

4-0501282

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 110 年 12 月份

主辦會計人員 張美雲



機關長官

王儷芬



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立誠正國民中學

## 目 次

中華民國 110 年 12 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 - 3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 5 - 6 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 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

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立誠正國民中學

40501282-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 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	187,940,000	4,789,452	4,099,500	689,952	16.83	199,485,477	187,940,000	11,545,477	6.14
勞務收入	703,000	300		300		24,900	703,000	-678,100	-96.46
服務收入	703,000	300	0	300		24,900	703,000	-678,100	-96.46
財產收入	503,000	-49,350		-49,350		361,827	503,000	-141,173	-28.07
財產處分收入	69,000	0	0	0		2,500	69,000	-66,500	-96.38
其他財產收入	434,000	-49,350	0	-49,350		359,327	434,000	-74,673	-17.21
政府撥入收入	186,370,000	4,784,504	4,065,500	719,004	17.69	198,837,634	186,370,000	12,467,634	6.69
公庫撥款收入	186,370,000	4,161,500	4,065,500	96,000	2.36	192,761,408	186,370,000	6,391,408	3.43
政府其他撥入收入		623,004	0	623,004		6,076,226	0	6,076,226	
其他收入	364,000	53,998	34,000	19,998	58.82	261,116	364,000	-102,884	-28.26
受贈收入	110,000	50,004	0	50,004		181,359	110,000	71,359	64.87
雜項收入	254,000	3,994	34,000	-30,006	-88.25	79,757	254,000	-174,243	-68.60
基金用途	189,278,000	7,870,488	4,099,500	3,770,988	91.99	204,644,493	189,278,000	15,366,493	8.12
國民教育計畫	160,250,000	6,088,284	1,683,780	4,404,504	261.58	169,177,059	160,250,000	8,927,059	5.57
一般行政管理計畫	24,954,000	1,643,308	2,415,720	-772,412	-31.97	23,941,628	24,954,000	-1,012,372	-4.06
建築及設備計畫	4,074,000	138,896		138,896		11,525,806	4,074,000	7,451,806	182.91
購建固定資產	4,038,000	138,896		138,896		11,489,806	4,038,000	7,451,806	184.54
其他	36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	-1,338,000	-3,081,036		-3,081,036		-5,159,016	-1,338,000	-3,821,016	285.58
期初基金餘額	6,280,000					9,345,942	6,280,000	3,065,942	48.82
解繳公庫									
期末基金餘額	4,942,000					4,186,926	4,942,000	-755,074	-15.28

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 月份

- 一、服務收入：(1) 教師甄選報名費超收9,900元。(2) 暑期游泳訓練班未開班短收688,000元。
- 二、財產處分收入：財產報廢處分收入短收66,500元。
- 三、其他財產收入：(1) 合作社使用費超收1元。(2) 場地開放收入短收124,750元。(3) 停車收入超收50,076元。
- 四、公庫撥款收入：教育局撥入
- (1) 109及110年度校園樹木褐根病防治作業經費1,346,325元。
- (2) 109年度國中小視聽教室優化計畫經費1,190,083元。
- (3) 110年雙語實驗課程學校雙語校園情境建置經費1,336,000元。
- (4) 110年度用人費用不敷數2,423,000元。
- (5) 110年中小學行動學習智慧教學平板電腦經費96,000元。
- 五、政府其他撥入收入：教育部補助
- (1) 109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費108,400元。
- (2) 108學年度第2學期暨109學年度教育優先區計畫4,100元。
- (3) 109學年度12年國教課綱前導學校計畫經費104,760元。
- (4) 109學年度轉銜課程計畫師資費用1,254,796元。
- (5) 109學年度轉銜課程計畫設班費用216,081元。
- (6) 109學年度沉浸式英語教學特色學校試辦計畫經費10,411元。
- (7) 109學年度國中學習扶助開班費28,705元。
- (8) 109學年度國中生涯發展教育58,100元。
- (9) 109學年度中輟生預防追蹤與復學輔導工作經費12,500元。
- (10) 109學年度增置專長教師員額實施計畫(國中1000)經費624,842元。
- (11) 109學年度國中英語數學領域適性分組教學試辦計畫開課費648,256元。
- (12) 109學年度辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程經費30,000元。
- (13) 109學年度新住民語文課程遠距教學經費4,623元。
- (14) 110年度增聘運動教練實施計畫經費660,000元。
- (15) 109學年度圖書館閱讀推動教師經費54,400元。
- (16) 109學年度深耕閱讀經費83,400元。
- (17) 109-110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費29,120元。
- (18) 109學年度第2學期國中小學校用書經費補助5,583元。
- (19) 110學年度圖書館閱讀推動教師經費79,575元。
- (20) 110年體育班學生學習輔導措施94,500元。
- (21) 110學年度12年國教課綱前導學校計畫經費68,800元。
- (22) 110學年度國中生涯發展教育經費59,260元。
- (23) 110學年度本土教育整體推動方案國中遠距經費65,800元。
- (24) 109年提升國中小自然科學領域教學設備經費32,000元。
- (25) 110學年度增置專長教師員額實施計畫(國中1000)經費265,119元。
- (26) 110學年度國中學習扶助開班費25,795元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 月份

(27) 110學年度新住民語文課程遠距教學陪讀人員工作費9,677元。

(28) 110學年度轉銜課程計畫師資費用792,558元。

(29) 110學年度轉銜課程計畫設班費用623,287元。

(30) 110學年度中輟生預防追蹤與復學輔導工作計劃10,978元。

(31) 110年度游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費10,800元。

六、受贈收入：獎助學金捐款超收71,359元。

七、雜項收入：(1)數位學生證12,995元。(2)數位學生證到離校簡訊費25,021元。(3)水電費8,131元。(4)破壞公物賠償收入9,748元。(5)影印費97元。

(6)採購案罰款216元。(7)拾金不昧等4,569元。(8)提存其他準備金18,980元。合計79,757元，較預期短收174,243元。

八、國民中學教育：

(1) 109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費執行數108,400元。

(2) 108學年度第2學期暨109學年度教育優先區計畫執行數4,100元。

(3) 109-110學年度12年國教課綱前導學校計畫經費執行數137,560元。

(4) 109-110學年度轉銜課程計畫師資費用執行數2,047,354元。

(5) 109-110學年度轉銜課程計畫設班費用執行數839,368元。

(6) 109學年度沉浸式英語教學特色學校試辦計畫經費執行數10,411元。

(7) 109-110學年度國中學習扶助開班費執行數54,500元。

(8) 109-110學年度國中生涯發展教育執行數117,360元。

(9) 109-110學年度中輟生預防追蹤與復學輔導工作經費執行數23,478元。

(10) 109-110學年度增置專長教師員額實施計畫(國中1000)經費執行數889,961元。

(11) 109學年度國中英語數學領域適性分組教學試辦計畫開課費執行數926,326元。

(12) 109學年度辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程經費執行數30,000元。

(13) 109-110學年度新住民語文課程遠距教學經費執行數14,300元。

(14) 110年度增聘運動教練實施計畫經費執行數659,888元。

(15) 109-110學年度圖書館閱讀推動教師經費執行數133,975元。

(16) 109學年度深耕閱讀經費執行數83,400元。

(17) 109-110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費執行數29,120元。

(18) 109學年度第2學期國中小學校用書經費補助執行數5,583元。

(19) 110年體育班學生學習輔導措施執行數94,500元。

(20) 110學年度本土教育整體推動方案國中遠距經費執行數65,800元。

(21) 109年提升國中小自然科學領域教學設備經費執行數32,000元。

(22) 110年度游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費執行數10,800元。

(23) 視聽教室優化計畫執行數147,300元。

(24) 用人費用不敷執行數3,518,320元。

九、建築及設備：(1)教育局補助誠正樓女廁樓板修復工程執行數1,151,418元。(2)教育局補助校園樹木褐根病防治作業執行數1,346,325元。(3)教育局補助視聽教室優化工程執行數575,583元。(4)教育局補助雙語校園情境建置執行數1,335,998元。(5)基金餘額支應人行道樹穴及周邊磚面隆起更新工程執行數422,925元、校園水管汰舊工程執行數1,915,374元。(6)遮陽設施、專科教室改善工程結餘款64,984元。(7)補辦預算838,000元，執行數791,997元，結餘款46,003元。(8)購置設備結餘款22,830元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立誠正國民中學

40501282-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 12 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				6,088,284	1,683,780	4,404,504	261.58
		累計數				169,177,059	160,250,000	8,927,059	5.57

臺北市地方教育發展基金—臺北市立誠正國民中學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表  
 中華民國 110 年 12 月份

40501282-5

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			
<b>資產</b>	80,072,009	-52,334,834	6,911,181	2,758,512	-5,552,577	26,337,267	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	13,590,944	-5,008,341			-958,164	7,624,439	
房屋及建築							
機械及設備	26,229,719	-18,739,691	5,853,969	2,017,468	-1,748,458	9,578,071	
交通及運輸設備	5,067,631	-2,526,536	77,139	138,959	-456,400	2,022,875	
雜項設備	33,545,724	-26,060,266	944,073	196,207	-2,389,555	5,843,769	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							

註：一、機械及設備：增加數計5,853,969元，變動原因為：(1)撥入：2,302,562元。(2)購置：1,403,915元。(3)受贈：2,147,492元。減少數計2,017,468元，變動原因為：(1)報廢：2,017,468元。

二、交通及運輸設備：增加數計77,139元，變動原因為：(1)購置：77,139元。減少數計138,959元，變動原因為：(1)報廢138,959元。

三、雜項設備：增加數計944,073元，變動原因為：(1)購置：686,113元。(2)撥入：184,960元。(3)受贈：73,000元。減少數計196,207元，變動原因為：(1)報廢：196,207元。

四、電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)購置：36,000元。減少數計405,878元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年12月止累計攤銷金額405,878元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立誠正國民中學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表  
 中華民國 110 年 12 月份

40501282-6

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			
購建中固定資產	836,000					836,000	係因誠正樓校舍改建工程尚在建中，俟該工程完工後始列於財產分類統計表。  1.係因電腦軟體不入財產管理系統。2.截至110年12月止累計攤銷金額405,878元。
遞耗資產							
權利							
電腦軟體	801,991		36,000	405,878		432,113	
其他							

註：一、機械及設備：增加數計5,853,969元，變動原因為：(1)撥入：2,302,562元。(2)購置：1,403,915元。(3)受贈：2,147,492元。減少數計2,017,468元，變動原因為：(1)報廢：2,017,468元。  
 二、交通及運輸設備：增加數計77,139元，變動原因為：(1)購置：77,139元。減少數計138,959元，變動原因為：(1)報廢138,959元。  
 三、雜項設備：增加數計944,073元，變動原因為：(1)購置：686,113元。(2)撥入：184,960元。(3)受贈：73,000元。減少數計196,207元，變動原因為：(1)報廢：196,207元。  
 四、電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)購置：36,000元。減少數計405,878元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年12月止累計攤銷金額405,878元。



## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立誠正國民中學

40501282-7

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 12 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														
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		823,000	626,000		1,449,000	1,449,000	1,403,915		1,403,915	96.89	-45,085	-3.11		
機械及設備		823,000	626,000		1,449,000	1,449,000	1,403,915		1,403,915	96.89	-45,085	-3.11	結餘款45,085元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備			78,000		78,000	78,000	77,139		77,139	98.90	-861	-1.10		
交通及運輸設備			78,000		78,000	78,000	77,139		77,139	98.90	-861	-1.10	結餘款861元。	
購建中固定資產														
雜項設備		575,000	134,000		709,000	709,000	686,113		686,113	96.77	-22,887	-3.23		
雜項設備		575,000	134,000		709,000	709,000	686,113		686,113	96.77	-22,887	-3.23	結餘款22,887元。	
購建中固定資產														
總計		1,398,000	838,000		2,236,000	2,236,000	2,167,167		2,167,167	96.92	-68,833	-3.08		

※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。

## 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 110 年 12 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	36,000					
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100.00	36,000					
522 購置權利												
54 遞延支出	2,640,000		2,640,000	2,640,000	9,322,639	353.13	9,322,639		6,682,639	253.13		
541 遞延修繕房屋建築支出	2,640,000		2,640,000	2,640,000	5,638,015	213.56	5,638,015		2,998,015	113.56	(1)教育局補助誠正樓女廁樓板修復工程執行數1,151,418元。(2)教育局補助視聽教室優化工程執行數575,583元。(3)教育局補助雙語校園情境建置執行數1,335,998元。(4)遮陽設施改善工程、專科教室改善工程結餘款64,984元。 (1)教育局補助校園樹木褐根病防治作業執行數1,346,325元。(2)基金餘額支應人行道樹穴及周邊磚面隆起更新工程執行數422,925元、校園水管汰舊工程執行數1,915,374元。	
542 其他遞延支出					3,684,624		3,684,624		3,684,624			
總 計	2,676,000		2,676,000	2,676,000	9,358,639	349.72	9,358,639		6,682,639	249.72		

(1)教育局補助誠正樓女廁樓板修復工程執行數1,151,418元。(2)教育局補助視聽教室優化工程執行數575,583元。(3)教育局補助雙語校園情境建置執行數1,335,998元。(4)遮陽設施改善工程、專科教室改善工程結餘款64,984元。

(1)教育局補助校園樹木褐根病防治作業執行數1,346,325元。(2)基金餘額支應人行道樹穴及周邊磚面隆起更新工程執行數422,925元、校園水管汰舊工程執行數1,915,374元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立誠正國民中學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	5,978,532,029	100.00	負 債	5,948,007,836	99.49
流動資產	11,752,752	0.20	流動負債	3,905,489	0.07
現金	11,627,141	0.19	應付款項	3,851,339	0.06
銀行存款	11,627,141	0.19	應付代收款	3,595,155	0.06
銀行存款-公庫存款	6,201,790	0.10	應付費用	256,184	0.00
銀行存款-保管款	5,244,722	0.09	預收款項	54,150	0.00
銀行存款-代繳費款	9,052	0.00	預收收入	54,150	0.00
專戶			其他負債	5,944,102,347	99.42
銀行存款-教育儲蓄	171,577	0.00	什項負債	5,944,102,347	99.42
戶			存入保證金	1,843,396	0.03
零用及週轉金	0	0.00	應付退休及離職金	0	0.00
應收款項	97,419	0.00	應付代管資產	5,939,312,727	99.34
其他應收款	97,419	0.00	暫收及待結轉帳項	2,946,224	0.05
預付款項	28,192	0.00	淨資產	30,524,193	0.51
預付費用	28,192	0.00	淨資產	30,524,193	0.51
長期貸墊款及準備金	1,116,083	0.02	淨資產	30,524,193	0.51

信託代理與保證資產 70,000

保證品 70,000

信託代理與保證負債

70,000

應付保證品

70,000

註：信託代理與保證資產(負債)為工程保固保證金定期存單70,000元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立誠正國民中學

## 平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	1,116,083	0.02	累積餘額	37,083,117	0.62
退休及離職準備金	0	0.00	本期短絀	-6,558,924	-0.11
其他準備金	1,116,083	0.02	合計：	5,978,532,029	
其他準備金-獎助學金	1,064,568	0.02			
其他準備金-其他	51,515	0.00			
固定資產	25,905,154	0.43			
土地改良物	7,624,439	0.13			
土地改良物	13,590,944	0.23			
累計折舊-土地改良物	-5,966,505	-0.10			
機械及設備	9,578,071	0.16			
機械及設備	30,066,220	0.50			
累計折舊-機械及設備	-20,488,149	-0.34			
交通及運輸設備	2,022,875	0.03			
交通及運輸設備	5,005,811	0.08			

信託代理與保證資產

70,000

信託代理與保證負債

70,000

保證品

70,000

應付保證品

70,000

註：信託代理與保證資產(負債)為工程保固保證金定期存單70,000元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立誠正國民中學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-交通及運輸設備	-2,982,936	-0.05			
雜項設備	5,843,769	0.10			
雜項設備	34,293,590	0.57			
累計折舊-雜項設備	-28,449,821	-0.48			
購建中固定資產	836,000	0.01			
購建中固定資產	836,000	0.01			
無形資產	432,113	0.01			
無形資產	432,113	0.01			
電腦軟體	432,113	0.01			
其他資產	5,939,325,927	99.34			
什項資產	5,939,325,927	99.34			
存出保證金	10,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	3,200	0.00			
代管資產	5,939,312,727	99.34			

信託代理與保證資產

70,000

信託代理與保證負債

70,000

保證品

70,000

應付保證品

70,000

註：信託代理與保證資產(負債)為工程保固保證金定期存單70,000元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立誠正國民中學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-土地改良物	82,981	0.00			
代管資產-土地	5,878,560,600	98.33			
代管資產-房屋建築及設備	40,755,896	0.68			
代管資產-其他政府	19,913,250	0.33			
合計：	5,978,532,029				

信託代理與保證資產

70,000

信託代理與保證負債

70,000

保證品

70,000

應付保證品

70,000

註：信託代理與保證資產(負債)為工程保固保證金定期存單70,000元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立誠正國民中學

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,927,452	204,193,491
勞務收入	300	24,900
服務收入	300	24,900
財產收益	88,650	5,016,729
財產交易利益	138,000	4,597,402
其他財產收入	-49,350	419,327
政府撥入收入	4,784,504	198,837,634
公庫撥款收入	4,161,500	192,761,408
政府其他撥入收入	623,004	6,076,226
其他收入	53,998	314,228
受贈收入	50,004	234,471
雜項收入	3,994	79,757
支出	8,433,613	210,752,415
人事支出	5,172,672	180,050,210
人事支出	5,172,672	180,050,210
業務支出	2,374,217	12,210,781
業務支出	2,374,217	12,210,781
獎補助支出	10,000	126,000
其他獎補助	10,000	126,000
財產損失	13,982	23,540
財產交易損失	13,982	23,540
折舊、折耗及攤銷	645,143	8,287,549
固定資產折舊	611,587	7,881,671
無形資產攤銷	33,556	405,878
其他支出	217,599	10,054,335
其他支出	217,599	10,054,335

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立誠正國民中學

收入支出表

中華民國110年12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）	-3,506,161	-6,558,924
期初淨資產		37,083,117
解繳公庫		
期末淨資產		30,524,193

註：



## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 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	199,485,477	4,708,014	204,193,491	收入
勞務收入	24,900		24,900	勞務收入
財產收入	361,827	4,654,902	5,016,729	財產收益
政府撥入收入	198,837,634		198,837,634	政府撥入收入
其他收入	261,116	53,112	314,228	其他收入
基金用途	204,644,493	6,107,922	210,752,415	支出
用人費用	180,050,210		180,050,210	人事支出
服務費用	7,182,721	5,028,060	12,210,781	業務支出
材料及用品費	3,207,325	-3,207,325		
租金、償債、利息及相關手續費	51,905	-51,905		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,768,830	-1,768,830		
捐助、補助與獎助	126,000		126,000	獎補助支出
		23,540	23,540	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,525,806	-11,525,806		
		8,287,549	8,287,549	折舊、折耗及攤銷
其他	731,696	9,322,639	10,054,335	其他支出
本期賸餘(短絀)	-5,159,016	-1,399,908	-6,558,924	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,345,942	27,737,175	37,083,117	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,186,926	26,337,267	30,524,193	期末淨資產

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 月份

- 一、財產收入/財產收益：會計收支欄「財產收益」其中4,654,902元係基金間及自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。
- 二、其他收入：會計收支欄「其他收入」其中53,112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，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- 三、資產短絀/財產損失：會計收支欄「財產損失」23,540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。
- 四、預算執行數欄「服務費用」7,182,721元與會計收支欄「業務支出」12,210,781元間之調整數5,028,060元，係「材料及用品費」3,207,325元、「租金、償債、利息及相關手續費」51,905元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」1,768,830元之調整數合計。
- 五、會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」8,287,549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。
- 六、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」11,525,806元，其中2,203,167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；餘9,322,639元係遞延支出，為「其他支出」之調整數。
- 七、預算執行數欄「其他支出」731,696元與會計收支欄「其他支出」10,054,335元間之調整數9,322,639元，係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」項下遞延支出之調整數，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自「其他支出」調整數欄位加回。