

4-0501509

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區蓬萊國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 110 年 4 月份

主辦會計人員 張麗珠

機關長官 尚漢鼎



臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區蓬萊國民小學

目 次 中華民國 110 年 4 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 頁 |
| 貳、附屬表 | |
| 一、主要業務計畫執行明細表..... | 第 2 頁 |
| 二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表..... | 第 3-4 頁 |
| 三、長期負債變動表..... | 第 -- 頁 |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表..... | 第 5-7 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 8 頁 |
| 乙、會計報表 | |
| 壹、主要表 | |
| 一、平衡表..... | 第 9-12 頁 |
| 二、收入支出表..... | 第 13-14 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表..... | 第 15-16 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄)..... | 第 17- 頁 |

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 4 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 | 134,758,000 | 4,962,233 | 5,159,896 | -197,663 | -3.83 | 55,276,446 | 54,159,502 | 1,116,944 | 2.06 |
| 勞務收入 | 451,000 | | | | | 900 | | 900 | |
| 服務收入 | 451,000 | | | | | 900 | | 900 | |
| 財產收入 | 1,000,000 | 2,320 | | 2,320 | | 745,496 | 489,000 | 256,496 | 52.45 |
| 財產處分收入 | 22,000 | | | | | 26 | | 26 | |
| 租金收入 | 18,000 | | | | | 9,030 | 9,000 | 30 | 0.33 |
| 其他財產收入 | 960,000 | 2,320 | | 2,320 | | 736,440 | 480,000 | 256,440 | 53.43 |
| 政府撥入收入 | 130,525,000 | 4,958,896 | 4,958,896 | | | 54,310,857 | 53,468,502 | 842,355 | 1.58 |
| 公庫撥款收入 | 130,525,000 | 4,958,896 | 4,958,896 | | | 53,468,502 | 53,468,502 | | |
| 政府其他撥入收入 | | | | | | 842,355 | | 842,355 | |
| 教學收入 | 2,250,000 | | 200,000 | -200,000 | -100.00 | 215,875 | 200,000 | 15,875 | 7.94 |
| 學雜費收入 | 2,250,000 | | 200,000 | -200,000 | -100.00 | 215,875 | 200,000 | 15,875 | 7.94 |
| 其他收入 | 532,000 | 1,017 | 1,000 | 17 | 1.70 | 3,318 | 2,000 | 1,318 | 65.90 |
| 雜項收入 | 532,000 | 1,017 | 1,000 | 17 | 1.70 | 3,318 | 2,000 | 1,318 | 65.90 |
| 基金用途 | 141,711,000 | 11,046,936 | 12,112,896 | -1,065,960 | -8.80 | 58,418,085 | 61,112,502 | -2,694,417 | -4.41 |
| 國民教育計畫 | 110,451,000 | 8,476,649 | 9,639,934 | -1,163,285 | -12.07 | 46,840,488 | 48,432,160 | -1,591,672 | -3.29 |
| 學前教育計畫 | 12,657,000 | 875,345 | 984,148 | -108,803 | -11.06 | 5,269,322 | 5,441,550 | -172,228 | -3.17 |
| 一般行政管理計畫 | 14,805,000 | 1,469,377 | 926,030 | 543,347 | 58.67 | 6,056,517 | 6,460,008 | -403,491 | -6.25 |
| 建築及設備計畫 | 3,798,000 | 225,565 | 562,784 | -337,219 | -59.92 | 251,758 | 778,784 | -527,026 | -67.67 |
| 購建固定資產 | 3,762,000 | 225,565 | 526,784 | -301,219 | -57.18 | 251,758 | 742,784 | -491,026 | -66.11 |
| 其他 | 36,000 | | 36,000 | -36,000 | -100.00 | | 36,000 | -36,000 | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -6,953,000 | -6,084,703 | -6,953,000 | 868,297 | -12.49 | -3,141,639 | -6,953,000 | 3,811,361 | -54.82 |
| 期初基金餘額 | 9,175,000 | | | | | 10,996,050 | 9,175,000 | 1,821,050 | 19.85 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 2,222,000 | | | | | 7,854,411 | 2,222,000 | 5,632,411 | 253.48 |

※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：服務收入：代理教師報名費收入較預期多。財產處分收入：財產處分收入較預期多。其他財產收入：場租收入較預期多。政府其他撥入收入：教育部之補助計畫等收入。學雜費收入：幼兒園雜費收入較預期多。雜項收入：其他雜項收入較預期多。建築及設備計畫：辦理學校資訊設備採購，因其需求產品之規格耗時較久，將儘速辦理資訊設備與電腦軟體之採購作業。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 4 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 | | | | 8,476,649 | 9,639,934 | -1,163,285 | -12.07 |
| | | 累計數 | | | | 46,840,488 | 48,432,160 | -1,591,672 | -3.29 |
| 學前教育計畫 | | 本月數 | | | | 875,345 | 984,148 | -108,803 | -11.06 |
| | | 累計數 | | | | 5,269,322 | 5,441,550 | -172,228 | -3.17 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501509-3

中華民國 110 年 4 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(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 | 649,966,863 | -115,880,976 | 2,757,181 | 921,083 | -5,086,567 | 530,835,418 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 1,595,064 | -1,579,113 | | | | 15,951 | |
| 房屋及建築 | 605,453,457 | -80,752,306 | | | -3,329,992 | 521,371,159 | |
| 機械及設備 | 29,139,047 | -22,602,323 | 2,405,364 | 829,794 | -1,618,066 | 6,494,228 | |
| 交通及運輸設備 | 2,110,624 | -1,593,447 | | 12,600 | -46,526 | 458,051 | |
| 雜項設備 | 11,590,733 | -9,353,787 | 351,817 | 70,600 | -91,983 | 2,426,180 | |
| 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—臺北市大同區蓬萊國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501509-4

中華民國 110 年 4 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(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 | 77,938 | | | 8,089 | | 69,849 | 係因電腦軟體不入財 管理系統，另依規定 管理。 |
| 其他 | | | | | | | |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501509-5

中華民國 110 年 4 月份

各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計2,405,364元，變動原因為：(1)增置：購置跑步機及碎紙機等設備計29,000元。(2)撥入：教育局撥入讀卡機3臺計38,850元、松山國小撥入補列電子儀7臺及電腦顯示幕8具計1,006,501元(3)其他：補列101年新建工程內電梯1部1,331,013元。減少數計829,794元，變動原因為：(1)報廢：110年度經財政局核准報廢等計829,794元。
- 2.交通及運輸設備：減少數計12,600元，變動原因為：(5)報廢：110年度經財政局核准報廢擴大機1臺計12,600元。
- 3.雜項設備：增加數計351,817元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機、冰箱等設備計186,565元。(2)受贈：應付代收款購冷氣機4台等計165,252元。減少數計70,600元，變動原因為：(1)報廢：110年度經財政局核准報廢冰箱、護貝機等計70,600元。
- 4.電腦軟體：減少數計8,089元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至110年4月底止累計攤銷8,089元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 4 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 | | 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | 652,000 | | | 652,000 | 555,784 | 29,000 | | 29,000 | 5.22 | -526,784 | -94.78 | 資訊設備採購，因其需求產品之規格耗時較久，將儘速辦理資訊設備與電腦軟體之採購作業。 | | |
| 機械及設備 | | 652,000 | | | 652,000 | 555,784 | 29,000 | | 29,000 | 5.22 | -526,784 | -94.78 | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 85,000 | | | 85,000 | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 85,000 | | | 85,000 | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 385,000 | | | 385,000 | 187,000 | 186,565 | | 186,565 | 99.77 | -435 | -0.23 | | | |
| 雜項設備 | | 385,000 | | | 385,000 | 187,000 | 186,565 | | 186,565 | 99.77 | -435 | -0.23 | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | |

※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—臺北市大同區蓬萊國民小學

40501509-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 4 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 | | 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 | | 1,122,000 | | | 1,122,000 | 742,784 | 215,565 | | 215,565 | 29.02 | -527,219 | -70.98 | | |

※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—臺北市大同區蓬萊國民小學
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

40501509-8

中華民國 110 年 4 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 | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | |
| | | | | | 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 | | |
| 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 | 2,640,000 | | 2,640,000 | | 36,193 | | 36,193 | | 36,193 | | | |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 2,640,000 | | 2,640,000 | | | | | | | | | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | 36,193 | | 36,193 | | 36,193 | | | |
| 總計 | 2,676,000 | | 2,676,000 | 36,000 | 36,193 | 100.54 | 36,193 | | 193 | 0.54 | | |

因支應建置校園特色遊戲場統包工程採購案工管費。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區蓬萊國民小學

平衡表

中華民國110年4月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-------------|---------------|--------|-----------|---------------|-------|
| 資 產 | 4,699,329,504 | 100.00 | 負 債 | 4,160,639,675 | 88.54 |
| 流動資產 | 17,672,502 | 0.38 | 流動負債 | 9,249,711 | 0.20 |
| 現金 | 17,322,502 | 0.37 | 應付款項 | 9,249,711 | 0.20 |
| 銀行存款 | 17,242,502 | 0.37 | 應付代收款 | 9,249,711 | 0.20 |
| 銀行存款-公庫存款 | 5,671,500 | 0.12 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 9,972,003 | 0.21 | 預收款項 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 1,440,868 | 0.03 | 預收收入 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 158,131 | 0.00 | 其他負債 | 4,151,389,964 | 88.34 |
| 零用及週轉金 | 80,000 | 0.00 | 什項負債 | 4,151,389,964 | 88.34 |
| 應收款項 | 0 | 0.00 | 存入保證金 | 2,339,771 | 0.05 |
| 其他應收款 | 0 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 5,426,440 | 0.12 |
| 預付款項 | 350,000 | 0.01 | 應付代管資產 | 4,143,623,753 | 88.17 |
| 預付費用 | 350,000 | 0.01 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 |
| 長期貸墊款及準備金 | 7,179,351 | 0.15 | 淨資產 | 538,689,829 | 11.46 |
| | | | 淨資產 | 538,689,829 | 11.46 |
| | | | 淨資產 | 538,689,829 | 11.46 |
| 信託代理與保證資產 | 500,000 | | 信託代理與保證負債 | 500,000 | |
| 保證品 | 500,000 | | 應付保證品 | 500,000 | |

註：1. 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. 保證品：銀行連帶保證書--109學年度群組學校午供應委外勞務採購案履保金統鮮美食(股)500,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區蓬萊國民小學

平衡表

中華民國110年4月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|-------------|-------|-----------|---------------|-------|
| 準備金 | 7,179,351 | 0.15 | 累積餘額 | 545,081,937 | 11.60 |
| 退休及離職準備金 | 5,426,440 | 0.12 | 本期短絀 | -6,392,108 | -0.14 |
| 其他準備金 | 1,752,911 | 0.04 | 合計： | 4,699,329,504 | |
| 其他準備金-其他 | 1,752,911 | 0.04 | | | |
| 固定資產 | 530,765,569 | 11.29 | | | |
| 土地改良物 | 15,951 | 0.00 | | | |
| 土地改良物 | 1,595,064 | 0.03 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -1,579,113 | -0.03 | | | |
| 房屋及建築 | 521,371,159 | 11.09 | | | |
| 房屋建築及設備 | 605,453,457 | 12.88 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -84,082,298 | -1.79 | | | |
| 機械及設備 | 6,494,228 | 0.14 | | | |
| 機械及設備 | 30,714,617 | 0.65 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -24,220,389 | -0.52 | | | |
| 交通及運輸設備 | 458,051 | 0.01 | | | |
| 信託代理與保證資產 | 500,000 | | 信託代理與保證負債 | 500,000 | |
| 保證品 | 500,000 | | 應付保證品 | 500,000 | |

註：1. 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. 保證品：銀行連帶保證書--109學年度群組學校午供應委外勞務採購案履保金統鮮美食(股)500,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區蓬萊國民小學

平衡表

中華民國110年4月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|-------|-----------|---------|---|
| 交通及運輸設備 | 2,098,024 | 0.04 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,639,973 | -0.03 | | | |
| 雜項設備 | 2,426,180 | 0.05 | | | |
| 雜項設備 | 11,871,950 | 0.25 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -9,445,770 | -0.20 | | | |
| 無形資產 | 69,849 | 0.00 | | | |
| 無形資產 | 69,849 | 0.00 | | | |
| 電腦軟體 | 69,849 | 0.00 | | | |
| 其他資產 | 4,143,642,233 | 88.18 | | | |
| 什項資產 | 4,143,642,233 | 88.18 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 18,480 | 0.00 | | | |
| 代管資產 | 4,143,623,753 | 88.17 | | | |
| 代管資產-土地 | 4,131,177,200 | 87.91 | | | |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 12,446,553 | 0.26 | | | |
| 信託代理與保證資產 | 500,000 | | 信託代理與保證負債 | 500,000 | |
| 保證品 | 500,000 | | 應付保證品 | 500,000 | |

註：1. 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. 保證品：銀行連帶保證書--109學年度群組學校午供應委外勞務採購案履保金統鮮美食(股)500,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區蓬萊國民小學

平衡表

中華民國110年4月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-----|---------------|---|----|----|---|
| 合計： | 4,699,329,504 | | | | |

信託代理與保證資產

500,000

信託代理與保證負債

500,000

保證品

500,000

應付保證品

500,000

註：1. 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. 保證品：銀行連帶保證書--109學年度群組學校午供應委外勞務採購案履保金統鮮美食(股)500,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區蓬萊國民小學

收入支出表

中華民國110年4月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 6,133,986 | 57,818,062 |
| 勞務收入 | | 900 |
| 服務收入 | | 900 |
| 財產收益 | 1,008,821 | 3,121,860 |
| 財產孳息收入 | | 9,030 |
| 廢舊物品售價收入 | | 26 |
| 財產交易利益 | 1,006,501 | 1,045,351 |
| 其他財產收入 | 2,320 | 2,067,453 |
| 政府撥入收入 | 4,958,896 | 54,310,857 |
| 公庫撥款收入 | 4,958,896 | 53,468,502 |
| 政府其他撥入收入 | | 842,355 |
| 教學收入 | | 215,875 |
| 學雜費收入 | | 215,875 |
| 其他收入 | 166,269 | 168,570 |
| 受贈收入 | 165,252 | 165,252 |
| 雜項收入 | 1,017 | 3,318 |
| 支出 | 12,117,561 | 64,210,170 |
| 人事支出 | 9,562,581 | 53,063,251 |
| 人事支出 | 9,562,581 | 53,063,251 |
| 業務支出 | 1,231,561 | 5,036,727 |
| 業務支出 | 1,231,561 | 5,036,727 |
| 財產損失 | 9,132 | 9,132 |
| 財產交易損失 | 9,132 | 9,132 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,277,058 | 5,998,518 |
| 固定資產折舊 | 1,275,036 | 5,990,429 |
| 無形資產攤銷 | 2,022 | 8,089 |
| 其他支出 | 37,229 | 102,542 |
| 其他支出 | 37,229 | 102,542 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區蓬萊國民小學

收入支出表

中華民國110年4月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 本期賸餘（短絀） | -5,983,575 | -6,392,108 |
| 期初淨資產 | | 545,081,937 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 538,689,829 |

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 4 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 | 55,276,446 | 2,541,616 | 57,818,062 | 收入 |
| 勞務收入 | 900 | | 900 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 745,496 | 2,376,364 | 3,121,860 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 54,310,857 | | 54,310,857 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 215,875 | | 215,875 | 教學收入 |
| 其他收入 | 3,318 | 165,252 | 168,570 | 其他收入 |
| 基金用途 | 58,418,085 | 5,792,085 | 64,210,170 | 支出 |
| 用人費用 | 53,063,251 | | 53,063,251 | 人事支出 |
| 服務費用 | 2,810,251 | 2,226,476 | 5,036,727 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 1,264,901 | -1,264,901 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 1,200 | -1,200 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 960,375 | -960,375 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 251,758 | -251,758 | | |
| 其他支出 | 66,349 | 36,193 | 102,542 | 財產損失 |
| 其他支出 | 66,349 | 36,193 | 102,542 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | -3,141,639 | -3,250,469 | -6,392,108 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 10,996,050 | 534,085,887 | 545,081,937 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 7,854,411 | 530,835,418 | 538,689,829 | 期末淨資產 |

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 4 月份

調整數說明如下

1. 會計收支欄「財產利益」237萬6,364元係基金間及其他機關撥入固定資產所發生利益等，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
2. 會計收支欄「其他收入」16萬5,252元係非政府機關捐贈購置固定資產之淨增加數，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
3. 預算執行數欄「服務費用」281萬251元與會計收支欄「業務支出」503萬6,727元間之調整數222萬6,476元，係「材料及用品費」126萬4,901元、「租金、償債、利息及相關手續費」1,200元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」96萬375元之調整數合計。
4. 會計收支欄「財產損失」9,132元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
5. 預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」25萬1,758元，其中21萬5,565元已列入機械設備等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除；另「遞延支出」3萬6,193元因非屬資產科目，已扣除並調整至「其他支出」。
6. 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」599萬8,518元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
7. 預算執行數欄「其他支出」6萬6,349元與會計收支欄「其他支出」10萬2,542元間之調整數3萬6,193元，係「遞延支出」3萬6,193元之調整數。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 年 4 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 |
|-----------|-----------|------------|------------------|
| 5,671,500 | 7,424,411 | -1,752,911 | 其他準備金1,752,911元。 |