

40501055

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 111 年 3 月份

主辦會計人員 蘇美君 機關長官 黃贊瑾



臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
目 次
中華民國 111 年 3 月份

名	稱	頁	次
甲、預算執行表			
壹、主要表			
一、基金來源、用途及餘绌表.....		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 6-7	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
六、重大計畫預算執行績效分析表.....		第 9	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	頁

基金來源、用途及餘純表

中華民國 111 年 3 月份

單位：新臺幣元

科目	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	432,145,000	39,574,162	33,598,232	5,975,930	17.79	125,575,632	118,992,889	6,582,743	5.53
勞務收入	564,000								
服務收入	564,000	0	0	0	0	0	0	0	0
財產收入	2,497,000	130,254	20,000	110,254	551.27	245,569	367,000	-121,431	-33.09
財產處分收入	30,000	14,430	0	14,430		14,430	5,000	9,430	188.60
其他財產收入	2,467,000	115,824	20,000	95,824	479.12	231,139	362,000	-130,861	-36.15
政府撥入收入	390,093,000	33,754,232	33,538,232	216,000	0.64	119,450,972	118,545,889	905,083	0.76
公庫撥款收入	390,093,000	33,538,232	33,538,232	0		118,545,889	118,545,889	0	
政府其他撥入收入		216,000	0	216,000		905,083	0	905,083	
教學收入	33,253,000	4,684,817		4,684,817		4,842,206		4,842,206	
學雜費收入	33,253,000	4,684,817	0	4,684,817		4,842,206	0	4,842,206	
其他收入	5,738,000	1,004,859	40,000	964,859	2,412.15	1,036,885	80,000	956,885	1,196.11
受贈收入	5,333,000	1,000,000	0	1,000,000		1,006,000	0	1,006,000	
雜項收入	405,000	4,859	40,000	-35,141	-87.85	30,885	80,000	-49,115	-61.39
基金用途	437,349,000	27,261,522	33,598,232	-6,336,710	-18.86	112,464,445	118,992,889	-6,528,444	-5.49
高中及高職教育計畫	311,309,000	23,462,757	23,894,710	-431,953	-1.81	99,926,068	98,394,863	1,531,205	1.56
一般行政管理計畫	35,059,000	2,571,854	2,405,522	166,332	6.91	11,311,466	13,300,026	-1,988,560	-14.95
建築及設備計畫	90,981,000	1,226,911	7,298,000	-6,071,089	-83.19	1,226,911	7,298,000	-6,071,089	-83.19
購建固定資產	90,945,000	1,226,911	7,298,000	-6,071,089	-83.19	1,226,911	7,298,000	-6,071,089	-83.19
其他	36,000								
本期賸餘(短純)	-5,204,000	12,312,640		12,312,640		13,111,187		13,111,187	
期初基金餘額	50,719,000					110,941,402	50,719,000	60,222,402	118.74
解繳公庫									
期末基金餘額	45,515,000					124,052,589	50,719,000	73,333,589	144.59

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
基金來源、用途及餘紲表
中華民國 111 年 3 月份

40501055-2

1. 財產處分收入：財產報廢收入較預期多。
2. 其他財產收入：銀行代收110(2)學生住宿費正積極存入市庫。
3. 政府其他撥入收入：
 - (1) 110學年度十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費計畫40,320元。
 - (2) 110(1)高級中等學校學生學習扶助計畫10,160元。
 - (3) 110學年度辦理戶外教育計畫88,502元。
 - (4) 110學年度全英語授課計畫100,101元。
 - (5) 110學年度第二外語計畫250,000元。
 - (6) 電力系統改善工程執行績效獎勵計畫第1期款200,000元。
 - (7) 110學年度高中優質化輔助方案經常門經費216,000元。
4. 學雜費收入：主要係教育部補助110(2)中等學校學生免學費經費4,442,880元。
5. 受贈收入：受贈收入較預期多。
6. 雜項收入：主要係廠商違約罰款較預期少。
7. 一般行政管理計畫：主要係考績獎金尚未核定。
8. 建築及設備計畫：
 - (1)綜合大樓新建工程執行數較預算分配數少5,962,686元，正積極洽代辦機關新工處辦理。
 - (2)印表機等設備正積極辦理付款中。
 - (3)掃地機器人2台17,990元單價未達1萬元轉列設備零件。
 - (4)圖書1批41,597元為補辦預算執行數。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 3 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				23,462,757	23,894,710	-431,953 -1.81	
		累計數				99,926,068	98,394,863	1,531,205 1.56	

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 3 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							
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	12,892,967	-7,323,823			-82,569	5,486,575	
房屋及建築	97,432,431	-32,865,822			-573,540	63,993,069	
機械及設備	83,292,911	-59,361,728	148,000	3,110,938	754,652	21,722,897	
交通及運輸設備	8,298,689	-3,782,399			-213,675	4,302,615	
雜項設備	42,234,783	-24,930,955	41,597	4,000	-637,546	16,703,879	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計148,000元，變動原因為：(1)增置：攝影機等設備共計148,000元。減少數計3,110,938元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計3,110,938元。
- 2.雜項設備：增加數計41,597元，變動原因為：(1)增置：圖書1批41,597元。減少數計4,000元，變動原因為：(12)其他：國稅局退還110年預算內購置冷氣機2台貨物稅4,000元。
- 3.購建中固定資產：增加數計1,037,314元，變動原因為：(1)增置：1,037,314元。
- 4.電腦軟體：減少數計62,195元，變動原因為：(11)無形資產攤銷，截至111年3月止累計攤銷金額62,195元。

資本資產明細表

中華民國 111 年 3 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			
購建中固定資產	326,623,096		1,037,314			327,660,410	景美女中綜合大樓暨附設地下停車場新建工程已支出款項327,660,410元待完工後轉入相關科目。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	664,025			62,195		601,830	係因電腦軟體不入財產管理系統。
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：

- 1.機械及設備：增加數計148,000元，變動原因為：(1)增置：攝影機等設備共計148,000元。減少數計3,110,938元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計3,110,938元。
- 2.雜項設備：增加數計41,597元，變動原因為：(1)增置：圖書1批41,597元。減少數計4,000元，變動原因為：(12)其他：國稅局退還110年預算內購置冷氣機2台貨物稅4,000元。
- 3.購建中固定資產：增加數計1,037,314元，變動原因為：(1)增置：1,037,314元。
- 4.電腦軟體：減少數計62,195元，變動原因為：(11)無形資產攤銷，截至111年3月止累計攤銷金額62,195元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 年 3 月份

40501055-6

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																
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	80,484,557	77,000,000			157,484,557	7,000,000	1,037,314		1,037,314	14.82	-5,962,686	-85.18				
房屋及建築	80,484,557	77,000,000			157,484,557	7,000,000					-7,000,000	-100.00	1. 綜合大樓暨附設地下停車場新建工程已於108年7月3日開工，係本校與停管處合建，委由新工處代辦，由境向聯合建築師事務所監造，榮工程公司、亞翔工程公司聯合承攬施工。2. 截至111年3月止，預定工程進度56.63%，實際工程進度51.65%，主要係新冠肺炎影響致缺工缺料問題及因天候因素影響工程進度，造成施工進度落後。	積極洽代辦機關新工處、監造境向建築師事務所及施工榮工程公司，後續工程務必嚴加管控相關進度，並請代辦機關新工處儘速將支出憑證移回本校。	0.66	
機械及設備																
機械及設備																
購建中固定資產																
交通及運輸設備																
交通及運輸設備																
印表機及單槍正積極辦理付款中。																
6.75																
6.75																

※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—臺北市立景美女子高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 年 3 月份

40501055-7

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 雜項設備		2,460,000	305,000		2,765,000	20,000	41,597		41,597	207.99	21,597	107.99			1.50	
購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他		2,460,000	305,000		2,765,000	20,000	41,597		41,597	207.99	21,597	107.99	1.優質化購置圖書1批41,597元為補辦預算執行數。2.掃地機器人2台17,990元單價未達1萬元轉列設備零件。			1.50
總 計	80,484,557	82,195,000	397,000		163,076,557	7,298,000	1,226,911		1,226,911	16.81	-6,071,089	-83.19			0.75	

※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—臺北市立景美女子高級中學
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
 中華民國 111 年 3 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										
521 購置電腦軟體	36,000		36,000										
522 購置權利													
54 遷延支出	8,750,000		8,750,000										
541 遷延修繕房屋建築支	4,650,000		4,650,000										
542 其他遷延支出	4,100,000		4,100,000										
總計	8,786,000		8,786,000					0.00	0.00				

臺北市立景美女高級中學
重大計畫預算執行績效分析表

111年度第1期(民國111年1月至3月)

單位：新臺幣元

計畫名稱及期程	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	本年度可用預算數	截至111年3月底累計分配數	截至111年3月底累計執行數	累計執行數占累計分配數%	累計執行數占可用預算數%	執行未達累計分配數80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	總工程預定進度%	總工程實際進度%
景美女中綜合大樓暨附設地下停車場新建工程 (103-112)	789,000,017	484,210,000	157,484,557	7,000,000	1,037,314	14.82	0.66	落後原因： (1)受疫情及缺工影響，仍須增加出工數，尤其SRC區在結構體階段，所需人力較多。 (2)今年1-3月文山地區因天候影響，降雨日數多，影響工程進度。 改進措施： (1)加快鋼構區結構體升層，預計四月進行三樓樑柱板混泥土澆置，以利提升工程進度。 (2)採RC結構區上下併同半半施工優先安排完成所有裝修工程。 (3)定期辦理工期檢討(考試停工及天候因素影響要徑作業)，滾動調整工序修正預定進度網圖。 (4)本校亦積極續洽代辦機關新工處、監造境向建築師事務所及施工榮工公司，後續工程務必嚴加管控相關進度，並請代辦機關新工處儘速將支出憑證移回本校。	工程: 108.02.14 委託技術服務: 104.01.05 公共藝術設置委託專業服務: 109.03.25	工程: 935,500,000元*分攤比例 71.61%=669,911,550元 委託技術服務: 34,480,000元*分攤比例 71.61%=24,691,128元 公共藝術設置委託專業服務: 700,000元*分攤比例 71.61%=501,270元	56.63	51.65

製表人

會計室
組員
吳淑玲

業務主管

教師兼
總務主任
李冠達

機關首長

臺北市立景美女高級中學
黃寶瑾
校長

主辦會計人員

會計室
主任
蘇美君

註：1. 所稱「重大計畫」係指5,000萬元以上資本支出(包括營建工程、設備採購及補助等)、府列管、主管機關及本基金管理機關(構)首長要求

列管之計畫，並請依計畫別逐一填列。

2. 「本年度可用預算數」欄：係以前年度保留數、本年度預算數及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數之合計。

「累計分配數」欄：指本年度可用預算數截至本表填列期之累計分配數。

「累計執行數」欄：係累計實支數及應付未付數之合計。

3. 累計執行數占累計分配數比例未達80%者，應詳述落後原因及具體改進措施。

4. 本表係屬季報，經機關首長核章後，併同會計報告遞送相關機關。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	9,044,807,093	100.00	負債	8,480,283,229	93.76
流動資產	126,897,116	1.40	流動負債	20,654,643	0.23
現金	43,790,452	0.48	應付款項	20,654,643	0.23
庫存現金	0	0.00	應付代收款	20,654,643	0.23
銀行存款	43,610,452	0.48	應付費用	0	0.00
銀行存款-公庫存款	21,020,144	0.23	其他應付款	0	0.00
銀行存款-保管款	20,521,780	0.23	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	2,068,528	0.02	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	8,459,628,586	93.53
零用及週轉金	180,000	0.00	什項負債	8,459,628,586	93.53
應收款項	359,040	0.00	存入保證金	2,465,541	0.03
其他應收款	359,040	0.00	應付退休及離職金	3,554,808	0.04
預付款項	82,747,624	0.91	應付代管資產	8,453,608,237	93.46
預付費用	82,747,624	0.91	暫收及待結轉帳項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	23,300,589	0.26			
準備金	23,300,589	0.26			
信託代理與保證資產	382,674		信託代理與保證負債	382,674	
保證品	382,674		應付保證品	382,674	

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. 保證品共計382,674元：

(1)保證書：基智室內裝修有限公司活動中心1-2樓整修工程及專科教室環境改善工程保固金(112.12.19)382,674元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘額表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
退休及離職準備金	3,554,808	0.04	淨資產	564,523,864	6.24
其他準備金	19,745,781	0.22	淨資產	564,523,864	6.24
其他準備金-獎助學金	3,206,735	0.04	淨資產	564,523,864	6.24
其他準備金-其他	12,488,919	0.14	累積餘額	554,115,577	6.13
其他準備金-仁愛基金	4,050,127	0.04	本期賸餘	10,408,287	0.12
			合計：	9,044,807,093	
固定資產	439,869,445	4.86			
土地改良物	5,486,575	0.06			
土地改良物	12,892,967	0.14			
累計折舊-土地改良物	-7,406,392	-0.08			
房屋建築及設備	63,993,069	0.71			
房屋建築及設備	97,432,431	1.08			
累計折舊-房屋建築及設備	-33,439,362	-0.37			
機械及設備	21,722,897	0.24			

信託代理與保證資產	382,674	信託代理與保證負債	382,674
保證品	382,674	應付保證品	382,674

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. 保證品共計382,674元：

(1)保證書：基智室內裝修有限公司活動中心1-2樓整修工程及專科教室環境改善工程保固金(112.12.19)382,674元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘绌表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
機械及設備	80,329,973	0.89			
累計折舊-機械及設備	-58,607,076	-0.65			
交通及運輸設備	4,302,615	0.05			
交通及運輸設備	8,298,689	0.09			
累計折舊-交通及運輸	-3,996,074	-0.04			
設備					
雜項設備	16,703,879	0.18			
雜項設備	42,272,380	0.47			
累計折舊-雜項設備	-25,568,501	-0.28			
購建中固定資產	327,660,410	3.62			
購建中固定資產	327,660,410	3.62			
無形資產	601,830	0.01			
無形資產	601,830	0.01			
電腦軟體	601,830	0.01			
其他資產	8,454,138,113	93.47			
什項資產	8,454,138,113	93.47			
信託代理與保證資產	382,674		信託代理與保證負債	382,674	
保證品	382,674		應付保證品	382,674	

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. 保證品共計382,674元：

(1)保證書:基智室內裝修有限公司活動中心1-2樓整修工程及專科教室環境改善工程保固金(112.12.19)382,674元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘绌表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
暫付及待結轉帳項	529,876	0.01			
代管資產	8,453,608,237	93.46			
代管資產-土地改良物	105,705	0.00			
代管資產-土地	8,427,633,131	93.18			
代管資產-房屋建築及設備	25,869,401	0.29			
合計：	9,044,807,093				
信託代理與保證資產	382,674		信託代理與保證負債	382,674	
保證品	382,674		應付保證品	382,674	

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. 保證品共計382,674元：

(1)保證書：基智室內裝修有限公司活動中心1-2樓整修工程及專科教室環境改善工程保固金(112.12.19)382,674元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘绌表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景美女子高級中學

收入支出表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	39,574,162	125,571,704
廢舊物品售價收入	130,254	245,569
財產交易利益	320	320
其他財產收入	14,110	14,110
政府撥入收入	115,824	231,139
公庫撥款收入	33,754,232	119,450,972
政府其他撥入收入	33,538,232	118,545,889
教學收入	216,000	905,083
學雜費收入	4,684,817	4,842,206
其他收入	4,684,817	4,842,206
受贈收入	1,004,859	1,032,957
雜項收入	1,000,000	1,006,000
	4,859	26,957
支出		
人事支出	27,323,461	115,163,417
人事支出	23,672,981	107,073,510
業務支出	23,672,981	107,073,510
業務支出	2,232,880	3,991,082
獎補助支出	2,232,880	3,991,082
其他獎補捐助	124,000	124,000
財產損失	124,000	124,000
財產交易損失		31,064
折舊、折耗及攤銷	1,288,850	31,064
固定資產折舊	1,268,118	3,894,819
無形資產攤銷	20,732	3,832,624
其他支出	4,750	62,195
其他支出	4,750	48,942
		48,942

40501055-15

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景美女子高級中學
收入支出表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	12,250,701	10,408,287
期初淨資產		554,115,577
解繳公庫		
期末淨資產		564,523,864

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 3 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	125,575,632	-3,928	125,571,704	收入
財產收入	245,569		245,569	財產收益
政府撥入收入	119,450,972		119,450,972	政府撥入收入
教學收入	4,842,206		4,842,206	教學收入
其他收入	1,036,885	-3,928	1,032,957	其他收入
基金用途	112,464,445	2,698,972	115,163,417	支出
用人費用	107,073,510		107,073,510	人事支出
服務費用	2,694,161	1,296,921	3,991,082	業務支出
材料及用品費	997,636	-997,636		
租金、償債、利息及相關手續費	77,525	-77,525		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	221,760	-221,760		
捐助、補助與獎助	124,000	31,064	124,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,226,911	-1,226,911	31,064	財產損失
其他	48,942	3,894,819	3,894,819	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,111,187	-2,702,900	10,408,287	其他支出
期初基金餘額	110,941,402	443,174,175	554,115,577	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	124,052,589	440,471,275	564,523,864	解繳公庫
				期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 3 月份

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」269萬4,161元與會計科目「業務支出」399萬1,082元間之調整數129萬6,921元，係「材料及用品費」99萬7,636元、「租金、償債、利息及相關手續費」7萬7,525元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」22萬1,760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. 預算項目「其他收入」其中3,928元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。

2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」389萬4,819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」3萬1,064元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 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」122萬6,911元，皆已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。