

40501073

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 111 年 10 月份

主辦會計人員 方惠雅  機關長官 陳汶靖 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

目 次

中華民國 111 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—臺北市立麗山高級中學

40501073-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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	169,994,000	18,425,047	11,825,460	6,599,587	55.81	165,154,702	153,648,232	11,506,470	7.49
勞務收入	630,000					308,994	629,500	-320,506	-50.91
服務收入	630,000	0	0	0		308,994	629,500	-320,506	-50.91
財產收入	283,000	58,040	10,000	48,040	480.40	363,268	65,000	298,268	458.87
財產處分收入	33,000	0	0	0		0	0	0	
租金收入		3,000	0	3,000		3,000	0	3,000	
其他財產收入	250,000	55,040	10,000	45,040	450.40	360,268	65,000	295,268	454.26
政府撥入收入	151,653,000	18,334,944	11,255,404	7,079,540	62.90	155,482,488	143,390,018	12,092,470	8.43
公庫撥款收入	151,653,000	18,074,404	11,255,404	6,819,000	60.58	150,209,018	143,390,018	6,819,000	4.76
政府其他撥入收入		260,540	0	260,540		5,273,470	0	5,273,470	
教學收入	16,828,000	26,400	553,700	-527,300	-95.23	8,579,240	9,268,140	-688,900	-7.43
學雜費收入	16,828,000	26,400	553,700	-527,300	-95.23	8,579,240	9,268,140	-688,900	-7.43
其他收入	600,000	5,663	6,356	-693	-10.90	420,712	295,574	125,138	42.34
受贈收入	539,000	0	0	0		173,047	269,500	-96,453	-35.79
雜項收入	61,000	5,663	6,356	-693	-10.90	247,665	26,074	221,591	849.85
基金用途	175,054,000	25,007,723	11,825,460	13,182,263	111.47	157,640,149	158,708,232	-1,068,083	-0.67
高中及高職教育計畫	146,373,000	22,251,923	9,409,050	12,842,873	136.49	135,679,212	137,201,142	-1,521,930	-1.11
一般行政管理計畫	23,109,000	1,804,672	1,636,510	168,162	10.28	20,262,004	20,553,090	-291,086	-1.42
建築及設備計畫	5,572,000	951,128	779,900	171,228	21.96	1,698,933	954,000	744,933	78.09
購建固定資產	5,536,000	951,128	743,900	207,228	27.86	1,698,933	918,000	780,933	85.07
其他	36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-5,060,000	-6,582,676		-6,582,676		7,514,553	-5,060,000	12,574,553	-248.51
期初基金餘額	9,890,000					9,130,635	9,890,000	-759,365	-7.68
解繳公庫									
期末基金餘額	4,830,000					16,645,188	4,830,000	11,815,188	244.62

※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 111 年 10 月份

- 一、服務收入因：111年度暑期游泳訓練班因報名人數不足無法開班，致收入減少。
- 二、租金收入因：增加智慧販賣機使用費收入3,000元。
- 三、其他財產收入因：校園場地租借較預期增加所致。
- 四、公庫撥款收任因：臺北市政府教育局撥入本校111年度用人費用不敷數6,819,000元。
- 五、政府其他撥入收入因：年度中獲教育局轉發下列其他政府機關補助款：
 1. 110學年度十二年國教課程綱要前導學校計畫補助經費計555,282元(RA0263)。
 2. 110學年度高級中等學校英語文課程全英語授課計畫補助經費轉111年度續執行計81,500元(RA0275)。
 3. 110學年度高級中等學校辦理戶外教育計畫補助經費轉111年度續執行計115,739元(RA0213)。
 4. 110年推動高國中小學社團學生棒球發展計畫經費25,000元(RA0735)。
 5. 110學年度高中優質化補助方案(111會計年度)經常門經費862,993元(RA1205)資本門經費216,500元(RA1206)。
 6. 110學年度約用運動防護員巡迴服務計畫補助經費534,396元(RA0717)。
 7. 110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費13,440元(RA0907)。
 8. 111年度教育部體育署補助高級中等以下學校體育班學生學習輔導措施計畫經費200,000元(RA1709)。
 9. 推動中小學數位學習精進方案111年高級中等學校軟體及MDM資本門1,094,000元、經常門45,000元(RA1A62)。
 10. 補助學校設置樹木解說牌經費19,000元(RA0722)。
 11. 12年基本國教課程綱要新增鐘點費533,440元(RA0237)。
 12. 111學年度十二年國教課綱普通型前導學校計畫經費360,000元(RA1263)。
 13. 111年度補助高級中等學校充實一般教學設備計畫經費365,680元(RA1228)。
 14. 111學年度高級中等學校國外校際合作推動線上教學計畫經常門經費164,000元(RA1C30)。
 15. 111學年度中小學科學教育計畫專案補助經費87,500元(RA1265)。
- 六、學雜費收入因：主要係因110學年度第2學期學生人數不如預期、110學年度暑假課業輔導費收入報名學生人數較預期減少及111學年度課後輔導費因選課學生不足無法開班，致學雜費收入減少。
- 七、受贈收入因：接受各界捐款較不如預期，致收入減少96,453元。
- 八、雜項收入因：
 1. 110學年度冷氣使用費結餘75,320元以雜項收入科目繳庫，並轉其他準備金-冷氣使用費。
 2. 110學年度畢聯會費結餘72元以雜項收入科目繳庫。
 3. 樹奕工程行辦理本校戶外籃球場地坪整修與車道路面整修工程，因該行已廢止且無法聯繫負責人保固期滿保固金計154,900元先行辦理繳庫。
 4. 收回110年8-12月溢發曹恩惠師特教津貼3,629元。
- 九、營建及修建工程因：
 1. 年度中因應實際業務需要，增加教育局統籌款補助射箭場地整修工程委託技術服務費及末期空污費等計72,926元。
 2. 111年度預算編列廁所整修工程工管費及空污費計53,871元因實際需要提前執行。
- 十、其他設備因：
 1. 三層電熱保溫恆溫箱等標餘款合共6,092元。
 2. 國教署補助110學年度高中優質化補助方案計畫採購視訊設備計216,500元，補辦預算增加執行數。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 10 月份

3. 體育署補助110學年度運動防護計畫購置製冰機計42,500元，補辦預算增加執行數。
4. 國教署補助採購教學設備心電圖感應器、攪拌器、電子天平、分光光度計、真空脫泡機、溫控錫爐、集塵器及電子防潮箱合共計242,582元，補辦預算增加執行數。
5. 教科書費作業管理費分攤購置可見光光度計計60,646元，補辦預算增加執行數。
6. 其他準備金購置高低壓供電系統之VCB斷路器計98,000元，補辦預算增加執行數。

十一、無形資產因：電腦教學軟體費分配數36,000元配合國教署數位精進計畫合併規劃中。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 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	%
高中及高職教育計畫		本月數				22,251,923	9,409,050	12,842,873	136.49
		累計數				135,679,212	137,201,142	-1,521,930	-1.11

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-5

資本資產明細表

中華民國 111 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	140,931,346	-113,870,137	3,480,916	4,200,480	-3,118,703	23,222,942	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	4,322,542	-2,424,880			-178,300	1,719,362	
房屋及建築							
機械及設備	77,210,488	-60,708,706	2,879,514	2,274,898	-2,841,344	14,265,054	
交通及運輸設備	9,024,213	-7,519,378		232,892	-175,722	1,096,221	
雜項設備	49,723,291	-43,217,173	601,402	1,446,825	76,663	5,737,358	
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—臺北市立麗山高級中學

40501073-6

資本資產明細表

中華民國 111 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	650,812			245,865		404,947	係因電腦軟體不入財 管系統，另依規定管 理。

註：

資本資產明細表

中華民國 111 年 10 月份

一、各財產項目變動原因分析如下:

1.機械及設備:

增加數計2,879,514元，變動原因:(1)購置:購置投影機及電腦等1,393,134元、(3)撥入:以應付代收欸購置平板電腦計84,000元及購置智慧校園選位管理及門禁管理系統1,119,880元、分攤110學年度運動防護計畫購置製冰機42,500元、基層選手訓練站購置計時器240,000元，合共計1,486,380元。

減少數計2,274,898元，變動原因:(5)報廢:2,274,898元。

2.交通及運輸設備:

減少數計232,892元，變動原因:(5)報廢:232,892元。

3.雜項設備:

增加數計601,402元，變動原因:(1)購置:購置三層電熱保溫恆溫箱等計179,002元、(3)撥入:以應付代收欸基層選手訓練站購置比賽弓組計422,400元。

減少數計1,446,825元，變動原因:(5)報廢:644,014元、(7)撥出:依臺北市政府1110905府授財產1110135425號奉准移撥財產東湖國小跳高組等計802,811元。

4.電腦軟體:

減少數計245,865元，變動原因(11)無形資產攤銷:截至111年10月止累計攤銷金額245,865元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 10 月份

40501073-8

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																
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		763,900	1,485,000		2,248,900	1,339,900	1,393,134		1,393,134	103.97	53,234	3.97				61.95
機械及設備		763,900	1,485,000		2,248,900	1,339,900	1,393,134		1,393,134	103.97	53,234	3.97	1. 特教班使用投影機計結餘3,100元。 2. 110學年度高中優質化輔助方案採購視訊設備計結餘9,500元。 3. 分攤110學年度運動防護計畫購置製冰機計結餘500元。 4. 充實教學設備及實習設備計畫購置無線心電圖感應器等結餘31,666元。 5. 其他準備金購置高低壓供電系統之VCB斷路器計98,000元因業務所需，提早執行。		61.95	
購建中固定資產																
交通及運輸設備																
交通及運輸設備																

※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—臺北市立麗山高級中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 10 月份

40501073-9

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																
購建中固定資產																
雜項設備		154,100	256,000		410,100	185,100	179,002		179,002	96.71	-6,098	-3.29				43.65
雜項設備		154,100	256,000		410,100	185,100	179,002		179,002	96.71	-6,098	-3.29	1. 三層電熱保溫恆溫箱及 潛能教室使用矮櫃等計結 餘2,992元。 2. 充實教學設備及實習設 備計畫購置電子防潮櫃設 備結餘3,106元			43.65
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計		918,000	1,741,000		2,659,000	1,525,000	1,572,136		1,572,136	103.09	47,136	3.09				59.13

※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。

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 111 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	36,000		36,000	36,000						-36,000	-100.00	電腦教學軟體費分配數36,000元配合國教署數位精進計畫合併規劃中。	積極規劃採購中。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00				
522 購置權利														
54 遞延支出	4,618,000		4,618,000		126,797		126,797			126,797				2.75
541 遞延修繕房屋建築支	4,618,000		4,618,000		126,797		126,797			126,797		1.年度中因應實際業務需要，增加教育局統籌款補助射箭場地整修工程委託技術服務費及末期空污費等計72,926元。 2.廁所整修工程工管費及空污費計53,871元因實際需要提前執行。		2.75
542 其他遞延支出														
總計	4,654,000		4,654,000	36,000	126,797		126,797	352.21		90,797	252.21			2.72

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學

平衡表

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	1,340,466,509	100.00	負 債	1,300,598,379	97.03
流動資產	29,176,221	2.18	流動負債	13,460,941	1.00
現金	28,528,437	2.13	應付款項	13,459,401	1.00
銀行存款	28,378,437	2.12	應付代收款	13,459,401	1.00
銀行存款-公庫存款	13,175,664	0.98	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	14,435,710	1.08	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	767,063	0.06	其他應付款	0	0.00
專戶			預收款項	1,540	0.00
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	預收收入	1,540	0.00
戶			其他負債	1,287,137,438	96.02
零用及週轉金	150,000	0.01	什項負債	1,287,137,438	96.02
應收款項	0	0.00	存入保證金	2,537,686	0.19
其他應收款	0	0.00	應付代管資產	1,284,599,752	95.83
預付款項	647,784	0.05	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付費用	647,784	0.05			
長期貸墊款及準備金	2,673,280	0.20			

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保管有價證券

1,000,000

應付保管有價證券

1,000,000

註：1. 信託代理與保證資產（負債）1,000,000元；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。

2. 保管有價證券（應付保管有價證券）為林本宗獎助學金定期存單1,000,000元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學

平衡表

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	2,673,280	0.20	淨資產	39,868,130	2.97
其他準備金	2,673,280	0.20	淨資產	39,868,130	2.97
其他準備金-獎助學金	1,337,435	0.10	淨資產	39,868,130	2.97
其他準備金-其他	994,966	0.07	累積餘額	36,191,844	2.70
其他準備金-教育儲蓄戶	340,879	0.03	本期賸餘	3,676,286	0.27
固定資產	22,817,995	1.70	合計：	1,340,466,509	
土地改良物	1,719,362	0.13			
土地改良物	4,322,542	0.32			
累計折舊-土地改良物	-2,603,180	-0.19			
機械及設備	14,265,054	1.06			
機械及設備	77,815,104	5.81			
累計折舊-機械及設備	-63,550,050	-4.74			
交通及運輸設備	1,096,221	0.08			
交通及運輸設備	8,791,321	0.66			

信託代理與保證資產 1,000,000

保管有價證券 1,000,000

信託代理與保證負債

應付保管有價證券

1,000,000

1,000,000

註：1. 信託代理與保證資產（負債）1,000,000元；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。

2. 保管有價證券（應付保管有價證券）為林本宗獎助學金定期存單1,000,000元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學

平衡表

中華民國111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	-7,695,100	-0.57			
雜項設備	5,737,358	0.43			
雜項設備	48,877,868	3.65			
累計折舊-雜項設備	-43,140,510	-3.22			
無形資產	404,947	0.03			
無形資產	404,947	0.03			
電腦軟體	404,947	0.03			
其他資產	1,285,394,066	95.89			
什項資產	1,285,394,066	95.89			
暫付及待結轉帳項	794,314	0.06			
代管資產	1,284,599,752	95.83			
代管資產-土地改良物	712,579	0.05			
代管資產-土地	1,097,625,000	81.88			

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保管有價證券

1,000,000

應付保管有價證券

1,000,000

註：1. 信託代理與保證資產（負債）1,000,000元；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。

2. 保管有價證券（應付保管有價證券）為林本宗獎助學金定期存單1,000,000元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學

平衡表

中華民國111年10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	185,905,773	13.87			
代管資產-其他政府	356,400	0.03			
合計：	1,340,466,509				

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保管有價證券

1,000,000

應付保管有價證券

1,000,000

註：1. 信託代理與保證資產（負債）1,000,000元；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。

2. 保管有價證券（應付保管有價證券）為林本宗獎助學金定期存單1,000,000元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學

收入支出表

中華民國111年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	18,425,047	167,063,482
勞務收入		308,994
服務收入		308,994
財產收益	58,040	2,272,048
財產孳息收入	3,000	3,000
財產交易利益		1,246,380
其他財產收入	55,040	1,022,668
政府撥入收入	18,334,944	155,482,488
公庫撥款收入	18,074,404	150,209,018
政府其他撥入收入	260,540	5,273,470
教學收入	26,400	8,579,240
學雜費收入	26,400	8,579,240
其他收入	5,663	420,712
受贈收入		173,047
雜項收入	5,663	247,665
支出	24,781,872	163,387,196
人事支出	21,999,347	144,497,775
人事支出	21,999,347	144,497,775
業務支出	2,032,168	11,134,127
業務支出	2,032,168	11,134,127
獎補助支出	20,000	57,000
其他獎補助	20,000	57,000
財產損失		39,551
財產交易損失		39,551
折舊、折耗及攤銷	725,277	7,279,632
固定資產折舊	700,692	7,033,767
無形資產攤銷	24,585	245,865
其他支出	5,080	379,111
其他支出	5,080	379,111

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學
收入支出表
 中華民國111年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-6,356,825	3,676,286
期初淨資產		36,191,844
解繳公庫		
期末淨資產		39,868,130

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

40501073-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 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	165,154,702	1,908,780	167,063,482	收入
勞務收入	308,994		308,994	勞務收入
財產收入	363,268	1,908,780	2,272,048	財產收益
政府撥入收入	155,482,488		155,482,488	政府撥入收入
教學收入	8,579,240		8,579,240	教學收入
其他收入	420,712		420,712	其他收入
基金用途	157,640,149	5,747,047	163,387,196	支出
用人費用	144,497,775		144,497,775	人事支出
服務費用	7,799,216	3,334,911	11,134,127	業務支出
材料及用品費	2,666,693	-2,666,693		
租金、償債、利息及相關手續費	105,800	-105,800		
稅捐及規費(強制費)	420	-420		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	561,998	-561,998		
	57,000		57,000	獎補助支出
		39,551	39,551	財產損失
		7,279,632	7,279,632	折舊、折耗及攤銷
其他	252,314	126,797	379,111	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,698,933	-1,698,933		
本期賸餘(短絀)	7,514,553	-3,838,267	3,676,286	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,130,635	27,061,209	36,191,844	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	16,645,188	23,222,942	39,868,130	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 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
------	-------	-----	------	------

- 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：預算執行數欄「服務費用」779萬9,216元與會計收支欄「業務支出」1,113萬4,127元間之調整數333萬4,911元，係「材料及用品費」266萬6,693元、「租金、償債、利息及相關手續費」10萬5,800元、「稅捐及規費(強制費)」420元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」56萬1,998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：
- 會計科目「財產收益」其中190萬8,780元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
 - 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」727萬9,632元係採用權責發生基礎所產之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
 - 會計科目「財產損失」3萬9,551元，係報廢固定資產所發生損失。
- 四、其他：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」169萬8,933元，其中157萬2,136元已列入機械設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘12萬6,797元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 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
13,175,664	14,170,630	-994,966	差異數係其他準備金-其他994,966元。