

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 114 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 114 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 114 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	625,278,000	77,393,475	77,052,416	341,059	0.44	380,408,433	373,394,000	7,014,433	1.88
徵收及依法分配收入	50,000		5,000	-5,000	-100.00	48,966	15,000	33,966	226.44
違規罰款收入	50,000	0	5,000	-5,000	-100.00	48,966	15,000	33,966	226.44
勞務收入	804,000	16,800		16,800		17,700	2,000	15,700	785.00
服務收入	804,000	16,800	0	16,800		17,700	2,000	15,700	785.00
財產收入	2,210,000	69,420	68,416	1,004	1.47	521,904	100,000	421,904	421.90
財產處分收入	50,000	0	0	0		0	0	0	
租金收入	338,000	69,420	68,416	1,004	1.47	140,177	100,000	40,177	40.18
權利金收入	238,000	0	0	0		0	0	0	
其他財產收入	1,584,000	0	0	0		381,727	0	381,727	
政府撥入收入	585,726,000	77,149,900	76,949,000	200,900	0.26	377,148,468	373,227,000	3,921,468	1.05
公庫撥款收入	585,726,000	76,949,000	76,949,000	0		373,227,000	373,227,000	0	
政府其他撥入收入		200,900	0	200,900		3,921,468	0	3,921,468	
規費收入	205,000	57,000	10,000	47,000	470.00	73,000	10,000	63,000	630.00
使用規費收入	205,000	57,000	10,000	47,000	470.00	73,000	10,000	63,000	630.00
教學收入	31,583,000	95,682		95,682		2,534,292		2,534,292	
學雜費收入	31,583,000	95,682	0	95,682		2,534,292	0	2,534,292	
其他收入	4,700,000	4,673	20,000	-15,327	-76.64	64,103	40,000	24,103	60.26
受贈收入	4,500,000	0	0	0		50,000	0	50,000	
雜項收入	200,000	4,673	20,000	-15,327	-76.64	14,103	40,000	-25,897	-64.74
基金用途	627,454,000	30,180,979	77,052,416	-46,871,437	-60.83	244,898,429	373,394,000	-128,495,571	-34.41
高中及高職教育計畫	366,901,000	26,457,862	26,897,955	-440,093	-1.64	113,673,089	122,545,539	-8,872,450	-7.24
一般行政管理計畫	4,165,000	305,943	344,000	-38,057	-11.06	658,210	1,038,000	-379,790	-36.59
建築及設備計畫	256,388,000	3,417,174	49,810,461	-46,393,287	-93.14	130,567,130	249,810,461	-119,243,331	-47.73
購建固定資產	256,358,000	3,417,174	49,780,461	-46,363,287	-93.14	130,567,130	249,780,461	-119,213,331	-47.73
其他	30,000		30,000	-30,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,176,000	47,212,496		47,212,496		135,510,004		135,510,004	
期初基金餘額	32,388,000					39,485,958	32,388,000	7,097,958	21.92
解繳公庫									
期末基金餘額	30,212,000					174,995,962	32,388,000	142,607,962	440.31

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 3 月份

1. 違規罰款收入:廠商履約罰款收入核實收入。
2. 服務收入:教甄報名費收入較預期多。
3. 租金收入:熱食部、合作社及學生宿舍洗衣烘衣機場地使用費核實收入。
4. 其他財產收入:113(1)學生住宿費轉入本年度執行。
5. 政府其他撥入收入:
 - (1)高級中等學校學生學習扶助計畫:113(1)12,480元。
 - (2)全英語授課計畫:113學年度220,754元。
 - (3)第二外語計畫:113學年度24,007元。
 - (4)增高級中等學校雙語實驗班計畫:113學年度1,478,144元。
 - (5)辦理高中本土語課程計畫:113學年度22,462元。
 - (6)國際教育補助計畫-國際交流項目計畫:113學年度42,113元。
 - (7)推動中小學數位學習精進方案-代理代課費計畫:113年度10,920元。
 - (8)跨校遠距教學課程計畫:113學年度220,722元。
 - (9)教育部戶外教育成效卓越獎:113年度100,000元。
 - (10)台灣手語課程開課經費計畫:113學年度28,573元。
 - (11)12年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫:113學年度754,221元。
 - (12)12年國民基本教育課程綱要新增鐘點費:113學年度758,512元。
 - (13)台北市立大學補助113學年度臺北市教學輔導教師計畫減授鐘點費9,660元。
 - (14)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:113學年度38,000元。
 - (15)高中適性學習社區教育資源均質化經費:113-2經常門99,000元,資本門83,000元。
 - (16)114年度高級中等學校學生校園刊物印製費18,900元。
6. 使用規費收入:教職員停車費核實收入。
7. 學雜費收入:主要係因教育局撥付113-1免學費補助款。
8. 受贈收入:各項捐款收入較預期多。
9. 雜項收入:補辦數位學生證等收入較預期少。
10. 一般行政管理計畫:各項費用核實支用。
11. 建築及設備計畫:綜合大樓新建工程已分配未執行數118,948,920元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。

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 114 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				26,457,862	26,897,955	-440,093	-1.64
		累計數				113,673,089	122,545,539	-8,872,450	-7.24

資本資產明細表

中華民國 114 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	887,632,835	-165,113,518	132,118,870	2,750,817	-1,095,631	850,791,739	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	12,892,967	-8,314,651			-82,569	4,495,747	
房屋及建築	97,432,431	-39,351,319			-421,860	57,659,252	
機械及設備	95,743,640	-78,651,803	1,573,790	2,504,923	318,198	16,478,902	顯示器1台27,000元已先登入財政局財產管理系統，待4月核銷付款後再轉入會計系統財產帳務。
交通及運輸設備	10,184,659	-6,942,260	21,000	25,500	-228,400	3,009,499	
雜項設備	52,267,701	-31,853,485	38,000	132,400	-681,000	19,638,816	
租賃資產							
租賃權益改良							

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1,573,790元，變動原因為：(1)增置：無線網路基地台22,050元、(3)撥入：教育局移撥電腦顯示幕20具1,551,740元。減少數計2,504,923元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計2,504,923元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計21,000元，變動原因為：(1)增置：立體擴大機21,000元。減少數計25,500元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計25,500元。
- 3.雜項設備：增加數計38,000元，變動原因為：(1)增置：實物攝影機等設備共計38,000元。減少數計132,400元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢冰箱等設備共計132,400元。
- 4.購建中固定資產：增加數計130,486,080元，變動原因為：(1)增置：130,486,080元。
- 5.電腦軟體：減少數計87,994元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至114年3月止累計攤銷金額87,994元。

資本資產明細表

中華民國 114 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			
收藏品及傳承資產							
購建中固定資產	618,339,633		130,486,080			748,825,713	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 748,825,713元待完工後 轉入相關科目。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	771,804			87,994		683,810	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1,573,790元，變動原因為：(1)增置：無線網路基地台22,050元、(3)撥入：教育局移撥電腦顯示幕20具1,551,740元。減少數計2,504,923元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計2,504,923元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計21,000元，變動原因為：(1)增置：立體擴大機21,000元。減少數計25,500元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計25,500元。
- 3.雜項設備：增加數計38,000元，變動原因為：(1)增置：實物攝影機等設備共計38,000元。減少數計132,400元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢冰箱等設備共計132,400元。
- 4.購建中固定資產：增加數計130,486,080元，變動原因為：(1)增置：130,486,080元。
- 5.電腦軟體：減少數計87,994元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至114年3月止累計攤銷金額87,994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 114 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															
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	2,234,520	249,435,000			251,669,520	249,435,000	130,486,080		130,486,080	52.31	-118,948,920	-47.69	綜合大樓暨附設地下停車場新建工程截至114年3月止，預定工程進度100%，實際工程進度99.99%，主要係因新增工項已先行施作，惟尚在契約變更程序中，增加工期亦在檢討中所致。	已積極續洽代辦機關新工、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，並請新工處儘速將支出憑證移回本校。	51.85
房屋及建築	2,234,520	249,435,000			251,669,520	249,435,000					-249,435,000	-100.00			
							130,486,080		130,486,080		130,486,080				
購建中固定資產															
機械及設備		1,715,861	309,000		2,024,861	345,461	22,050		22,050	6.38	-323,411	-93.62			
機械及設備		1,715,861	309,000		2,024,861	345,461	22,050		22,050	6.38	-323,411	-93.62	1. 海報機72,600元及資訊周邊設備187,811元正積極辦理採購中。2. 風扇63,000元正積極辦理付款中。		1.09
購建中固定資產															
交通及運輸設備			21,000		21,000		21,000		21,000		21,000				100.00
交通及運輸設備			21,000		21,000		21,000		21,000		21,000		1. 跨校遠距教學用立體擴大機21,000元為補辦預算執行數配合教學需要提前購置。		100.00
購建中固定資產															
雜項設備		412,139	89,000		501,139		38,000		38,000		38,000				7.58

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 114 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		412,139	89,000		501,139		38,000		38,000		38,000		1. 實物攝影機等設備38,000元為補辦預算執行數配合教學需要提前購置。		7.58
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總 計	2,234,520	251,563,000	419,000		254,216,520	249,780,461	130,567,130		130,567,130	52.27	-119,213,331	-47.73			51.36

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 114 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	30,000		30,000	30,000					-30,000	-100.00	資訊教室的廣播軟體30,000元正積極辦理採購中。		
521 購置電腦軟體	30,000		30,000	30,000					-30,000	-100.00			
522 購置權利													
54 遞延支出	4,795,000		4,795,000										
541 遞延修繕房屋建築支出	4,795,000		4,795,000										
542 其他遞延支出													
總計	4,825,000		4,825,000	30,000				0.00	-30,000	-100.00			

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
114年度第1期(民國114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114年3月底累計分配數 (2)	截至114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	872,545,000	251,669,520	249,435,000	130,486,080	52.31	51.85	本校辦理綜合大樓暨附設地下停車場新建工程，係與停管處合建委託工務局新工處代辦，截至3月底止已分配未執行數118,948,920元，已預付尚未轉正經費71,748,440元，預定工程進度100%，實際工程進度99.99%，進度落後0.1%，估驗計價進度96%，主要係因新增工項已先行施作，惟尚在契約變更程序中，增加工期亦在檢討中，本校亦積極洽代辦機關新工處、監造境向建築師事務所及施工業工公司，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	100	99.99

製表人

會計室 吳淑玲

業務主管

教師兼 黃郁博
總務主任

機關首長

臺北市立景美女子高級中學 周寤竹

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，請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114年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	1,046,116,695	100.00	負 債	20,328,994	1.94
流動資產	173,266,544	16.56	流動負債	13,591,592	1.30
現金	91,003,991	8.70	應付款項	13,572,644	1.30
銀行存款	90,823,991	8.68	應付代收款	13,572,644	1.30
銀行存款-公庫存款	75,224,884	7.19	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	13,312,987	1.27	其他應付款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	2,286,120	0.22	預收款項	18,948	0.00
專戶			預收收入	18,948	0.00
零用及週轉金	180,000	0.02	其他負債	6,737,402	0.64
應收款項	63,924	0.01	什項負債	6,737,402	0.64
其他應收款	63,924	0.01	存入保證金	2,494,073	0.24
預付款項	82,198,629	7.86	應付退休及離職金	4,243,329	0.41
預付費用	82,198,629	7.86	暫收及待結轉帳項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	21,590,802	2.06	淨資產	1,025,787,701	98.06
準備金	21,590,802	2.06	淨資產	1,025,787,701	98.06
退休及離職準備金	4,243,329	0.41	淨資產	1,025,787,701	98.06

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. 信託代理與保證之資產及負債各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 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114年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	17,347,473	1.66	累積餘額	762,005,275	72.84
其他準備金-獎助學金	5,636,116	0.54	本期賸餘	262,230,686	25.07
其他準備金-其他	7,602,628	0.73	淨資產調整數	1,551,740	0.15
其他準備金-仁愛基金	4,108,729	0.39	合計：	1,046,116,695	
固定資產	850,107,929	81.26			
土地改良物	4,495,747	0.43			
土地改良物	12,892,967	1.23			
累計折舊-土地改良物	-8,397,220	-0.80			
房屋建築及設備	57,659,252	5.51			
房屋建築及設備	97,432,431	9.31			
累計折舊-房屋建築及設備	-39,773,179	-3.80			
機械及設備	16,478,902	1.58			
機械及設備	94,812,507	9.06			

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. 信託代理與保證之資產及負債各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 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114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	-78,333,605	-7.49			
交通及運輸設備	3,009,499	0.29			
交通及運輸設備	10,180,159	0.97			
累計折舊-交通及運輸設備	-7,170,660	-0.69			
雜項設備	19,638,816	1.88			
雜項設備	52,173,301	4.99			
累計折舊-雜項設備	-32,534,485	-3.11			
購建中固定資產	748,825,713	71.58			
購建中固定資產	748,825,713	71.58			
無形資產	683,810	0.07			
無形資產	683,810	0.07			
電腦軟體	683,810	0.07			
其他資產	467,610	0.04			
什項資產	467,610	0.04			
暫付及待結轉帳項	467,610	0.04			

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. 信託代理與保證之資產及負債各為0元。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 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114年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	77,393,475	380,408,433
徵收及依法分配收入		48,966
違規罰款收入		48,966
勞務收入	16,800	17,700
服務收入	16,800	17,700
財產收益	69,420	521,904
財產孳息收入	69,420	140,177
其他財產收入		381,727
政府撥入收入	77,149,900	377,148,468
公庫撥款收入	76,949,000	373,227,000
政府其他撥入收入	200,900	3,921,468
規費收入	57,000	73,000
使用規費收入	57,000	73,000
教學收入	95,682	2,534,292
學雜費收入	95,682	2,534,292
其他收入	4,673	64,103
受贈收入		50,000
雜項收入	4,673	14,103
支出	28,144,158	118,177,747
人事支出	23,690,015	108,753,154
人事支出	23,690,015	108,753,154
業務支出	3,073,592	5,567,247
業務支出	3,073,592	5,567,247
財產損失		26,625
財產交易損失		26,625
折舊、折耗及攤銷	1,380,353	3,819,823
固定資產折舊	1,351,022	3,731,829
無形資產攤銷	29,331	87,994
其他支出	198	10,898
其他支出	198	10,898

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114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）	49,249,317	262,230,686
期初淨資產		762,005,275
解繳公庫		
淨資產調整數	1,551,740	1,551,740
期末淨資產		1,025,787,701

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 114 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	380,408,433		380,408,433	收入
徵收及依法分配收入	48,966		48,966	徵收及依法分配收入
勞務收入	17,700		17,700	勞務收入
財產收入	521,904		521,904	財產收益
政府撥入收入	377,148,468		377,148,468	政府撥入收入
規費收入	73,000		73,000	規費收入
教學收入	2,534,292		2,534,292	教學收入
其他收入	64,103		64,103	其他收入
基金用途	244,898,429	-126,720,682	118,177,747	支出
用人費用	108,753,154		108,753,154	人事支出
服務費用	4,270,035	1,297,212	5,567,247	業務支出
材料及用品費	842,302	-842,302		
租金、償債、利息及相關手續費	161,550	-161,550		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	293,360	-293,360		
資產短絀		26,625	26,625	財產損失
		3,819,823	3,819,823	折舊、折耗及攤銷
其他	10,898		10,898	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及營舍與設施工程支出	130,567,130	-130,567,130		
本期賸餘(短絀)	135,510,004	126,720,682	262,230,686	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	39,485,958	722,519,317	762,005,275	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,551,740	1,551,740	淨資產調整數
期末基金餘額	174,995,962	850,791,739	1,025,787,701	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數1億3,056萬7,130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」427萬35元與會計科目「業務支出」556萬7,247元間之調整數129萬7,212元，係「材料及用品費」84萬2,302元、「租金、償債、利息及相關手續費」16萬1,550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)29萬3,360萬元之調整數合計。

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」381萬9,823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」2萬6,625元，係報廢固定資產所發生損失。

四、其他：

1.會計科目「淨資產調整數」1,551,740元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。