.08 | 23,882,772 | 23,397,000 | 485,772 | 2.08 |
| 徵收及依法分配收入 | 9,000 | 2,000 | | 2,000 | | 2,000 | | 2,000 | |
| 違規罰款收入 | 9,000 | 2,000 | 0 | 2,000 | | 2,000 | 0 | 2,000 | |
| 勞務收入 | 75,000 | 300 | | 300 | | 300 | | 300 | |
| 服務收入 | 75,000 | 300 | 0 | 300 | | 300 | 0 | 300 | |
| 財產收入 | 1,590,000 | 240,373 | | 240,373 | | 240,373 | | 240,373 | |
| 財產處分收入 | 15,000 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 租金收入 | 765,000 | 240,373 | 0 | 240,373 | | 240,373 | 0 | 240,373 | |
| 權利金收入 | 810,000 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 政府撥入收入 | 194,041,000 | 23,637,433 | 23,397,000 | 240,433 | 1.03 | 23,637,433 | 23,397,000 | 240,433 | 1.03 |
| 公庫撥款收入 | 194,041,000 | 23,397,000 | 23,397,000 | 0 | | 23,397,000 | 23,397,000 | 0 | |
| 政府其他撥入收入 | | 240,433 | 0 | 240,433 | | 240,433 | 0 | 240,433 | |
| 規費收入 | 88,000 | 2,440 | | 2,440 | | 2,440 | | 2,440 | |
| 使用規費收入 | 88,000 | 2,440 | 0 | 2,440 | | 2,440 | 0 | 2,440 | |
| 其他收入 | 340,000 | 226 | | 226 | | 226 | | 226 | |
| 雜項收入 | 340,000 | 226 | 0 | 226 | | 226 | 0 | 226 | |
| 基金用途 | 199,837,000 | 20,721,157 | 23,397,000 | -2,675,843 | -11.44 | 20,721,157 | 23,397,000 | -2,675,843 | -11.44 |
| 國民教育計畫 | 166,372,000 | 19,691,538 | 23,376,000 | -3,684,462 | -15.76 | 19,691,538 | 23,376,000 | -3,684,462 | -15.76 |
| 一般行政管理計畫 | 2,993,000 | | 21,000 | -21,000 | -100.00 | | 21,000 | -21,000 | -100.00 |
| 建築及設備計畫 | 30,472,000 | 1,029,619 | | 1,029,619 | | 1,029,619 | | 1,029,619 | |
| 購建固定資產 | 30,442,000 | 1,029,619 | | 1,029,619 | | 1,029,619 | | 1,029,619 | |
| 其他 | 30,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | -3,694,000 | 3,161,615 | | 3,161,615 | | 3,161,615 | | 3,161,615 | |
| 期初基金餘額 | 6,180,000 | | | | | 20,328,479 | 6,180,000 | 14,148,479 | 228.94 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 2,486,000 | | | | | 23,490,094 | 6,180,000 | 17,310,094 | 280.10 |

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 1 月份

註：本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

一、違規罰款收入：2,000元，增加2,000元。

廠商履約罰款收入較預期增加。

二、服務收入：300元，增加300元。

教師甄試報名費收入較預計增加。

三、租金收入：240,373元，增加240,373元。

(1)社團法人羽白群學學會房地使用費租金收入2,286元。

(2)綜合大樓委外管理土地租金收入覈實收入238,087元。

四、政府其他撥入收入：240,433元，增加：240,433元。

(1)(RA4260)114學年度國民中小學及國民中學活化教學與多元學習計畫1,695元(上年度轉本年度續用)。

(2)(RA3625)113學年度藝術與美感深耕計畫展延增辦-藝術深耕教學計畫26,840(上年度轉本年度續用)。

(3)(RA4253)114學年度本土語文及台灣手語國中開課經費52,027元(上年度轉本年度續用)。

(4)(RA4204)114年度國民中學生涯發展教育經費第1期款16,210元(上年度轉本年度續用)。

(5)(RA4777)114年高級中等以下學校增聘運動教練實施計畫72,850元(上年度轉本年度續用)。

(6)(R4254)114學年度國民中小學生學習扶助計畫-學校開班計畫70,811(上年度轉本年度續用)。

五、使用規費收入：2,440元，增加2,440元。

(1)租借場地設施覈實收入1,000元。

(2)教職員工停車費覈實收入1,440元。

六、雜項收入：226元，增加226元。

數位學生證補卡費覈實收入226元。

七、一般行政管理計畫：0元，減少21,000元。

業務費覈實支用。

八、建築及設備計畫：1,029,619元，增加1,029,619元。

主要係教育局補助114年度中等學校發展新世代學習空間併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

40501232-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 1 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 | |
| | | | | | | | | | |
| 國民教育計畫 | | 本月數 | | | | 19,691,538 | 23,376,000 | -3,684,462 | -15.76 |
| | | 累計數 | | | | 19,691,538 | 23,376,000 | -3,684,462 | -15.76 |

執行差異原因詳基金來源、用途及餘絀表說明。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

40501232-4

資本資產明細表

中華民國 115 年 1 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 | 456,970,535 | -182,689,106 | 437,254 | | -810,371 | 273,908,312 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | 42,702,671 | | | | | 42,702,671 | |
| 土地改良物 | 10,116,409 | -723,320 | | | -55,640 | 9,337,449 | |
| 房屋及建築 | 279,313,499 | -75,551,803 | | | -355,067 | 203,406,629 | |
| 機械及設備 | 69,966,074 | -63,578,079 | 398,064 | | -195,387 | 6,590,672 | |
| 交通及運輸設備 | 29,604,294 | -24,437,589 | 39,190 | | -78,634 | 5,127,261 | |
| 雜項設備 | 25,267,588 | -18,398,315 | | | -125,643 | 6,743,630 | |
| 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：一、各財產項目變動原因分析如下：

(一)機械及設備：

1.增加數計398,064元，變動原因為：

(3)撥入：教育局補助114新世代學習空間86吋觸控式大型螢幕組等設備398,064元。

(二)交通及運輸設備：

1.增加數計39,190元，變動原因為：

(3)撥入：教育局補助114新世代學習空間綜合擴大機及喇叭設備39,190元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

40501232-5

資本資產明細表

中華民國 115 年 1 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 | | | | | | | |

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

(一)機械及設備：

1.增加數計398,064元，變動原因為：

(3)撥入：教育局補助114新世代學習空間86吋觸控式大型螢幕組等設備398,064元。

(二)交通及運輸設備：

1.增加數計39,190元，變動原因為：

(3)撥入：教育局補助114新世代學習空間綜合擴大機及喇叭設備39,190元。

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 115 年 1 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 | | | | | | | | | | | | |
| 521 購置電腦軟體 | 30,000 | | 30,000 | | | | | | | | | | | | |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 54 遞延支出 | 28,704,000 | | 28,704,000 | | 1,029,619 | | 1,029,619 | | | 1,029,619 | | | | 3.59 | |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 28,704,000 | | 28,704,000 | | 1,029,619 | | 1,029,619 | | | 1,029,619 | | | | 3.59 | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 28,734,000 | | 28,734,000 | | 1,029,619 | | 1,029,619 | 0.00 | | 1,029,619 | 0.00 | | | 3.58 | |

主要係教育局補助114年度中等學校發展新世代學習空間併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北安國民中學

平衡表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-----------|-------------|--------|-----------|-------------|-------|
| 資 產 | 304,788,688 | 100.00 | 負 債 | 7,390,282 | 2.42 |
| 流動資產 | 28,824,701 | 9.46 | 流動負債 | 5,862,506 | 1.92 |
| 現金 | 28,127,464 | 9.23 | 應付款項 | 5,862,506 | 1.92 |
| 銀行存款 | 28,007,464 | 9.19 | 應付代收款 | 5,862,506 | 1.92 |
| 銀行存款-公庫存款 | 21,166,868 | 6.94 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 5,297,039 | 1.74 | 應付工程款 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款 | 713,244 | 0.23 | 預收款項 | 0 | 0.00 |
| 專戶 | | | 預收收入 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 830,313 | 0.27 | 其他負債 | 1,527,776 | 0.50 |
| 戶 | | | 什項負債 | 1,527,776 | 0.50 |
| 零用及週轉金 | 120,000 | 0.04 | 存入保證金 | 1,527,776 | 0.50 |
| 應收款項 | 60,237 | 0.02 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 |
| 其他應收款 | 60,237 | 0.02 | 淨資產 | 297,398,406 | 97.58 |
| 預付款項 | 637,000 | 0.21 | 淨資產 | 297,398,406 | 97.58 |
| 預付費用 | 637,000 | 0.21 | 淨資產 | 297,398,406 | 97.58 |
| 長期貸墊款及準備金 | 1,505,989 | 0.49 | 累積餘額 | 294,609,908 | 96.66 |
| 信託代理與保證資產 | 521,139 | | 信託代理與保證負債 | 521,139 | |
| 保證品 | 521,139 | | 應付保證品 | 521,139 | |

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521,139元，係(1)112年電力改善工程(第2群)總變電站智景有限公司保固金定存單65,795元。(2)113年度4校聯合發包校舍屋頂防水統包工程忠孝樓及仁愛樓屋頂防水整修保固金大勢承營造股份有限公司繳納連帶保證書238,649元。(3)信義樓暨舞蹈館校舍屋頂防水隔熱工程保固金大勢承營造股份有限公司繳納連帶保證書216,695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 — 臺北市立北安國民中學

平衡表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|-------------|--------|--------|-------------|------|
| 準備金 | 1,505,989 | 0.49 | 本期賸餘 | 2,351,244 | 0.77 |
| 其他準備金 | 1,505,989 | 0.49 | 淨資產調整數 | 437,254 | 0.14 |
| 其他準備金-其他 | 1,505,989 | 0.49 | 合計： | 304,788,688 | |
| 固定資產 | 273,908,312 | 89.87 | | | |
| 土地 | 42,702,671 | 14.01 | | | |
| 土地 | 42,702,671 | 14.01 | | | |
| 土地改良物 | 9,337,449 | 3.06 | | | |
| 土地改良物 | 10,116,409 | 3.32 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -778,960 | -0.26 | | | |
| 房屋建築及設備 | 203,406,629 | 66.74 | | | |
| 房屋建築及設備 | 279,313,499 | 91.64 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -75,906,870 | -24.90 | | | |
| 機械及設備 | 6,590,672 | 2.16 | | | |
| 機械及設備 | 70,364,138 | 23.09 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -63,773,466 | -20.92 | | | |

信託代理與保證資產

521,139

信託代理與保證負債

521,139

保證品

521,139

應付保證品

521,139

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521,139元，係(1)112年電力改善工程(第2群)總變電站智景有限公司保固金定存單65,795元。(2)113年度4校聯合發包校舍屋頂防水統包工程忠孝樓及仁愛樓屋頂防水整修保固金大勢承營造股份有限公司繳納連帶保證書238,649元。(3)信義樓暨舞蹈館校舍屋頂防水隔熱工程保固金大勢承營造股份有限公司繳納連帶保證書216,695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 — 臺北市立北安國民中學

平衡表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|--------|----|----|---|
| 交通及運輸設備 | 5,127,261 | 1.68 | | | |
| 交通及運輸設備 | 29,643,484 | 9.73 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -24,516,223 | -8.04 | | | |
| 雜項設備 | 6,743,630 | 2.21 | | | |
| 雜項設備 | 25,267,588 | 8.29 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -18,523,958 | -6.08 | | | |
| 其他資產 | 549,686 | 0.18 | | | |
| 什項資產 | 549,686 | 0.18 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 549,686 | 0.18 | | | |
| 代管資產 | 3,011,574,302 | 988.09 | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 6,910 | 0.00 | | | |
| 代管資產-土地 | 3,010,082,000 | 987.60 | | | |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 1,485,392 | 0.49 | | | |

信託代理與保證資產

521,139

信託代理與保證負債

521,139

保證品

521,139

應付保證品

521,139

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521,139元，係(1)112年電力改善工程(第2群)總變電站智景有限公司保固金定存單65,795元。(2)113年度4校聯合發包校舍屋頂防水統包工程忠孝樓及仁愛樓屋頂防水整修保固金大勢承營造股份有限公司繳納連帶保證書238,649元。(3)信義樓暨舞蹈館校舍屋頂防水隔熱工程保固金大勢承營造股份有限公司繳納連帶保證書216,695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 — 臺北市立北安國民中學

平衡表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------|----------------|---------|----|----|---|
| 應付代管資產 | -3,011,574,302 | -988.09 | | | |
| 合計： | 304,788,688 | | | | |

信託代理與保證資產

521,139

信託代理與保證負債

521,139

保證品

521,139

應付保證品

521,139

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521,139元，係(1)112年電力改善工程(第2群)總變電站智景有限公司保固金定存單65,795元。(2)113年度4校聯合發包校舍屋頂防水統包工程忠孝樓及仁愛樓屋頂防水整修保固金大勢承營造股份有限公司繳納連帶保證書238,649元。(3)信義樓暨舞蹈館校舍屋頂防水隔熱工程保固金大勢承營造股份有限公司繳納連帶保證書216,695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 — 臺北市立北安國民中學

收入支出表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|-----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 23,898,132 | 23,898,132 |
| 徵收及依法分配收入 | 2,000 | 2,000 |
| 違規罰款收入 | 2,000 | 2,000 |
| 勞務收入 | 300 | 300 |
| 服務收入 | 300 | 300 |
| 財產收益 | 255,733 | 255,733 |
| 財產孳息收入 | 240,373 | 240,373 |
| 財產交易利益 | 15,360 | 15,360 |
| 政府撥入收入 | 23,637,433 | 23,637,433 |
| 公庫撥款收入 | 23,397,000 | 23,397,000 |
| 政府其他撥入收入 | 240,433 | 240,433 |
| 規費收入 | 2,440 | 2,440 |
| 使用規費收入 | 2,440 | 2,440 |
| 其他收入 | 226 | 226 |
| 雜項收入 | 226 | 226 |
| 支出 | 21,546,888 | 21,546,888 |
| 人事支出 | 19,137,263 | 19,137,263 |
| 人事支出 | 19,137,263 | 19,137,263 |
| 業務支出 | 278,428 | 278,428 |
| 業務支出 | 278,428 | 278,428 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 825,731 | 825,731 |
| 固定資產折舊 | 825,731 | 825,731 |
| 其他支出 | 1,305,466 | 1,305,466 |
| 其他支出 | 1,305,466 | 1,305,466 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北安國民中學

收入支出表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|-----------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 本期賸餘（短絀） | 2,351,244 | 2,351,244 |
| 期初淨資產 | | 294,609,908 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | 437,254 | 437,254 |
| 期末淨資產 | | 297,398,406 |

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 115 年 1 月 1 日 至 1 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 | 23,882,772 | 15,360 | 23,898,132 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 2,000 | | 2,000 | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入 | 300 | | 300 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 240,373 | 15,360 | 255,733 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 23,637,433 | | 23,637,433 | 政府撥入收入 |
| 規費收入 | 2,440 | | 2,440 | 規費收入 |
| 其他收入 | 226 | | 226 | 其他收入 |
| 基金用途 | 20,721,157 | 825,731 | 21,546,888 | 支出 |
| 用人費用 | 19,137,263 | | 19,137,263 | 人事支出 |
| 服務費用 | 159,778 | 118,650 | 278,428 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 19,200 | -19,200 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、 護、救濟與交流活動費 | 99,450 | -99,450 | | |
| | | 825,731 | 825,731 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 275,847 | 1,029,619 | 1,305,466 | 其他支出 |
| 遞延支出 | 1,029,619 | -1,029,619 | | |
| 本期賸餘(短絀) | 3,161,615 | -810,371 | 2,351,244 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 20,328,479 | 274,281,429 | 294,609,908 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| | | 437,254 | 437,254 | 淨資產調整數 |
| 期末基金餘額 | 23,490,094 | 273,908,312 | 297,398,406 | 期末淨資產 |

註：一、預算項目執行數不列為會計收支：無

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」15萬9,778元與會計科目「業務支出」27萬8,428元間之調整數11萬8,650元，係「材料及用品費」1萬9,200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)9萬9,450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1萬5,360元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。

2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」82萬5,731元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

1. 預算項目「其他」27萬5,847元與會計科目「其他支出」130萬5,466元間之調整數102萬9,619元，係「遞延支出」102萬9,619元。

2. 會計科目「淨資產調整數」43萬7,254元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。