

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 4 月份

主辦會計人員 張雅蘭

會計室  
張雅蘭

機關長官 周寤竹

臺北市立景美女子高級中學校  
長  
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 4 月份

名	稱	頁	次
<b>甲、預算執行表</b>			
<b>壹、主要表</b>			
一、基金來源、用途及餘绌表.....		第 1-2	頁
<b>貳、附屬表</b>			
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 --	頁
<b>乙、會計報表</b>			
<b>壹、主要表</b>			
一、平衡表.....		第 9-12	頁
二、收入支出表.....		第 13-14	頁
<b>丙、參考表</b>			
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、用途及餘純表

中華民國 114 年 4 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	625,278,000	26,827,259	26,366,250	461,009	1.75	407,235,692	399,760,250	7,475,442	1.87
徵收及依法分配收入	50,000		5,000	-5,000	-100.00	48,966	20,000	28,966	144.83
違規罰款收入	50,000	0	5,000	-5,000	-100.00	48,966	20,000	28,966	144.83
勞務收入	804,000	57,000	88,000	-31,000	-35.23	74,700	90,000	-15,300	-17.00
服務收入	804,000	57,000	88,000	-31,000	-35.23	74,700	90,000	-15,300	-17.00
財產收入	2,210,000	812,000	10,000	802,000	8,020.00	1,333,904	110,000	1,223,904	1,112.64
財產處分收入	50,000	0	10,000	-10,000	-100.00	0	10,000	-10,000	-100.00
租金收入	338,000	0	0	0	0	140,177	100,000	40,177	40.18
權利金收入	238,000	0	0	0	0	0	0	0	0
其他財產收入	1,584,000	812,000	0	812,000		1,193,727	0	1,193,727	
政府撥入收入	585,726,000	22,531,630	21,532,000	999,630	4.64	399,680,098	394,759,000	4,921,098	1.25
公庫撥款收入	585,726,000	21,532,000	21,532,000	0		394,759,000	394,759,000	0	
政府其他撥入收入		999,630	0	999,630		4,921,098	0	4,921,098	
規費收入	205,000		82,500	-82,500	-100.00	73,000	92,500	-19,500	-21.08
使用規費收入	205,000	0	82,500	-82,500	-100.00	73,000	92,500	-19,500	-21.08
教學收入	31,583,000	3,422,436	3,628,750	-206,314	-5.69	5,956,728	3,628,750	2,327,978	64.15
學雜費收入	31,583,000	3,422,436	3,628,750	-206,314	-5.69	5,956,728	3,628,750	2,327,978	64.15
其他收入	4,700,000	4,193	1,020,000	-1,015,807	-99.59	68,296	1,060,000	-991,704	-93.56
受贈收入	4,500,000	0	1,000,000	-1,000,000	-100.00	50,000	1,000,000	-950,000	-95.00
雜項收入	200,000	4,193	20,000	-15,807	-79.04	18,296	60,000	-41,704	-69.51
基金用途	627,454,000	29,817,477	28,542,250	1,275,227	4.47	274,715,906	401,936,250	-127,220,344	-31.65
高中及高職教育計畫	366,901,000	26,168,814	27,914,250	-1,745,436	-6.25	139,841,903	150,459,789	-10,617,886	-7.06
一般行政管理計畫	4,165,000	272,156	352,000	-79,844	-22.68	930,366	1,390,000	-459,634	-33.07
建築及設備計畫	256,388,000	3,376,507	276,000	3,100,507	1,123.37	133,943,637	250,086,461	-116,142,824	-46.44
購建固定資產	256,358,000	3,376,507	276,000	3,100,507	1,123.37	133,943,637	250,056,461	-116,112,824	-46.43
其他	30,000						30,000	-30,000	-100.00
本期賸餘(短純)	-2,176,000	-2,990,218	-2,176,000	-814,218	37.42	132,519,786	-2,176,000	134,695,786	-6,190.06
期初基金餘額	32,388,000					39,485,958	32,388,000	7,097,958	21.92
期末基金餘額	30,212,000					172,005,744	30,212,000	141,793,744	469.33

註：

基金來源、用途及餘紲表

中華民國 114 年 4 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少。
- 3.財產處分收入:財產報廢收入較預期少。
- 4.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。
- 5.其他財產收入:113(1)學生住宿費轉入本年度執行。
- 6.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著獎: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。
  - (17)113學年度高中學校實施半導體課程計畫210,500元。
  - (18)教育部體育署補助學生參與觀賞運動競技或表演經費:87,130元。
  - (19)高中優質化輔助方案:113(2)經常門566,000元資本門136,000元。
- 7.使用規費收入:教職員停車費核實收入。
- 8.學雜費收入:主要係因教育局撥付113-1免學費補助款。
- 9.受贈收入:各項捐款收入較預期少。
- 10.雜項收入:補辦數位學生證等收入較預期少。
- 11.一般行政管理計畫:各項費用核實支用。
- 12.建築及設備計畫:主要係綜合大樓新建工程已分配未執行數115,932,413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 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	%					
高中及高職教育計畫		本月數				26,168,814	27,914,250	-1,745,436	-6.25
		累計數				139,841,903	150,459,789	-10,617,886	-7.06

## 資本資產明細表

中華民國 114 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>							
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	12,892,967	-8,314,651			-110,092	4,468,224	
房屋及建築	97,432,431	-39,351,319			-562,480	57,518,632	
機械及設備	95,743,640	-78,651,803	1,815,790	2,504,923	-293,146	16,109,558	電流電壓測定器10個 125,000元已先登入財 政局財產管理系統，待 5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	-312,955	2,924,944	
雜項設備	52,267,701	-31,853,485	179,100	132,400	-950,773	19,510,143	
租賃資產							

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

- 機械及設備：增加數計1,815,790元，變動原因為：(1)增置：無線網路基地台264,050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。
- 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。
- 雜項設備：增加數計179,100元，變動原因為：(1)增置：實物攝影機等設備共計156,000元、(4)受贈：游泳池水電清潔維護費購置救生椅23,100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。
- 購建中固定資產：增加數計133,502,587元，變動原因為：(1)增置：133,502,587元。
- 電腦軟體：減少數計115,727元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至114年4月止累計攤銷金額115,727元。

## 資本資產明細表

中華民國 114 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			
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							
購建中固定資產	618,339,633		133,502,587			751,842,220	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 751,842,220元待完工後轉入相關科目。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	771,804			115,727		656,077	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：

- 機械及設備：增加數計1,815,790元，變動原因為：(1)增置：無線網路基地台264,050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。
- 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。
- 雜項設備：增加數計179,100元，變動原因為：(1)增置：實物攝影機等設備共計156,000元、(4)受贈：游泳池水電清潔維護費購置救生椅23,100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。
- 購建中固定資產：增加數計133,502,587元，變動原因為：(1)增置：133,502,587元。
- 電腦軟體：減少數計115,727元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至114年4月止累計攤銷金額115,727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 4 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 房屋及建築	2,234,520	249,435,000		251,669,520	249,435,000	133,502,587		133,502,587	53.52	-115,932,413	-46.48			53.05			
	2,234,520	249,435,000		251,669,520	249,435,000		133,502,587		133,502,587	100.00	-249,435,000	-100.00	綜合大樓暨附設地下停車場新工程截至114年4月止，預定工程進度100%，實際工程進度100%，已積極續洽代辦機關新工儘速將支出憑證移回本校。	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。			
購建中固定資產 機械及設備 機械及設備	1,715,861	309,000		2,024,861	827,461	264,050		264,050	31.91	-563,411	-68.09			13.04			
	1,715,861	309,000		2,024,861	827,461	264,050		264,050	31.91	-563,411	-68.09	1. 海報機等設備1批238,411元正積極辦理採購中。2. 電壓電流感測器125,000元正積極辦理付款中。3. 顯微鏡200,000元正積極辦理驗收中。	1. 海報機等設備1批238,411元正積極辦理採購中。2. 電壓電流感測器125,000元正積極辦理付款中。3. 顯微鏡200,000元正積極辦理驗收中。	13.04			
購建中固定資產 交通及運輸設備 交通及運輸設備		21,000		21,000	21,000	21,000		21,000	100.00					100.00			
		21,000		21,000	21,000	21,000		21,000	100.00					100.00			
購建中固定資產 雜項設備	412,139	89,000		501,139	157,000	156,000		156,000	99.36	-1,000	-0.64			31.13			

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 4 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 購建中固定資產 租賃資產 租賃資產 其他 其他 總 計		412,139	89,000		501,139	157,000	156,000		156,000	99.36	-1,000	-0.64	1.採購案結餘 款1,000元。		31.13	
	2,234,520	251,563,000	419,000		254,216,520	250,440,461	133,943,637		133,943,637	53.48	-116,496,824	-46.52			52.69	

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

40501055-8

中華民國 114 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	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					
521 購置電腦軟體	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。				
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	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4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	1,059,135,910	100.00	負債	34,100,368	3.22
流動資產	184,607,484	17.43	流動負債	27,101,844	2.56
現金	71,092,181	6.71	應付款項	27,082,896	2.56
銀行存款	70,912,181	6.70	應付代收款	27,082,896	2.56
銀行存款-公庫存款	41,401,449	3.91	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	27,745,746	2.62	其他應付款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,764,986	0.17	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	6,998,524	0.66
應收款項	63,924	0.01	什項負債	6,998,524	0.66
其他應收款	63,924	0.01	存入保證金	2,735,739	0.26
預付款項	113,451,379	10.71	應付退休及離職金	4,262,785	0.40
預付費用	113,451,379	10.71	暫收及待結轉帳項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	21,190,725	2.00	淨資產	1,025,035,542	96.78
準備金	21,190,725	2.00	淨資產	1,025,035,542	96.78
退休及離職準備金	4,262,785	0.40	淨資產	1,025,035,542	96.78

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4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	16,927,940	1.60	累積餘額	762,005,275	71.95
其他準備金-獎助學金	3,676,259	0.35	本期賸餘	261,478,527	24.69
其他準備金-其他	9,142,952	0.86	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：	1,059,135,910	
固定資產	852,373,721	80.48			
土地改良物	4,468,224	0.42			
土地改良物	12,892,967	1.22			
累計折舊-土地改良物	-8,424,743	-0.80			
房屋建築及設備	57,518,632	5.43			
房屋建築及設備	97,432,431	9.20			
累計折舊-房屋建築及設備	-39,913,799	-3.77			
機械及設備	16,109,558	1.52			
機械及設備	95,054,507	8.97			
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4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	-78,944,949	-7.45			
交通及運輸設備	2,924,944	0.28			
交通及運輸設備	10,180,159	0.96			
累計折舊-交通及運輸設備	-7,255,215	-0.69			
雜項設備	19,510,143	1.84			
雜項設備	52,314,401	4.94			
累計折舊-雜項設備	-32,804,258	-3.10			
購建中固定資產	751,842,220	70.99			
購建中固定資產	751,842,220	70.99			
無形資產	656,077	0.06			
無形資產	656,077	0.06			
電腦軟體	656,077	0.06			
其他資產	307,903	0.03			
什項資產	307,903	0.03			
暫付及待結轉帳項	307,903	0.03			
信託代理與保證資產	0	0	信託代理與保證負債	0	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4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	9,276,069,862	875.81			
代管資產-土地改良物	105,705	0.01			
代管資產-土地	9,257,185,342	874.03			
代管資產-房屋建築及設備	18,778,815	1.77			
應付代管資產	-9,276,069,862	-875.81			
合計：	1,059,135,910				

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		407,258,792
徵收及依法分配收入	26,850,359	407,258,792
違規罰款收入		48,966
勞務收入		48,966
服務收入	57,000	74,700
財產收益	57,000	74,700
財產孳息收入	812,000	1,333,904
其他財產收入	812,000	140,177
政府撥入收入	22,531,630	399,680,098
公庫撥款收入	21,532,000	394,759,000
政府其他撥入收入	999,630	4,921,098
規費收入		73,000
使用規費收入		73,000
教學收入	3,422,436	5,956,728
學雜費收入	3,422,436	5,956,728
其他收入	27,293	91,396
受贈收入	23,100	73,100
雜項收入	4,193	18,296
支出		145,780,265
人事支出	27,602,518	145,780,265
人事支出	23,877,285	132,630,439
業務支出	23,877,285	132,630,439
業務支出	2,130,038	7,697,285
獎補助支出	2,130,038	7,697,285
其他獎補捐助	377,347	377,347
財產損失	377,347	377,347
財產交易損失		26,625
折舊、折耗及攤銷	1,161,548	26,625
固定資產折舊	1,133,815	4,981,371
無形資產攤銷	27,733	4,865,644
其他支出	56,300	115,727
		67,198

## 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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出	56,300	67,198
本期賸餘（短絀）	-752,159	261,478,527
期初淨資產		762,005,275
解繳公庫		1,551,740
淨資產調整數		1,025,035,542
期末淨資產		

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 4 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	407,235,692	23,100	407,258,792	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	74,700		74,700	勞務收入
財產收入	1,333,904		1,333,904	財產收益
政府撥入收入	399,680,098		399,680,098	政府撥入收入
規費收入	73,000		73,000	規費收入
教學收入	5,956,728		5,956,728	教學收入
其他收入	68,296	23,100	91,396	其他收入
基金用途	274,715,906	-128,935,641	145,780,265	支出
用人費用	132,630,439		132,630,439	人事支出
服務費用	5,903,932	1,793,353	7,697,285	業務支出
材料及用品費	1,320,243	-1,320,243		
租金、償債、利息及相關手續費	174,150	-174,150		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	298,960	-298,960		
捐助、補助與獎助	377,347		377,347	獎補助支出
資產短絀		26,625	26,625	財產損失
其他	67,198	4,981,371	4,981,371	折舊、折耗及攤銷
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	133,943,637	-133,943,637	67,198	其他支出
本期賸餘(短絀)	132,519,786	128,958,741	261,478,527	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		1,551,740	1,551,740	解繳公庫
期末基金餘額	172,005,744	853,029,798	1,025,035,542	淨資產調整數 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 4 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
------	-------	-----	------	------

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1億3,394萬3,637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」590萬3,932與會計科目「業務支出」769萬7,285元間之調整數179萬3,353元，係「材料及用品費」132萬243元、「租金、償債、利息及相關手續費」17萬4,150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)29萬8,960萬元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「其他收入」其中2萬3,100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」498萬1,371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」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」155萬1,740元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。