

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 113 年 3 月份

主辦會計人員 張雅蘭



機關長官 周寤竹



# 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 113 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 6-7 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

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 3 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	436,011,000	29,335,798	27,578,333	1,757,465	6.37	153,080,753	147,272,586	5,808,167	3.94
徵收及依法分配收入	200,000		15,000	-15,000	-100.00	25,064	45,000	-19,936	-44.30
違規罰款收入	200,000	0	15,000	-15,000	-100.00	25,064	45,000	-19,936	-44.30
勞務收入	736,000					2,100		2,100	
服務收入	736,000	0	0	0		2,100	0	2,100	
財產收入	1,825,000	664,580	30,000	634,580	2,115.27	1,228,100	268,000	960,100	358.25
財產處分收入	130,000	1,226	0	1,226		1,226	20,000	-18,774	-93.87
其他財產收入	1,695,000	663,354	30,000	633,354	2,111.18	1,226,874	248,000	978,874	394.71
政府撥入收入	396,723,000	27,925,086	27,493,333	431,753	1.57	150,644,919	146,879,586	3,765,333	2.56
公庫撥款收入	396,723,000	27,493,333	27,493,333	0		146,879,586	146,879,586	0	
政府其他撥入收入		431,753	0	431,753		3,765,333	0	3,765,333	
教學收入	31,646,000	56,614		56,614		174,410		174,410	
學雜費收入	31,646,000	56,614	0	56,614		174,410	0	174,410	
其他收入	4,881,000	689,518	40,000	649,518	1,623.80	1,006,160	80,000	926,160	1,157.70
受贈收入	4,500,000	686,000	0	686,000		998,800	0	998,800	
雜項收入	381,000	3,518	40,000	-36,482	-91.21	7,360	80,000	-72,640	-90.80
基金用途	433,561,000	30,061,728	27,578,333	2,483,395	9.00	116,421,787	147,272,586	-30,850,799	-20.95
高中及高職教育計畫	361,370,000	28,117,705	26,805,333	1,312,372	4.90	114,199,256	120,817,586	-6,618,330	-5.48
一般行政管理計畫	4,093,000	322,498	338,000	-15,502	-4.59	601,006	1,020,000	-418,994	-41.08
建築及設備計畫	68,098,000	1,621,525	435,000	1,186,525	272.76	1,621,525	25,435,000	-23,813,475	-93.62
購建固定資產	68,081,000	1,621,525	435,000	1,186,525	272.76	1,621,525	25,435,000	-23,813,475	-93.62
其他	17,000								
本期賸餘(短絀)	2,450,000	-725,930		-725,930		36,658,966		36,658,966	
期初基金餘額	48,486,000					29,937,799	48,486,000	-18,548,201	-38.25
解繳公庫									
期末基金餘額	50,936,000					66,596,765	48,486,000	18,110,765	37.35

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 3 月份

一、累計實際數較預算數差異超過10%之增減原因：

1. 違規罰款收入：廠商履約逾期等罰款收入較預期少。
2. 服務收入：教甄報名費核實收入。
3. 財產處分收入：財產報廢收入較預期少。
4. 其他財產收入：主要係銀行代收112-2學生住宿費存入市庫。
5. 政府其他撥入收入：
  - (1)高級中等學校學生學習扶助計畫：112(1)16,359元。
  - (2)全英語授課計畫：112學年度252,824元。
  - (3)第二外語計畫：112學年度199,368元。
  - (4)十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫：112學年度926,764元。
  - (5)辦理高中本土語課程計畫：112學年度58,212元。
  - (6)十二國民基本教育新增鐘點費計畫：112學年度1,254,240元。
  - (7)國外校際合作推動線上教學計畫：112學年度143,778元。
  - (8)辦理戶外教育計畫：112學年度209,905元。
  - (9)高級中等學校實施跨校遠距教學課程計畫：112學年度217,630元。
  - (10)113年防制學生藥物濫用校園宣導22,680元。
  - (11)高中以下臺灣手語實體課程協同教師鐘點費：112學年度21,773元。
  - (12)品德教育推廣與深耕學校實施計畫：112學年度16,800元。
  - (13)112年度防災教育計畫暨所屬高中以下學校防災校園建置計畫50,000元。
  - (14)高中適性學習社區教育資源均質化：112(2)經常門171,000元、資本門167,000元。
  - (15)高級中等學校適性及彈性學習時間與大專校院協作共好計畫：112學年度37,000元。
6. 學雜費收入：主要係112(1)課輔費及電腦使用費轉入本年度執行。
7. 受贈收入：各項捐款收入較預期多。
8. 雜項收入：補辦數位學生證收入較預期少。
9. 一般行政管理計畫：各項費用核實支用。
10. 建築及設備計畫：
  - (1)綜合大樓新建工程已分配未執行數2,500萬依代辦機關新工處實際移回憑證辦理轉正，已積極續洽代辦機關儘速將支出憑證移回本校。
  - (2)評卷讀卡機等設備共計398,000元正積極辦理採購中。
  - (3)雷射影表機26,525元配合實際需要提前購置。
  - (4)雙語計畫用設備共計1,558,000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 113 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				28,117,705	26,805,333	1,312,372	4.90
		累計數				114,199,256	120,817,586	-6,618,330	-5.48

## 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 113 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			
<b>資產</b>	820,675,489	-150,268,640	5,188,314	1,483,857	-5,279,587	668,831,719	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	12,892,967	-7,984,375			-82,569	4,826,023	
房屋及建築	97,432,431	-37,422,399			-566,736	59,443,296	
機械及設備	88,766,609	-69,396,704	4,326,314	1,043,856	-3,803,160	18,849,203	
交通及運輸設備	9,505,659	-5,684,002	324,000		-333,725	3,811,932	
雜項設備	50,877,364	-29,781,160	538,000	339,770	-493,397	20,801,037	
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4,326,314元，變動原因為：(1)增置：顯示器等設備共計771,525元、(3)撥入：教育局補助充電器等設備共計3,518,989元、(4)受贈：服務學習經費購置擴音機35,800元。減少數計1,043,856元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計1,043,856元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計324,000元，變動原因為：(1)增置：混音器等設備共計312,000元、(4)受贈：服務學習經費購置喊話器12,000元。
- 3.雜項設備：增加數計538,000元，變動原因為：(1)增置：桌球桌等設備共計538,000元。減少數計339,770元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢冰箱等設備共計339,770元。
- 4.電腦軟體：減少數計100,231元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至113年3月止累計攤銷金額100,231元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

40501055-5

資本資產明細表

中華民國 113 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	560,013,899					560,013,899	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560,013,899元待完 工後轉入相關科目。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	1,186,560			100,231		1,086,329	1.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4,326,314元，變動原因為：(1)增置：顯示器等設備共計771,525元、(3)撥入：教育局補助充電器等設備共計3,518,989元、(4)受贈：服務學習經費購置擴音機35,800元。減少數計1,043,856元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計1,043,856元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計324,000元，變動原因為：(1)增置：混音器等設備共計312,000元、(4)受贈：服務學習經費購置喊話器12,000元。
- 3.雜項設備：增加數計538,000元，變動原因為：(1)增置：桌球桌等設備共計538,000元。減少數計339,770元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢冰箱等設備共計339,770元。
- 4.電腦軟體：減少數計100,231元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至113年3月止累計攤銷金額100,231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 113 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													主要係依代辦機關新工處 實際移回憑證辦理轉正。  已積極續洽代辦機關新工 處儘速將支出憑證移回本 校。		
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	5,688,954	55,000,000			60,688,954	25,000,000					-25,000,000	-100.00			
房屋及建築	5,688,954	55,000,000			60,688,954	25,000,000					-25,000,000	-100.00			
購建中固定資產															
機械及設備	745,000	2,007,080	245,000		2,997,080	105,000	771,525		771,525	734.79	666,525	634.79		25.74	
機械及設備	745,000	2,007,080	245,000		2,997,080	105,000	771,525		771,525	734.79	666,525	634.79	25.74		
購建中固定資產															
交通及運輸設備	312,000	13,000	56,000		381,000	13,000	312,000		312,000	2400.00	299,000	2300.00	81.89		
交通及運輸設備	312,000	13,000	56,000		381,000	13,000	312,000		312,000	2400.00	299,000	2300.00	81.89		
購建中固定資產															
雜項設備	379,000	430,920	314,000		1,123,920	317,000	538,000		538,000	169.72	221,000	69.72	47.87		



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 113 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 雜項設備	379,000	430,920	314,000		1,123,920	317,000	538,000		538,000	169.72	221,000	69.72	1. 雙語實驗班計畫用直錄 播等設備共 計379,000元、樂 譜25,000元配合教學需要 提前購置。2. 桌球檯及空 拍機97,000元為補辦預算 執行數。3. 薩克斯 風280,000元正積極辦理 採購中。		47.87
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總 計	7,124,954	57,451,000	615,000		65,190,954	25,435,000	1,621,525		1,621,525	6.38	-23,813,475	-93.62			2.49

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 113 年 3 月份

40501055-8

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 (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	17,000		17,000										
521 購置電腦軟體	17,000		17,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	10,630,000		10,630,000										
541 遞延修繕房屋建築支出	10,630,000		10,630,000										
542 其他遞延支出													
總 計	10,647,000		10,647,000					0.00		0.00			

40501055-9

**臺北市立景美女子高級中學**  
**重大計畫預算執行績效分析表**  
113年度第1期(民國113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 (1)	截至113年3月底累計分配數 (2)	截至113年3月底累計執行數 (3)	累計執行數占累計分配數% (3)/(2)	累計執行數占可用預算數% (3)/(1)	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 (103-114)	872,545,952	623,210,000	60,688,954	25,000,000	-	0.00	0.00	1. 本案工程進度維持穩定，廠商估驗計價進度稍慢，已於各星期工務會議提醒。 2. 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，務必嚴加管控相關進度，並請新工處協助將支出憑證移回。	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	91.29	91.41

製表人

會計室 吳淑玲

業務主管

教師兼 林文傑  
總務主任

機關首長

臺北市立景美女子高級中學 周寤竹  
校長

主辦會計人員

會計室 張雅蘭

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113年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	751,289,856	100.00	負 債	15,861,372	2.11
流動資產	61,818,124	8.23	流動負債	9,750,175	1.30
現金	32,816,755	4.37	應付款項	9,735,122	1.30
銀行存款	32,636,755	4.34	應付代收款	9,735,122	1.30
銀行存款-公庫存款	21,105,133	2.81	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	9,236,101	1.23	其他應付款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	2,295,521	0.31	預收款項	15,053	0.00
專戶			預收收入	15,053	0.00
零用及週轉金	180,000	0.02	其他負債	6,111,197	0.81
應收款項	324,034	0.04	什項負債	6,111,197	0.81
其他應收款	324,034	0.04	存入保證金	2,294,343	0.31
預付款項	28,677,335	3.82	應付退休及離職金	3,816,854	0.51
預付費用	28,677,335	3.82	暫收及待結轉帳項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	20,142,170	2.68	淨資產	735,428,484	97.89
準備金	20,142,170	2.68	淨資產	735,428,484	97.89
退休及離職準備金	3,816,854	0.51	淨資產	735,428,484	97.89

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

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. 信託代理與保證之資產及負債各為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 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	16,325,316	2.17	累積餘額	700,344,648	93.22
其他準備金-獎助學金	4,281,231	0.57	本期賸餘	31,564,847	4.20
其他準備金-其他	7,893,356	1.05	淨資產調整數	3,518,989	0.47
其他準備金-仁愛基金	4,150,729	0.55	合計：	751,289,856	
固定資產	667,745,390	88.88			
土地改良物	4,826,023	0.64			
土地改良物	12,892,967	1.72			
累計折舊-土地改良物	-8,066,944	-1.07			
房屋建築及設備	59,443,296	7.91			
房屋建築及設備	97,432,431	12.97			
累計折舊-房屋建築及設備	-37,989,135	-5.06			
機械及設備	18,849,203	2.51			
機械及設備	92,049,067	12.25			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

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. 信託代理與保證之資產及負債各為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 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-機械及設備	-73,199,864	-9.74			
交通及運輸設備	3,811,932	0.51			
交通及運輸設備	9,829,659	1.31			
累計折舊-交通及運輸設備	-6,017,727	-0.80			
雜項設備	20,801,037	2.77			
雜項設備	51,075,594	6.80			
累計折舊-雜項設備	-30,274,557	-4.03			
購建中固定資產	560,013,899	74.54			
購建中固定資產	560,013,899	74.54			
無形資產	1,086,329	0.14			
無形資產	1,086,329	0.14			
電腦軟體	1,086,329	0.14			
其他資產	497,843	0.07			
什項資產	497,843	0.07			
暫付及待結轉帳項	497,843	0.07			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

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. 信託代理與保證之資產及負債各為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 — 臺北市立景美女子高級中學

平衡表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	8,864,442,912	1,179.90			
代管資產-土地改良物	105,705	0.01			
代管資產-土地	8,841,164,614	1,176.80			
代管資產-房屋建築及設備	23,172,593	3.08			
應付代管資產	-8,864,442,912	-1,179.90			
合計：	751,289,856				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

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. 信託代理與保證之資產及負債各為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 — 臺北市立景美女子高級中學

## 收入支出表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	29,335,798	153,128,553
徵收及依法分配收入		25,064
違規罰款收入		25,064
勞務收入		2,100
服務收入		2,100
財產收益	664,580	1,228,100
廢舊物品售價收入	1,170	1,170
財產交易利益	56	56
其他財產收入	663,354	1,226,874
政府撥入收入	27,925,086	150,644,919
公庫撥款收入	27,493,333	146,879,586
政府其他撥入收入	431,753	3,765,333
教學收入	56,614	174,410
學雜費收入	56,614	174,410
其他收入	689,518	1,053,960
受贈收入	686,000	1,046,600
雜項收入	3,518	7,360
支出	32,375,974	121,563,706
人事支出	24,323,414	108,210,682
人事支出	24,323,414	108,210,682
業務支出	4,099,509	6,572,300
業務支出	4,099,509	6,572,300
獎補助支出	5,280	5,280
其他獎補助	5,280	5,280
財產損失	6,299	13,842
財產交易損失	6,299	13,842
折舊、折耗及攤銷	3,929,472	6,749,602
固定資產折舊	3,896,062	6,649,371
無形資產攤銷	33,410	100,231
其他支出	12,000	12,000
其他支出	12,000	12,000



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113年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-3,040,176	31,564,847
期初淨資產		700,344,648
解繳公庫		
淨資產調整數	3,518,989	3,518,989
期末淨資產		735,428,484

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 113 年 1 月 1 日 至 3 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	153,080,753	47,800	153,128,553	收入
徵收及依法分配收入	25,064		25,064	徵收及依法分配收入
勞務收入	2,100		2,100	勞務收入
財產收入	1,228,100		1,228,100	財產收益
政府撥入收入	150,644,919		150,644,919	政府撥入收入
教學收入	174,410		174,410	教學收入
其他收入	1,006,160	47,800	1,053,960	其他收入
基金用途	116,421,787	5,141,919	121,563,706	支出
用人費用	108,210,682		108,210,682	人事支出
服務費用	3,230,311	3,341,989	6,572,300	業務支出
材料及用品費	1,067,175	-1,067,175		
租金、償債、利息及相關手續費	166,737	-166,737		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,108,077	-2,108,077		
捐助、補助與獎助	5,280		5,280	獎補助支出
資產短絀		13,842	13,842	財產損失
		6,749,602	6,749,602	折舊、折耗及攤銷
其他	12,000		12,000	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	1,621,525	-1,621,525		
本期賸餘(短絀)	36,658,966	-5,094,119	31,564,847	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	29,937,799	670,406,849	700,344,648	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		3,518,989	3,518,989	淨資產調整數
期末基金餘額	66,596,765	668,831,719	735,428,484	期末淨資產

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 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
------	-------	-----	------	------

註：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」(不含遞延支出)執行數162萬1,525元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」323萬311元與會計科目「業務支出」657萬2,300元間之調整數334萬1,989元，係「材料及用品費」106萬7,175元、「租金、償債、利息及相關手續費」16萬6,737元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」210萬8,077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「其他收入」其中4萬7,800元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。

2.會計科目「折舊、折耗及攤銷」674萬9,602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」1萬3,842元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1.會計科目「淨資產調整數」351萬8,989元，係基金間及自其他政府機關撥入固定資產。