

40501276

# 臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

## 會計月報

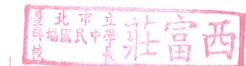
### 特別收入基金

中華民國 114 年 6 月份

主辦會計人員 邱慧君



機關長官 莊富西



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

## 目 次

中華民國 114 年 6 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 4-6 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 7-8 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 9 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 10-13 頁 |
| 二、收入支出表.....                         | 第 14-15 頁 |
| 丙、參考表                                |           |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....                  | 第 16-17 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄).....                    | 第 18-19 頁 |

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 6 月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 本 年 度<br>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     | 87,818,000         | 6,304,448 | 6,312,732 | -8,284   | -0.13    | 46,686,239  | 46,302,483 | 383,756    | 0.83     |
| 勞務收入     | 6,000              |           |           |          |          |             |            |            |          |
| 服務收入     | 6,000              | 0         | 0         | 0        |          | 0           | 0          | 0          |          |
| 財產收入     | 46,000             |           | 5,000     | -5,000   | -100.00  |             | 11,000     | -11,000    | -100.00  |
| 財產處分收入   | 46,000             | 0         | 5,000     | -5,000   | -100.00  | 0           | 11,000     | -11,000    | -100.00  |
| 政府撥入收入   | 86,636,000         | 6,253,988 | 6,207,732 | 46,256   | 0.75     | 45,956,413  | 45,681,483 | 274,930    | 0.60     |
| 公庫撥款收入   | 86,636,000         | 6,207,732 | 6,207,732 | 0        |          | 45,681,483  | 45,681,483 | 0          |          |
| 政府其他撥入收入 |                    | 46,256    | 0         | 46,256   |          | 274,930     | 0          | 274,930    |          |
| 規費收入     | 898,000            | 50,460    | 80,000    | -29,540  | -36.93   | 686,240     | 550,000    | 136,240    | 24.77    |
| 使用規費收入   | 898,000            | 50,460    | 80,000    | -29,540  | -36.93   | 686,240     | 550,000    | 136,240    | 24.77    |
| 其他收入     | 232,000            |           | 20,000    | -20,000  | -100.00  | 43,586      | 60,000     | -16,414    | -27.36   |
| 受贈收入     | 1,000              | 0         | 0         | 0        |          | 0           | 0          | 0          |          |
| 雜項收入     | 231,000            | 0         | 20,000    | -20,000  | -100.00  | 43,586      | 60,000     | -16,414    | -27.36   |
| 基金用途     | 90,718,000         | 6,631,539 | 6,312,732 | 318,807  | 5.05     | 42,819,255  | 49,202,483 | -6,383,228 | -12.97   |
| 國民教育計畫   | 81,654,000         | 6,266,475 | 6,108,081 | 158,394  | 2.59     | 41,776,551  | 47,523,782 | -5,747,231 | -12.09   |
| 一般行政管理計畫 | 2,235,000          | 151,438   | 193,000   | -41,562  | -21.53   | 709,546     | 990,050    | -280,504   | -28.33   |
| 建築及設備計畫  | 6,829,000          | 213,626   | 11,651    | 201,975  | 1,733.54 | 333,158     | 688,651    | -355,493   | -51.62   |
| 購建固定資產   | 6,799,000          | 213,626   | 11,651    | 201,975  | 1,733.54 | 333,158     | 688,651    | -355,493   | -51.62   |
| 其他       | 30,000             |           |           |          |          |             |            |            |          |
| 本期賸餘(短絀) | -2,900,000         | -327,091  |           | -327,091 |          | 3,866,984   | -2,900,000 | 6,766,984  | -233.34  |
| 期初基金餘額   | 3,699,000          |           |           |          |          | 9,565,659   | 3,699,000  | 5,866,659  | 158.60   |
| 解繳公庫     |                    |           |           |          |          |             |            |            |          |
| 期末基金餘額   | 799,000            |           |           |          |          | 13,432,643  | 799,000    | 12,633,643 | 1,581.18 |

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P2。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 6 月份

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過10%者，其增減原因：

一、基金來源：

1. 財產處分收入：係因財產處分收入較預計數短收所致。
2. 政府其他撥入收入：係因教育部補助款274,930元
  - (1)113學年度推動教育優先區計畫經費13,136元。
  - (2)113教育部補助國中本土語開課計畫經費2,587元。
  - (3)113學年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費10,113元。
  - (4)113學年度國民中小學活化教學與多元學習計畫經費18,760元。
  - (5)113學年度推動中小學數位學習精進計畫6,048元。
  - (6)113學年度國民中小學原住民族語文偕同人員經費166,790元。
  - (7)113年度藝起來尋美教育部推動國民中小學辦理美感體驗教育計畫900元。
  - (8)113學年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費10,340元。
  - (9)114年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費40,000元。
  - (10)113學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費6,256元。
3. 使用規費收入：係因開放場地收入及停車場收入，較預計數超收所致。
4. 雜項收入：係因數位學生證補卡費等收入較預計數短收所致。

二、基金用途：

1. 國民教育計畫：係因各項教學及用人費用覈實支用。
2. 一般行政管理計畫：係因各項業務及用人費用覈實支用。
3. 建築及設備計畫：
  - (1)機械及設備：係因資訊設備337,468元，為教學需要正在規畫中，致執行進度落後，請業管處室及總務處儘速執行。
  - (2)雜項設備：係因圖書11,374元已分配尚未執行，請業管處室及總務處儘速執行。
  - (3)行政樓內側外牆整修工程：工管費提早分配。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 6 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 6,266,475  | 6,108,081  | 158,394    | 2.59   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 41,776,551 | 47,523,782 | -5,747,231 | -12.09 |

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-4

## 資本資產明細表

中華民國 114 年 6 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |         | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額     | 備註 |
|------------|---------------|----------------------------|---------|---------|------------------------------|------------|----|
|            |               |                            | 增加數     | 減少數     |                              |            |    |
| <b>資產</b>  | 46,764,861    | -31,156,696                | 515,332 | 399,297 | -1,749,499                   | 13,974,701 |    |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |         |         |                              |            |    |
| 土地         |               |                            |         |         |                              |            |    |
| 土地改良物      | 5,987,833     | -3,624,438                 |         |         | -471,420                     | 1,891,975  |    |
| 房屋及建築      | 4,215,000     | -921,405                   |         |         | -34,770                      | 3,258,825  |    |
| 機械及設備      | 19,059,020    | -15,385,518                | 458,706 | 355,236 | -481,678                     | 3,295,294  |    |
| 交通及運輸設備    | 2,724,017     | -1,751,095                 |         |         | -114,351                     | 858,571    |    |
| 雜項設備       | 14,683,980    | -9,474,240                 | 56,626  | 42,360  | -647,280                     | 4,576,726  |    |
| 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：資本資產明細表變動原因分析請詳P6。

## 資本資產明細表

中華民國 114 年 6 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |       | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額 | 備註              |
|------------------------------|---------------|----------------------------|---------|-------|------------------------------|--------|-----------------|
|                              |               |                            | 增加數     | 減少數   |                              |        |                 |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 | 95,011        |                            |         | 1,701 |                              | 93,310 | 係因電腦軟體不入財產管理系統。 |

註：資本資產明細表變動原因分析請詳P6。

資本資產明細表

中華民國 114 年 6 月份

主要增減原因：

1.機械及設備：

增加數計458,706元，變動原因為：(1)增置：購置教學評量機1臺103,532元、智慧觸控顯示器(大屏)2臺200,000元。合計303,532元。(2)撥入：教育局移撥電腦顯示幕設備計155,174元。

減少數計355,236元，變動原因為：(1)報廢：個人電腦1批355,236元。

2.雜項設備：

增加數計56,626元，變動原因為：(1)增置：購置掌上型遊戲主機1臺16,000元、圖書1批8,626元。合計24,626元。(2)其他：114.6.6北市財產字第1143019635號函財產編號修正(轉增)-圖書82套32,000元。

減少數計42,360元，變動原因為：(1)報廢：電視遊樂器1臺10,360元。(2)其他：114.6.6北市財產字第1143019635號函財產編號修正(轉減)-圖書2套32,000元。

3.電腦軟體：減少數計1,701元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至114年6月止累計1,701元。

40501276-7

中華民國 114 年 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 6 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱          | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |           | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形    |           |         |       |          |        | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |
|---------------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|---------|-----------|---------|-------|----------|--------|-------------|----------|--------------------------|
|               | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計        |                 | 累計執行數   |           |         |       | 比較增減     |        |             |          |                          |
|               |                 |                  |                 |     |           |                 | 實支數     | 應付<br>未付數 | 合計      | %     | 金額       | %      |             |          |                          |
| 建築及設備計畫<br>總計 |                 | 699,000          | 440,000         |     | 1,139,000 | 677,000         | 328,158 |           | 328,158 | 48.47 | -348,842 | -51.53 |             |          | 28.81                    |

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

40501276-9

## 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 6 月份

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱        | 本 年 度 可 用 預 算 數 |             |            | 累計預算<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形    |              |                   |       |        |        | 差異或落<br>後 原 因        | 改進<br>措施 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |
|----------------|-----------------|-------------|------------|--------------------|------------|--------------|-------------------|-------|--------|--------|----------------------|----------|--------------------------|
|                | 本年度法定<br>預算數    | 以前年度<br>保留數 | 合 計<br>(1) |                    | 累 計 執 行 數  |              |                   |       | 比較增減   |        |                      |          |                          |
|                |                 |             |            |                    | 實支數<br>(3) | 應付未付數<br>(4) | 合計<br>(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        | 6,100,000       |             | 6,100,000  | 11,651             | 5,000      |              | 5,000             | 42.91 | -6,651 | -57.09 | 行政樓內側外牆整修工程：工管費提早分配。 |          | 0.08                     |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 6,100,000       |             | 6,100,000  | 11,651             | 5,000      |              | 5,000             | 42.91 | -6,651 | -57.09 |                      | 0.08     |                          |
| 542 其他遞延支出     |                 |             |            |                    |            |              |                   |       |        |        |                      |          |                          |
| 總 計            | 6,130,000       |             | 6,130,000  | 11,651             | 5,000      |              | 5,000             | 42.91 | -6,651 | -57.09 |                      |          | 0.08                     |

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興福國民中學

## 平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額         | %      | 科目       | 金額         | %     |
|-----------|------------|--------|----------|------------|-------|
| 資 產       | 34,417,333 | 100.00 | 負 債      | 7,009,989  | 20.37 |
| 流動資產      | 17,727,592 | 51.51  | 流動負債     | 3,843,848  | 11.17 |
| 現金        | 17,478,776 | 50.78  | 應付款項     | 3,843,848  | 11.17 |
| 銀行存款      | 17,378,776 | 50.49  | 應付代收款    | 3,843,848  | 11.17 |
| 銀行存款-公庫存款 | 12,769,834 | 37.10  | 應付費用     | 0          | 0.00  |
| 銀行存款-保管款  | 3,606,298  | 10.48  | 預收款項     | 0          | 0.00  |
| 銀行存款-代繳費款 | 704,238    | 2.05   | 預收收入     | 0          | 0.00  |
| 專戶        |            |        | 其他負債     | 3,166,141  | 9.20  |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 298,406    | 0.87   | 什項負債     | 3,166,141  | 9.20  |
| 戶         |            |        | 存入保證金    | 1,530,803  | 4.45  |
| 零用及週轉金    | 100,000    | 0.29   | 應付退休及離職金 | 1,635,338  | 4.75  |
| 應收款項      | 98,816     | 0.29   | 暫收及待結轉帳項 | 0          | 0.00  |
| 其他應收款     | 98,816     | 0.29   | 淨資產      | 27,407,344 | 79.63 |
| 預付款項      | 150,000    | 0.44   | 淨資產      | 27,407,344 | 79.63 |
| 預付費用      | 150,000    | 0.44   | 淨資產      | 27,407,344 | 79.63 |
| 長期貸墊款及準備金 | 1,935,723  | 5.62   | 累積餘額     | 25,173,824 | 73.14 |

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. 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 — 臺北市立興福國民中學

## 平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額         | %      | 科目     | 金額         | %    |
|--------------|------------|--------|--------|------------|------|
| 準備金          | 1,935,723  | 5.62   | 本期賸餘   | 2,046,346  | 5.95 |
| 退休及離職準備金     | 1,635,338  | 4.75   | 淨資產調整數 | 187,174    | 0.54 |
| 其他準備金        | 300,385    | 0.87   | 合計：    | 34,417,333 |      |
| 其他準備金-其他     | 88,603     | 0.26   |        |            |      |
| 其他準備金-教育儲蓄戶  | 211,782    | 0.62   |        |            |      |
| 固定資產         | 13,881,391 | 40.33  |        |            |      |
| 土地改良物        | 1,891,975  | 5.50   |        |            |      |
| 土地改良物        | 5,987,833  | 17.40  |        |            |      |
| 累計折舊-土地改良物   | -4,095,858 | -11.90 |        |            |      |
| 房屋建築及設備      | 3,258,825  | 9.47   |        |            |      |
| 房屋建築及設備      | 4,215,000  | 12.25  |        |            |      |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -956,175   | -2.78  |        |            |      |
| 機械及設備        | 3,295,294  | 9.57   |        |            |      |
| 機械及設備        | 19,162,490 | 55.68  |        |            |      |

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. 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 — 臺北市立興福國民中學

## 平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額            | %        | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|----------|----|----|---|
| 累計折舊-機械及設備   | -15,867,196   | -46.10   |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 858,571       | 2.49     |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 2,724,017     | 7.91     |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,865,446    | -5.42    |    |    |   |
| 雜項設備         | 4,576,726     | 13.30    |    |    |   |
| 雜項設備         | 14,698,246    | 42.71    |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | -10,121,520   | -29.41   |    |    |   |
| 無形資產         | 93,310        | 0.27     |    |    |   |
| 無形資產         | 93,310        | 0.27     |    |    |   |
| 電腦軟體         | 93,310        | 0.27     |    |    |   |
| 其他資產         | 779,317       | 2.26     |    |    |   |
| 什項資產         | 779,317       | 2.26     |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 779,317       | 2.26     |    |    |   |
| 代管資產         | 2,993,936,246 | 8,698.92 |    |    |   |

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. 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 — 臺北市立興福國民中學

平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

| 科目              | 金額             | %         | 科目 | 金額 | % |
|-----------------|----------------|-----------|----|----|---|
| 代管資產-土地改良物      | 39,041         | 0.11      |    |    |   |
| 代管資產-土地         | 2,960,443,880  | 8,601.61  |    |    |   |
| 代管資產-房屋建築及設備    | 14,840,497     | 43.12     |    |    |   |
| 代管資產-其他政府應付代管資產 | 18,612,828     | 54.08     |    |    |   |
| 合計：             | -2,993,936,246 | -8,698.92 |    |    |   |
|                 | 34,417,333     |           |    |    |   |

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. 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 — 臺北市立興福國民中學

## 收入支出表

中華民國114年6月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |            |
|----------|-----------|------------|
|          | 本月數       | 累計數        |
| 收入       | 6,304,448 | 46,686,239 |
| 財產收益     |           | 0          |
| 其他財產收入   |           | 0          |
| 政府撥入收入   | 6,253,988 | 45,956,413 |
| 公庫撥款收入   | 6,207,732 | 45,681,483 |
| 政府其他撥入收入 | 46,256    | 274,930    |
| 規費收入     | 50,460    | 686,240    |
| 使用規費收入   | 50,460    | 686,240    |
| 其他收入     |           | 43,586     |
| 雜項收入     |           | 43,586     |
| 支出       | 6,784,288 | 44,639,893 |
| 人事支出     | 5,415,712 | 39,072,914 |
| 人事支出     | 5,415,712 | 39,072,914 |
| 業務支出     | 979,941   | 3,298,352  |
| 業務支出     | 979,941   | 3,298,352  |
| 獎補助支出    | 8,500     | 8,500      |
| 其他獎補助    | 8,500     | 8,500      |
| 財產損失     | 3,977     | 3,977      |
| 財產交易損失   | 3,977     | 3,977      |
| 折舊、折耗及攤銷 | 357,398   | 2,144,819  |
| 固定資產折舊   | 357,115   | 2,143,118  |
| 無形資產攤銷   | 283       | 1,701      |
| 其他支出     | 18,760    | 111,331    |
| 其他支出     | 18,760    | 111,331    |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興福國民中學

收入支出表

中華民國114年6月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額       |            |
|----------|----------|------------|
|          | 本月數      | 累計數        |
| 本期賸餘（短絀） | -479,840 | 2,046,346  |
| 期初淨資產    |          | 25,173,824 |
| 解繳公庫     |          |            |
| 淨資產調整數   | 32,000   | 187,174    |
| 期末淨資產    |          | 27,407,344 |

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—臺北市立興福國民中學

40501276-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 6 月 30 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                             | 46,686,239 |            | 46,686,239 | 收入       |
| 政府撥入收入                           | 45,956,413 |            | 45,956,413 | 政府撥入收入   |
| 規費收入                             | 686,240    |            | 686,240    | 規費收入     |
| 其他收入                             | 43,586     |            | 43,586     | 其他收入     |
| 基金用途                             | 42,819,255 | 1,820,638  | 44,639,893 | 支出       |
| 用人費用                             | 39,072,914 |            | 39,072,914 | 人事支出     |
| 服務費用                             | 1,987,249  | 1,311,103  | 3,298,352  | 業務支出     |
| 材料及用品費                           | 504,431    | -504,431   |            |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費                   | 19,500     | -19,500    |            |          |
| 稅捐及規費(強制費)                       | 530        | -530       |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 786,642    | -786,642   |            |          |
| 捐助、補助與獎助                         | 8,500      |            | 8,500      | 獎補助支出    |
| 資產短絀                             |            | 3,977      | 3,977      | 財產損失     |
|                                  |            | 2,144,819  | 2,144,819  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                               | 106,331    | 5,000      | 111,331    | 其他支出     |
| 遞延支出                             | 5,000      | -5,000     |            |          |
| 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 | 328,158    | -328,158   |            |          |
| 本期賸餘(短絀)                         | 3,866,984  | -1,820,638 | 2,046,346  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                           | 9,565,659  | 15,608,165 | 25,173,824 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                             |            |            |            | 解繳公庫     |
|                                  |            | 187,174    | 187,174    | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                           | 13,432,643 | 13,974,701 | 27,407,344 | 期末淨資產    |

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 6 月份

調整數應敘明調整項目及金額：

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32萬8,158元，其中32萬8,158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」198萬7,249元與會計科目「業務支出」329萬8,352元間之調整數131萬1,103元，係「材料及用品費」50萬4,431元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬9,500元、「稅捐及規費(強制費)」530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)78萬6,642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「折舊、折耗及攤銷」214萬4,819元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

2. 會計科目「財產損失」3,977元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」10萬6,331元與會計科目「其他支出」11萬1,331元間之調整數5,000元，係「遞延支出」5,000元

2. 會計科目「淨資產調整數」18萬7,174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 6 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           |
|------------|------------|-----------|------------------|
| 12,769,834 | 12,858,437 | -88,603   | 其他準備金-其他88,603元。 |

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國 114 年6月份

單位:新台幣元

| 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         |
|---------|-----------|-----------|----------------|
| 298,406 | 510,188   | -211,782  | 其他準備金211,782元。 |