

40501274

臺北市政府教育局主管

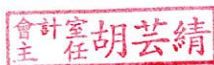
臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 114 年 2 月份

主辦會計人員 胡芸靖



機關長官 蔡來淑



臺北市地方教育發展基金－臺北市立景興國民中學

目 次

中華民國 114 年 2 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 4-6 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 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 |
| 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 頁 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學

40501274-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 2 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 | 255,189,000 | 17,995,082 | 17,948,994 | 46,088 | 0.26 | 74,500,509 | 73,788,316 | 712,193 | 0.97 |
| 勞務收入 | 233,000 | | | | | 600 | | 600 | |
| 服務收入 | 233,000 | 0 | 0 | 0 | | 600 | 0 | 600 | |
| 財產收入 | 11,000 | 852 | | 852 | | 1,704 | | 1,704 | |
| 財產處分收入 | 2,000 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 租金收入 | 9,000 | 852 | 0 | 852 | | 1,704 | 0 | 1,704 | |
| 政府撥入收入 | 254,325,000 | 17,966,209 | 17,948,994 | 17,215 | 0.10 | 74,085,066 | 73,788,316 | 296,750 | 0.40 |
| 公庫撥款收入 | 254,325,000 | 17,948,994 | 17,948,994 | 0 | | 73,788,316 | 73,788,316 | 0 | |
| 政府其他撥入收入 | | 17,215 | 0 | 17,215 | | 296,750 | 0 | 296,750 | |
| 規費收入 | 597,000 | 26,100 | | 26,100 | | 409,060 | | 409,060 | |
| 使用規費收入 | 597,000 | 26,100 | 0 | 26,100 | | 409,060 | 0 | 409,060 | |
| 其他收入 | 23,000 | 1,921 | | 1,921 | | 4,079 | | 4,079 | |
| 雜項收入 | 23,000 | 1,921 | 0 | 1,921 | | 4,079 | 0 | 4,079 | |
| 基金用途 | 256,461,000 | 18,906,789 | 17,948,994 | 957,795 | 5.34 | 64,909,275 | 73,788,316 | -8,879,041 | -12.03 |
| 國民教育計畫 | 250,510,000 | 17,219,696 | 17,757,327 | -537,631 | -3.03 | 62,522,805 | 73,306,149 | -10,783,344 | -14.71 |
| 一般行政管理計畫 | 2,751,000 | 263,000 | 191,667 | 71,333 | 37.22 | 276,866 | 482,167 | -205,301 | -42.58 |
| 建築及設備計畫 | 3,200,000 | 1,424,093 | | 1,424,093 | | 2,109,604 | | 2,109,604 | |
| 購建固定資產 | 3,170,000 | 1,424,093 | | 1,424,093 | | 2,109,604 | | 2,109,604 | |
| 其他 | 30,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | -1,272,000 | -911,707 | | -911,707 | | 9,591,234 | | 9,591,234 | |
| 期初基金餘額 | 1,830,000 | | | | | 6,839,148 | 1,830,000 | 5,009,148 | 273.72 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 558,000 | | | | | 16,430,382 | 1,830,000 | 14,600,382 | 797.84 |

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 2 月份

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過10%以上之增減原因說明如下：

1. 服務收入：代理教師甄選報名費實際數較預計增加所致。

2. 租金收入：合作社場地使用費實際數較預計增加所致。

3. 政府其他撥入收入：收入超出預算數296,750元，係教育部各項補助款併入年度決算辦理，明細如下：

RA3754 建構智慧化氣候友善校園先導型基礎計畫44,003元。

RA3C45 公立國中小學校與國外姐妹校互惠機制實施計畫33,373元。

RA3204 國民中學生涯發展教育經費53,527元。

RA3260 國中活化教學與多元學習計畫86,677元。

RA3348 精進國中教師教學專業與課程品質計畫-輔導員及秘書減課鐘點費6,048元。

RA3348 精進國中教師教學專業與課程品質計畫-第1期團務運作及差旅費44,000元。

RA3944 教育部補助學校協助學務輔導工作教師減授課節數鐘點費11,907元。

RA3539 辦理雙重特殊需求學生發掘與輔導17,215元。

4. 使用規費收入：場地租借收入實際數較預計增加所致。

5. 雜項收入：數位學生證補卡費收入及收回退休教師月退休金較預計增加所致。

6. 國民教育計畫：各項支出依實際支用數較預估數減少。

7. 一般行政管理計畫：各項支出依實際支用數較預估數減少。

8. 購建固定資產：辦理自強樓屋頂防漏工程，主要係已複驗完成，支付保留預算915,164元、場地開放經費-藝文教室修建工程528,006元、教育局補助中等學校發展新世代學空間修建工程374,665元及臺北市雙語教育學校情境建置補助計畫232,769元，併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學

40501274-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 2 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 | | | | 17,219,696 | 17,757,327 | -537,631 | -3.03 |
| | | 累計數 | | | | 62,522,805 | 73,306,149 | -10,783,344 | -14.71 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學

40501274-4

資本資產明細表

中華民國 114 年 2 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 | 91,207,888 | -55,499,059 | 59,000 | 904,606 | -1,067,539 | 33,795,684 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 6,184,100 | -3,010,062 | | | -102,036 | 3,072,002 | |
| 房屋及建築 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 53,801,640 | -36,185,574 | 16,000 | 301,641 | -1,092,118 | 16,238,307 | |
| 交通及運輸設備 | 1,951,321 | -1,041,449 | | | -32,738 | 877,134 | |
| 雜項設備 | 29,036,380 | -15,261,974 | 43,000 | 594,442 | 159,353 | 13,382,317 | |
| 租賃資產 | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | |

註：

資本資產明細表
中華民國 114 年 2 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 | | | |
| 權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他 | 234,447 | | | 8,523 | | 225,924 | 係因電腦軟體不入財 產管理系統,另依規定 辦理。 |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學
資本資產明細表
中華民國 114 年 2 月份

40501274-6

1.機械及設備：

增加數計16,000元，變動原因為：(1)增置：購置蒸飯箱設備等計16,000元。

減少數計301,641元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢冷暖氣機一批等計301,641元。

2.雜項設備：

增加數計43,000元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機設備等計43,000元。

減少數計594,442元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢冷暖氣機一批等計594,442元。

3.電腦軟體：

減少數計8,523元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至114年2月底止累計攤銷計8,523元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 2 月份

40501274-7

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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | 1,269,922 | | | 1,269,922 | | 16,000 | | 16,000 | | 16,000 | | | | 1.26 |
| 機械及設備 | | 1,269,922 | | | 1,269,922 | | 16,000 | | 16,000 | | 16,000 | | 購置蒸飯箱16,000元 | | 1.26 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 400,078 | | | 400,078 | | 43,000 | | 43,000 | | 43,000 | | | | 10.75 |
| 雜項設備 | | 400,078 | | | 400,078 | | 43,000 | | 43,000 | | 43,000 | | 購置飲水機43,000元，結 餘款3,000元。 | | 10.75 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 1,670,000 | | | 1,670,000 | | 59,000 | | 59,000 | | 59,000 | | | | 3.53 |

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 2 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 | | | | | | | | | | |
| 521 購置電腦軟體 | 30,000 | | 30,000 | | | | | | | | | | |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | | |
| 54 遞延支出 | 1,500,000 | 903,884 | 2,403,884 | | 2,050,604 | | 2,050,604 | | 2,050,604 | | | | 85.30 |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 1,500,000 | 903,884 | 2,403,884 | | 2,050,604 | | 2,050,604 | | 2,050,604 | | 辦理自強樓屋頂防漏工程，主要係已複驗完成，支付保留預算915,164元、場地開放經費-藝文教室修建工程528,006元、教育局補助中等學校發展新世代學空間修建工程374,665元及臺北市雙語教育學校情境建置補助計畫232,769元，併決算辦理。 | | 85.30 |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | | |
| 總 計 | 1,530,000 | 903,884 | 2,433,884 | | 2,050,604 | | 2,050,604 | 0.00 | 2,050,604 | 0.00 | | | 84.25 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景興國民中學

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-----------|------------|--------|-----------|------------|-------|
| 資 產 | 67,955,804 | 100.00 | 負 債 | 17,729,738 | 26.09 |
| 流動資產 | 24,071,596 | 35.42 | 流動負債 | 8,367,844 | 12.31 |
| 現金 | 22,012,530 | 32.39 | 應付款項 | 8,367,844 | 12.31 |
| 銀行存款 | 21,862,530 | 32.17 | 應付代收款 | 8,367,844 | 12.31 |
| 銀行存款-公庫存款 | 13,141,748 | 19.34 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 5,809,480 | 8.55 | 預收款項 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款 | 2,038,800 | 3.00 | 預收收入 | 0 | 0.00 |
| 專戶 | | | 其他負債 | 9,361,894 | 13.78 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 872,502 | 1.28 | 什項負債 | 9,361,894 | 13.78 |
| 戶 | | | 存入保證金 | 2,010,315 | 2.96 |
| 零用及週轉金 | 150,000 | 0.22 | 應付退休及離職金 | 7,351,579 | 10.82 |
| 應收款項 | 214,396 | 0.32 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 |
| 其他應收款 | 214,396 | 0.32 | 淨資產 | 50,226,066 | 73.91 |
| 預付款項 | 1,844,670 | 2.71 | 淨資產 | 50,226,066 | 73.91 |
| 預付費用 | 1,844,670 | 2.71 | 淨資產 | 50,226,066 | 73.91 |
| 長期貸墊款及準備金 | 8,431,147 | 12.41 | 累積餘額 | 42,547,977 | 62.61 |
| 信託代理與保證資產 | 135,000 | | 信託代理與保證負債 | 135,000 | |
| 保證品 | 135,000 | | 應付保證品 | 135,000 | |

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. 信託代理與保證資產(負債)為135,000元，係(1)112年活動中心運動場域照明改善工程保固金連帶保證書60,000元-台達電子115.11.21、(2)112年度建構智慧化氣候友善校園先導型計畫-保固金連帶保證書75,000元-台達電子116.3.31。

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 — 臺北市立景興國民中學

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|-------------|--------|--------|------------|-------|
| 準備金 | 8,431,147 | 12.41 | 本期賸餘 | 7,678,089 | 11.30 |
| 退休及離職準備金 | 7,351,579 | 10.82 | 淨資產調整數 | | |
| 其他準備金 | 1,079,568 | 1.59 | 合計： | 67,955,804 | |
| 其他準備金-其他 | 1,079,568 | 1.59 | | | |
| 固定資產 | 33,569,760 | 49.40 | | | |
| 土地改良物 | 3,072,002 | 4.52 | | | |
| 土地改良物 | 6,184,100 | 9.10 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -3,112,098 | -4.58 | | | |
| 機械及設備 | 16,238,307 | 23.90 | | | |
| 機械及設備 | 53,515,999 | 78.75 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -37,277,692 | -54.86 | | | |
| 交通及運輸設備 | 877,134 | 1.29 | | | |
| 交通及運輸設備 | 1,951,321 | 2.87 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,074,187 | -1.58 | | | |
| 雜項設備 | 13,382,317 | 19.69 | | | |

信託代理與保證資產

135,000

信託代理與保證負債

135,000

保證品

135,000

應付保證品

135,000

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. 信託代理與保證資產(負債)為135,000元，係(1)112年活動中心運動場域照明改善工程保固金連帶保證書60,000元-台達電子115.11.21、(2)112年度建構智慧化氣候友善校園先導型計畫-保固金連帶保證書75,000元-台達電子116.3.31。

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 — 臺北市立景興國民中學

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|----------------|-----------|----|----|---|
| 雜項設備 | 28,484,938 | 41.92 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -15,102,621 | -22.22 | | | |
| 無形資產 | 225,924 | 0.33 | | | |
| 無形資產 | 225,924 | 0.33 | | | |
| 電腦軟體 | 225,924 | 0.33 | | | |
| 其他資產 | 1,657,377 | 2.44 | | | |
| 什項資產 | 1,657,377 | 2.44 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 1,657,377 | 2.44 | | | |
| 代管資產 | 4,074,688,607 | 5,996.09 | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 1,029 | 0.00 | | | |
| 代管資產-土地 | 4,016,313,000 | 5,910.18 | | | |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 51,744,578 | 76.14 | | | |
| 代管資產-其他政府 | 6,630,000 | 9.76 | | | |
| 應付代管資產 | -4,074,688,607 | -5,996.09 | | | |

信託代理與保證資產 135,000

信託代理與保證負債

135,000

保證品 135,000

應付保證品

135,000

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. 信託代理與保證資產(負債)為135,000元，係(1)112年活動中心運動場域照明改善工程保固金連帶保證書60,000元-台達電子115.11.21、(2)112年度建構智慧化氣候友善校園先導型計畫-保固金連帶保證書75,000元-台達電子116.3.31。

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 — 臺北市立景興國民中學

收入支出表

中華民國114年2月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 17,995,082 | 74,500,509 |
| 勞務收入 | | 600 |
| 服務收入 | | 600 |
| 財產收益 | 852 | 1,704 |
| 財產孳息收入 | 852 | 1,704 |
| 政府撥入收入 | 17,966,209 | 74,085,066 |
| 公庫撥款收入 | 17,948,994 | 73,788,316 |
| 政府其他撥入收入 | 17,215 | 296,750 |
| 規費收入 | 26,100 | 409,060 |
| 使用規費收入 | 26,100 | 409,060 |
| 其他收入 | 1,921 | 4,079 |
| 雜項收入 | 1,921 | 4,079 |
| 支出 | 19,839,114 | 66,822,420 |
| 人事支出 | 16,463,280 | 61,335,560 |
| 人事支出 | 16,463,280 | 61,335,560 |
| 業務支出 | 1,013,620 | 1,458,315 |
| 業務支出 | 1,013,620 | 1,458,315 |
| 財產損失 | 8,961 | 8,961 |
| 財產交易損失 | 8,961 | 8,961 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 982,364 | 1,963,184 |
| 固定資產折舊 | 978,103 | 1,954,661 |
| 無形資產攤銷 | 4,261 | 8,523 |
| 其他支出 | 1,370,889 | 2,056,400 |
| 其他支出 | 1,370,889 | 2,056,400 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立景興國民中學

收入支出表
中華民國114年2月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 本期賸餘（短絀） | -1,844,032 | 7,678,089 |
| 期初淨資產 | | 42,547,977 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | |
| 期末淨資產 | | 50,226,066 |

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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立景興國民中學

40501274-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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 | 74,500,509 | | 74,500,509 | 收入 |
| 勞務收入 | 600 | | 600 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 1,704 | | 1,704 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 74,085,066 | | 74,085,066 | 政府撥入收入 |
| 規費收入 | 409,060 | | 409,060 | 規費收入 |
| 其他收入 | 4,079 | | 4,079 | 其他收入 |
| 基金用途 | 64,909,275 | 1,913,145 | 66,822,420 | 支出 |
| 用人費用 | 61,335,560 | | 61,335,560 | 人事支出 |
| 服務費用 | 1,075,308 | 383,007 | 1,458,315 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 189,916 | -189,916 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 7,000 | -7,000 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 186,091 | -186,091 | | |
| 資產短絀 | | 8,961 | 8,961 | 財產損失 |
| | | 1,963,184 | 1,963,184 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 5,796 | 2,050,604 | 2,056,400 | 其他支出 |
| 遞延支出 | 2,050,604 | -2,050,604 | | |
| 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 | 59,000 | -59,000 | | |
| 本期賸餘(短絀) | 9,591,234 | -1,913,145 | 7,678,089 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 6,839,148 | 35,708,829 | 42,547,977 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| | | | | 淨資產調整數 |
| 期末基金餘額 | 16,430,382 | 33,795,684 | 50,226,066 | 期末淨資產 |

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 2 月份

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5萬9,000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」107萬5,308元與會計科目「業務支出」145萬8,315元間之調整數38萬3,007元，係「材料及用品費」18萬9,916元、「租金、償債、利息及相關手續費」7,000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)18萬6,091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」196萬3,184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」8,961元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」5,796元與會計科目「其他支出」205萬6,400元間之調整數205萬604元，係「遞延支出」205萬604元。