

4-0501706

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山幼兒園

會計月報

特別收入基金

中華民國 111 年 6 月份

主辦會計人員 王亭今

會計職員王亭今

機關長官 陳玫秀

臺北市立中山  
幼兒園園長陳玫秀

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山幼兒園  
目 次  
中華民國 111 年 6 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、資產資本明細表.....                       | 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 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 7 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 8-10 頁 |
| 二、收入支出表.....                         | 第 11 頁   |
| 丙、參考表                                |          |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....                  | 第 12 頁   |
| 二、差額解釋表等(附錄).....                    | 第 13 頁   |

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山幼兒園

40501706-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 6 月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 本年度可用預算數    |                                  |  |            | 本 月 份       |             |          |        | 本年度截至本月份累計數 |             |          |        |
|----------|-------------|----------------------------------|--|------------|-------------|-------------|----------|--------|-------------|-------------|----------|--------|
|          | 以前年度<br>保留數 | 本年<br>度<br>法<br>定<br>預<br>算<br>數 | 本<br>年<br>度<br>奉<br>准<br>先<br>行<br>辦<br>理<br>數 | 合<br>計     | 實<br>際<br>數 | 預<br>算<br>數 | 比較增減     |        | 實<br>際<br>數 | 預<br>算<br>數 | 比較增減     |        |
|          |             |                                  |  |            |             |             | 金<br>額   | %      |             |             | 金<br>額   | %      |
| 基金來源     |             | 28,262,000                       |  | 28,262,000 | 1,969,572   | 1,903,407   | 66,165   | 3.48   | 16,941,083  | 16,748,259  | 192,824  | 1.15   |
| 財產收入     |             | 5,000                            |  | 5,000      |             |             |          |        |             |             |          |        |
| 財產處分收入   |             | 5,000                            |  | 5,000      |             |             |          |        |             |             |          |        |
| 政府撥入收入   |             | 22,642,000                       |  | 22,642,000 | 1,969,572   | 1,903,407   | 66,165   | 3.48   | 14,734,777  | 14,537,759  | 197,018  | 1.36   |
| 公庫撥款收入   |             | 22,642,000                       |  | 22,642,000 | 1,903,407   | 1,903,407   |          |        | 14,537,759  | 14,537,759  |          |        |
| 政府其他撥入收入 |             |                                  |  |            | 66,165      |             | 66,165   |        | 197,018     |             | 197,018  |        |
| 教學收入     |             | 4,421,000                        |  | 4,421,000  |             |             |          |        | 2,206,306   | 2,210,500   | -4,194   | -0.19  |
| 學雜費收入    |             | 4,421,000                        |  | 4,421,000  |             |             |          |        | 2,206,306   | 2,210,500   | -4,194   | -0.19  |
| 其他收入     |             | 1,194,000                        |  | 1,194,000  |             |             |          |        |             |             |          |        |
| 雜項收入     |             | 1,194,000                        |  | 1,194,000  |             |             |          |        |             |             |          |        |
| 基金用途     |             | 26,991,000                       |  | 26,991,000 | 1,675,155   | 1,903,407   | -228,252 | -11.99 | 15,190,621  | 15,477,259  | -286,638 | -1.85  |
| 學前教育計畫   |             | 19,906,000                       |  | 19,906,000 | 1,283,014   | 1,531,407   | -248,393 | -16.22 | 12,028,847  | 12,003,533  | 25,314   | 0.21   |
| 一般行政管理計畫 |             | 5,604,000                        |  | 5,604,000  | 392,141     | 372,000     | 20,141   | 5.41   | 3,046,201   | 3,190,126   | -143,925 | -4.51  |
| 建築及設備計畫  |             | 1,481,000                        |  | 1,481,000  |             |             |          |        | 115,573     | 283,600     | -168,027 | -59.25 |
| 購建固定資產   |             | 1,445,000                        |  | 1,445,000  |             |             |          |        | 115,573     | 283,600     | -168,027 | -59.25 |
| 其他       |             | 36,000                           |  | 36,000     |             |             |          |        |             |             |          |        |
| 本期賸餘(短絀) |             | 1,271,000                        |  | 1,271,000  | 294,417     |             | 294,417  |        | 1,750,462   | 1,271,000   | 479,462  | 37.72  |
| 期初基金餘額   |             | 6,014,000                        |  | 6,014,000  |             |             |          |        | 5,030,338   | 6,014,000   | -983,456 | -16.35 |
| 解繳公庫     |             |                                  |  |            |             |             |          |        |             |             |          |        |
| 期末基金餘額   |             | 7,285,000                        |  | 7,285,000  |             |             |          |        | 6,780,800   | 7,285,000   | -504,200 | -6.92  |

※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：

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山幼兒園

40501706-2

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 6 月份

- 一、 財產處分收入實際數0元。
- 二、 公庫撥入收入累計實際數0元：
- 三、 政府其他撥入收入累計實際197,018元：
  - (1) 110學年度親職教務經費13,544元。---(全額110年度轉入111年度使用)
  - (2) 110學年專業輔導計畫41,456元。---(全額110年度轉入111年度使用)
  - (3) RA0439-110-1 代辦費-不足追加經費75,853元。
  - (4) 教育局撥入110(二)幼兒就學補助代辦費66,165元。
- 四、 學雜費收入實際數2,206,306元。
- 五、 雜項收入實際數0元。
- 六、 學前教育預算數12,003,533元，實際數12,028,847元，較預算數增加25,314元，約增加0.21%，主要係用人費用覈付。
- 七、 行政管理及推展預算數3,190,126元，實際數3,046,201，較預算數減少143,925元，約減4.51%，主要係用人費用覈付。
- 八、 建築及設備計畫預算數283,600元，實際數115,573元：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山幼兒園

40501706-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 6 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目 |    | 本月數<br>及<br>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     |        |
|        |    |                 |       |       |       |            |            |          |        |
| 學前教育計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 1,283,014  | 1,531,407  | -248,393 | -16.22 |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 12,028,847 | 12,003,533 | 25,314   | 0.21   |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山幼兒園

40501706-4

**資本資產明細表**

中華民國 111 年 6 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |        | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額    | 備註 |
|------------|---------------|----------------------------|---------|--------|------------------------------|-----------|----|
|            |               |                            | 增加數     | 減少數    |                              |           |    |
| <b>資產</b>  | 5,233,124     | -3,708,778                 | 193,973 | 66,697 | -169,888                     | 1,481,734 |    |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |         |        |                              |           |    |
| 土地         |               |                            |         |        |                              |           |    |
| 土地改良物      |               |                            |         |        |                              |           |    |
| 房屋及建築      |               |                            |         |        |                              |           |    |
| 機械及設備      | 2,016,932     | -1,574,505                 |         | 21,697 | -86,111                      | 334,619   |    |
| 交通及運輸設備    | 410,629       | -274,254                   |         |        | -20,970                      | 115,405   |    |
| 雜項設備       | 2,805,563     | -1,860,019                 | 193,973 | 45,000 | -62,807                      | 1,031,710 |    |
| 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：一、各財產項目變動原因分析如下：

(一)機械及設備：

1.減少數計21,697元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦設備等1項設備等計21,697元。

(二)雜項設備：

1.增加數計193,973元，變動原因為：(1)增置：購置體能式組合遊具等設備計115,573元。(4)受贈：代收款購置桌-木作配膳桌等設備計78,400元。

2.減少數計45,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢康樂設備等2項設備等計45,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山幼兒園

40501706-5

**資本資產明細表**

中華民國 111 年 6 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額 | 備註 |
|------------------------------|---------------|----------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|----|
|                              |               |                            | 增加數     | 減少數 |                              |        |    |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                            |         |     |                              |        |    |

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

(一)機械及設備：

1.減少數計21,697元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦設備等1項設備等計21,697元。

(二)雜項設備：

1.增加數計193,973元，變動原因為：(1)增置：購置體能式組合遊具等設備計115,573元。(4)受贈：代收款購置桌-木作配膳桌等設備計78,400元。

2.減少數計45,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢康樂設備等2項設備等計45,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山幼兒園  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 111 年 6 月份

40501706-6

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |         | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形    |           |         |       |      |          | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |       |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|---------|-----------------|---------|-----------|---------|-------|------|----------|-------------|----------|--------------------------|-------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計      |                 | 累計執行數   |           |         |       | 比較增減 |          |             |          |                          |       |
|         |                 |                  |                 |     |         |                 | 實支數     | 應付<br>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   |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |         |       |      |          |             |          |                          |       |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |         |       |      |          |             |          |                          |       |
| 機械及設備   |                 | 181,400          |                 |     | 181,400 | 14,000          |         |           |         |       |      | -14,000  | -100.00     |          |                          |       |
| 機械及設備   |                 | 181,400          |                 |     | 181,400 | 14,000          |         |           |         |       |      | -14,000  | -100.00     |          |                          |       |
| 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    |                 | 269,600          |                 |     | 269,600 | 269,600         | 115,573 |           | 115,573 | 42.87 |      | -154,027 | -57.13      |          |                          | 42.87 |
| 雜項設備    |                 | 269,600          |                 |     | 269,600 | 269,600         | 115,573 |           | 115,573 | 42.87 |      | -154,027 | -57.13      |          |                          | 42.87 |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |         |       |      |          |             |          |                          |       |
| 租賃資產    |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |         |       |      |          |             |          |                          |       |
| 租賃資產    |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |         |       |      |          |             |          |                          |       |
| 其他      |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |         |       |      |          |             |          |                          |       |
| 其他      |                 |                  |                 |     |         |                 |         |           |         |       |      |          |             |          |                          |       |
| 總計      |                 | 451,000          |                 |     | 451,000 | 283,600         | 115,573 |           | 115,573 | 40.75 |      | -168,027 | -59.25      |          |                          | 25.63 |

※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。



臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山幼兒園  
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 111 年 6 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱          | 本年度可用預算數     |             |           | 累計預算<br>分配數<br>(2) | 執行情形       |              |                   |   |      |      | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |  |
|---------------|--------------|-------------|-----------|--------------------|------------|--------------|-------------------|---|------|------|-------------|----------|--------------------------|--|
|               | 本年度法定<br>預算數 | 以前年度<br>保留數 | 合計<br>(1) |                    | 累計執行數      |              |                   |   | 比較增減 |      |             |          |                          |  |
|               |              |             |           |                    | 實支數<br>(3) | 應付未付數<br>(4) | 合計<br>(5)=(3)+(4) | % | 金額   | %    |             |          |                          |  |
| 52 購置無形資產     | 36,000       |             | 36,000    |                    |            |              |                   |   |      |      |             |          |                          |  |
| 521 購置電腦軟體    | 36,000       |             | 36,000    |                    |            |              |                   |   |      |      |             |          |                          |  |
| 522 購置權利      |              |             |           |                    |            |              |                   |   |      |      |             |          |                          |  |
| 54 遞延支出       | 994,000      |             | 994,000   |                    |            |              |                   |   |      |      |             |          |                          |  |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 994,000      |             | 994,000   |                    |            |              |                   |   |      |      |             |          |                          |  |
| 542 其他遞延支出    |              |             |           |                    |            |              |                   |   |      |      |             |          |                          |  |
| 總計            | 1,030,000    |             | 1,030,000 |                    |            |              | 0.00              |   |      | 0.00 |             |          |                          |  |

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山幼兒園

## 平衡表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額         | %      | 科目       | 金額        | %     |
|-----------|------------|--------|----------|-----------|-------|
| 資 產       | 14,554,765 | 100.00 | 負 債      | 6,292,231 | 43.23 |
| 流動資產      | 4,169,803  | 28.65  | 流動負債     | 2,434,825 | 16.73 |
| 現金        | 4,047,303  | 27.81  | 應付款項     | 2,434,825 | 16.73 |
| 銀行存款      | 3,997,303  | 27.46  | 應付代收款    | 2,434,825 | 16.73 |
| 銀行存款-公庫存款 | 1,462,681  | 10.05  | 應付費用     | 0         | 0.00  |
| 銀行存款-保管款  | 2,101,619  | 14.44  | 其他負債     | 3,857,406 | 26.50 |
| 銀行存款-代繳費款 | 433,003    | 2.97   | 什項負債     | 3,857,406 | 26.50 |
| 專戶        |            |        | 存入保證金    | 149,377   | 1.03  |
| 零用及週轉金    | 50,000     | 0.34   | 應付退休及離職金 | 824,445   | 5.66  |
| 預付款項      | 122,500    | 0.84   | 應付代管資產   | 2,883,584 | 19.81 |
| 預付費用      | 122,500    | 0.84   | 暫收及待結轉帳項 | 0         | 0.00  |
| 長期貸墊款及準備金 | 5,970,064  | 41.02  | 淨資產      | 8,262,534 | 56.77 |
| 準備金       | 5,970,064  | 41.02  | 淨資產      | 8,262,534 | 56.77 |
| 退休及離職準備金  | 824,445    | 5.66   | 淨資產      | 8,262,534 | 56.77 |
| 其他準備金     | 5,145,619  | 35.35  | 累積餘額     | 6,554,684 | 45.03 |
| 其他準備金-其他  | 5,145,619  | 35.35  | 本期賸餘     | 1,707,850 | 11.73 |

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(含或有負債)計0元。

2. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山幼兒園

## 平衡表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額         | %      | 科目  | 金額         | % |
|--------------|------------|--------|-----|------------|---|
| 固定資產         | 1,481,734  | 10.18  | 合計： | 14,554,765 |   |
| 機械及設備        | 334,619    | 2.30   |     |            |   |
| 機械及設備        | 1,995,235  | 13.71  |     |            |   |
| 累計折舊-機械及設備   | -1,660,616 | -11.41 |     |            |   |
| 交通及運輸設備      | 115,405    | 0.79   |     |            |   |
| 交通及運輸設備      | 410,629    | 2.82   |     |            |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -295,224   | -2.03  |     |            |   |
| 雜項設備         | 1,031,710  | 7.09   |     |            |   |
| 雜項設備         | 2,954,536  | 20.30  |     |            |   |
| 累計折舊-雜項設備    | -1,922,826 | -13.21 |     |            |   |
| 其他資產         | 2,933,164  | 20.15  |     |            |   |
| 什項資產         | 2,933,164  | 20.15  |     |            |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 49,580     | 0.34   |     |            |   |
| 代管資產         | 2,883,584  | 19.81  |     |            |   |

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(含或有負債)計0元。

2. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山幼兒園

## 平衡表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

| 科目               | 金額         | %     | 科目 | 金額 | % |
|------------------|------------|-------|----|----|---|
| 代管資產-房屋建築<br>及設備 | 2,883,584  | 19.81 |    |    |   |
| 合計：              | 14,554,765 |       |    |    |   |

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(含或有負債)計0元。

2. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山幼兒園

## 收入支出表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |            |
|----------|-----------|------------|
|          | 本月數       | 累計數        |
| 收入       | 1,969,572 | 17,019,483 |
| 政府撥入收入   | 1,969,572 | 14,734,777 |
| 公庫撥款收入   | 1,903,407 | 14,537,759 |
| 政府其他撥入收入 | 66,165    | 197,018    |
| 教學收入     |           | 2,206,306  |
| 學雜費收入    |           | 2,206,306  |
| 其他收入     |           | 78,400     |
| 受贈收入     |           | 78,400     |
| 支出       | 1,711,771 | 15,311,633 |
| 人事支出     | 1,499,988 | 14,049,728 |
| 人事支出     | 1,499,988 | 14,049,728 |
| 業務支出     | 167,607   | 994,840    |
| 業務支出     | 167,607   | 994,840    |
| 財產損失     |           | 667        |
| 財產交易損失   |           | 667        |
| 折舊、折耗及攤銷 | 36,616    | 235,918    |
| 固定資產折舊   | 36,616    | 235,918    |
| 其他支出     | 7,560     | 30,480     |
| 其他支出     | 7,560     | 30,480     |
| 本期賸餘（短絀） | 257,801   | 1,707,850  |
| 期初淨資產    |           | 6,554,684  |
| 解繳公庫     |           |            |
| 期末淨資產    |           | 8,262,534  |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山幼兒園

40501706-12

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 6 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                        | 16,941,083 | 78,400    | 17,019,483 | 收入       |
| 政府撥入收入                      | 14,734,777 |           | 14,734,777 | 政府撥入收入   |
| 教學收入                        | 2,206,306  |           | 2,206,306  | 教學收入     |
| 其他收入                        |            | 78,400    | 78,400     | 其他收入     |
| 基金用途                        | 15,190,621 | 121,012   | 15,311,633 | 支出       |
| 用人費用                        | 14,049,728 |           | 14,049,728 | 人事支出     |
| 服務費用                        | 708,208    | 286,632   | 994,840    | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 195,857    | -195,857  |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、<br>照護、救濟與交流活動費 | 90,775     | -90,775   |            |          |
|                             |            | 667       | 667        | 財產損失     |
| 購建固定資產、無形資產及非<br>理財目的之長期投資  | 115,573    | -115,573  |            |          |
|                             |            | 235,918   | 235,918    | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                          | 30,480     |           | 30,480     | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                    | 1,750,462  | -42,612   | 1,707,850  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 5,030,338  | 1,524,346 | 6,554,684  | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |           |            | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                      | 6,780,800  | 1,481,734 | 8,262,534  | 期末淨資產    |

註：一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：預算項目「服務費用」708,208元與會計科目「業務支出」994,840元間之調整數286,632元，係「材料及用品費」195,857元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」90,775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」235,918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」667元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：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」30,480元，已列入機械設備等相關資產科目並於平衡表表達。

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 6 月份

單位：新臺幣元

| 平衡表帳面餘額   | 支付科對帳單之餘額 | 平衡表減支付科差額  | 差異原因說明                       |
|-----------|-----------|------------|------------------------------|
| 1,462,681 | 6,608,300 | -5,145,619 | 支付處對帳單餘額含其他準備金-其他5,145,619元。 |