

中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學 (4-0501507)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 吳怡姿  機關長官 李承華 

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學

目 次

中華民國 104 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3~6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7~8	頁
二、現金流量表.....	第 9	頁
三、平衡表.....	第 10~11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表.....	第 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14~19	頁
三、固定項目增減情形表.....	20	
四、購置固定資產明細表.....	第 21~22	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表.....	--	頁
戊、決算參考表		
一、員工人數彙計表.....	第 23	頁
二、用人費用彙計表.....	第 24~25	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	--	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 26	頁
五、各項費用彙計表.....	第 27~28	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 29	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學
財 務 摘 要
中華民國 104年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	121,322,474	141,738,698	- 20,416,224	- 14.40
基金用途	129,636,701	131,588,593	- 1,951,892	- 1.48
賸餘(短絀-)	- 8,314,227	10,150,105	- 18,464,332	--
餘絀情形：				
基金餘額	19,379,319	27,693,546	- 8,314,227	- 30.02
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 6,257,371	7,732,053	- 13,989,424	--

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學

總 說 明

中華民國 104年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的、依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列95,413,876元，決算數100,726,147元。

103學年下學期預定招收25班，實計招收25班，預計學生人數570人，實際學生人數541人。

104學年上學期預定招收24班，實計招收24班，預計學生人數540人，實際學生人數520人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列11,375,778元，決算數11,476,299元。

103學年下學期預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數118人，實際學生人數118人。

104學年上學期預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數119人。

係新購幼兒園益智潛能開發教具、圖書等教學設備，充實各科教材，提高教學效能；藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,792,121元，決算數12,633,034元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(四)建築及設備計畫：

本年度預算編列2,002,464元(不含以前年度保留數3,873,302元及奉准先行辦理數13,000元)，決算數 4,801,221元。係汰換、充實電腦及周邊設備、單槍投影機、新購數位攝影機、數位液晶電視等，辦理廁所牆面及遊戲設施地面整修工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學

總 說 明

中華民國 104年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數121,322,474元，較預算數113,415,510元，增加7,906,964元，計增6.97%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數439,365元，較預算數370,000元，增加69,365元，計增18.75%。

主要係因：

暑期游泳訓練班報名費收入超收。

2.財產處分收入：決算數18,020元，較預算數45,291元，減少27,271元，計減60.21%。

主要係因：

本年度財產報廢收入未如預期。

3.利息收入：決算數4,005元，較預算數2,500元，增加1,505元，計增60.20%。

主要係因：

薪津專戶利息收入超收。

4.其他財產收入：決算數650,303元，較預算數511,800元，增加138,503元，計增27.06%。

主要係因：

租借本校禮堂、教室、地下停車場等租金超收。

5.公庫撥款收入：決算數114,374,411元，較預算數111,168,832元，增加3,205,579元，計增2.88%。

主要係因：

接受教育局補助及委辦經費等。

6.政府其他撥入收入：決算數4,062,386元，較預算數0元，增加4,062,386元。

主要係因：

接受教育部補助及委辦經費等。

7.學雜費收入：決算數1,406,548元，較預算數1,129,880元，增加276,668元，計增24.49%。

主要係因：

103(2)、104(1)幼兒園學雜費收入較預期超收。

8.受贈收入：決算數52,532元，較預算數0元，增加52,532元。

主要係因：

仁愛基金收入結餘款解繳教育儲蓄戶科目。

9.雜項收入：決算數314,904元，較預算數187,207元，增加127,697元，計增68.21%。

主要係因：

補辦學生數位學生證收入、簡訊發送費收入、中興保全股份有限公司104年保全派駐人員委外勞務採購案違約罰金、中華電信代收電子領標圖說費及提繳104(1)代收代辦經費剩餘等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數129,636,701元，較預算數122,584,239元，增加7,052,462元，計增5.75%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數100,726,147元，較預算數95,413,876元，增加5,312,271元，計增5.57%。

2.學前教育計畫：決算數11,476,299元，較預算數11,375,778元，增加100,521元，計增0.88%。

3.一般行政管理計畫：決算數12,633,034元，較預算數13,792,121元，減少1,159,087元，計減8.40%。

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學

總 說 明

中華民國 104年度

4.建築及設備計畫：決算數4,801,221元，較預算數2,002,464元，增加2,798,757元，計增139.77%。

主要係因：

校舍整體改建工程(102-107)係本校與停管處共同興建，並委由本府新工處代辦，委辦經費3,828,710元，11月底已完成建築師委託規劃設計(含鑽探及試驗)之15%服務費-第1期款預付費用轉正核銷。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數8,314,227元，較預算短絀數9,168,729元，減少854,502元。

主要係因：

幼兒園學雜費收入超收276,668元，教育部5歲幼兒免學費補助學雜費623,000元及各項業務覈實執行支用賸餘等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出6,215,175元。

其他活動之淨現金流出42,196元。

本年度現金及約當現金之淨減6,257,371元。

期初現金及約當現金24,924,136元。

期末現金及約當現金18,666,765元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,508,634,797元，包括：

流動資產19,886,247元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,143,937元。

其他資產3,484,604,613元。

決算日負債總額為3,489,255,478元，包括：

流動負債3,354,961元。

其他負債3,485,900,517元。

決算日基金餘額為累積餘額19,379,319元。

五、固定項目概況：

本年度增加5,883,032元，包括：

機械及設備2,831,570元。

交通及運輸設備24,000元。

什項設備182,628元。

購建中固定資產2,844,834元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學

總 說 明

中華民國 104年度

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為13,000元，奉准明細表如下：

購置什項設備：核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額13,000元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區延平國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	113,415,510	100.00	121,322,474	100.00	7,906,964	6.97	141,738,698	100.00
43 勞務收入	370,000	0.33	439,365	0.36	69,365	18.75	448,532	0.32
431 服務收入	370,000	0.33	439,365	0.36	69,365	18.75	448,532	0.32
45 財產收入	559,591	0.49	672,328	0.55	112,737	20.15	590,424	0.42
451 財產處分收入	45,291	0.04	18,020	0.01	-27,271	-60.21	170	0.00
454 利息收入	2,500	0.00	4,005	0.00	1,505	60.20	4,191	0.00
45Y 其他財產收入	511,800	0.45	650,303	0.54	138,503	27.06	586,063	0.41
46 政府撥入收入	111,168,832	98.02	118,436,797	97.62	7,267,965	6.54	138,507,884	97.72
462 公庫撥款收入	111,168,832	98.02	114,374,411	94.27	3,205,579	2.88	134,885,816	95.17
46Y 政府其他撥入收入			4,062,386	3.35	4,062,386	0.00	3,622,068	2.56
4S 教學收入	1,129,880	1.00	1,406,548	1.16	276,668	24.49	1,354,141	0.96
4S1 學雜費收入	1,129,880	1.00	1,406,548	1.16	276,668	24.49	1,354,141	0.96
4Y 其他收入	187,207	0.17	367,436	0.30	180,229	96.27	837,717	0.59
4YO 受贈收入			52,532	0.04	52,532	0.00		
4YY 雜項收入	187,207	0.17	314,904	0.26	127,697	68.21	837,717	0.59
5 基金用途	122,584,239	100.00	129,636,701	100.00	7,052,462	5.75	131,588,593	100.00
53 國民教育計畫	95,413,876	77.84	100,726,147	77.70	5,312,271	5.57	103,694,770	78.80
54 學前教育計畫	11,375,778	9.28	11,476,299	8.85	100,521	0.88	12,594,666	9.57
5L 一般行政管理計畫	13,792,121	11.25	12,633,034	9.74	-1,159,087	-8.40	12,611,658	9.58
5M 建築及設備計畫	2,002,464	1.63	4,801,221	3.70	2,798,757	139.77	2,687,499	2.04
購置固定資產	2,002,464	1.63	4,801,221	3.70	2,798,757	139.77	2,651,499	2.01
其他							36,000	0.03
本期賸餘(短絀)	-9,168,729		-8,314,227		854,502	-9.32	10,150,105	
期初基金餘額	14,100,870		27,693,546		13,592,676	96.40	17,543,441	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,932,141		19,379,319		14,447,178	292.92	27,693,546	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數3,873,302元及奉准先行辦理數13,000元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數2,844,834元及奉准先行辦理執行數12,600元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
431 服務收入	北市教會字第10531557200號	69,365
454 利息收入	北市教會字第10531557200號	1,505
45Y 其他財產收入	北市教會字第10531557200號	138,503
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	1,148,637
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	2,056,942
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	609,209
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	3,453,967
4S1 學雜費收入	北市教會字第10531557200號	276,668
4YO 受贈收入	北市教會字第10437302700號	52,532
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	127,697
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	5,699,914
54 學前教育計畫	北市教會字第10531557200號	402,635
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	95,400

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學

現金流量決算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-9,168,729	-8,314,227	854,502	-9.32
812 調整非現金項目		2,099,052	2,099,052	
8123 流動資產淨減(淨增一)		2,809,228	2,809,228	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-710,176	-710,176	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-9,168,729	-6,215,175	2,953,554	-32.21
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		2,471	2,471	
8224 減少準備金		2,471	2,471	
825 增加短期債務及其他負債		254,980	254,980	
8252 增加其他負債		254,980	254,980	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-238,452	-238,452	
82B4 增加準備金		-238,452	-238,452	
82C 增加其他資產		-61,195	-61,195	
82C1 增加其他資產		-61,195	-61,195	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-42,196	-42,196	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-9,168,729	-6,257,371	2,911,358	-31.75
84 期初現金及約當現金	13,749,512	24,924,136	11,174,624	81.27
85 期末現金及約當現金	4,580,783	18,666,765	14,085,982	307.50

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市大同區延平國民小學

平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	3,508,634,797	100.00	3,314,355,975	100.00	194,278,822	5.86
11 流動資產	19,886,247	0.57	28,952,846	0.87	-9,066,599	-31.32
111 現金	18,666,765	0.53	24,924,136	0.75	-6,257,371	-25.11
1112 銀行存款	18,666,765	0.53	24,924,136	0.75	-6,257,371	-25.11
1112-1 銀行存款-市庫存款	15,291,250	0.44	20,494,658	0.62	-5,203,408	-25.39
1112-2 銀行存款-保管款	3,107,531	0.09	4,088,352	0.12	-980,821	-23.99
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	200,000	0.01	200,000	0.01	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	67,984	0.00	141,126	0.00	-73,142	-51.83
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113Y 其他應收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	1,219,482	0.03	4,028,710	0.12	-2,809,228	-69.73
1154 預付費用	1,219,482	0.03	4,028,710	0.12	-2,809,228	-69.73
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,143,937	0.12	3,781,491	0.11	362,446	9.58
124 準備金	4,143,937	0.12	3,781,491	0.11	362,446	9.58
1241 退休及離職準備金	178,645	0.01	52,180	0.00	126,465	242.36
124Y 其他準備金	3,965,292	0.11	3,729,311	0.11	235,981	6.33
124Y-1 其他準備金-獎助學金	182,779	0.01	185,250	0.01	-2,471	-1.33
124Y-2 其他準備金-其他	3,729,981	0.11	3,544,061	0.11	185,920	5.25
124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶	52,532	0.00	0	0.00	52,532	0.00
13 其他資產	3,484,604,613	99.32	3,281,621,638	99.01	202,982,975	6.19
131 什項資產	3,484,604,613	99.32	3,281,621,638	99.01	202,982,975	6.19
1315 暫付及待結轉帳項	61,195	0.00	0	0.00	61,195	0.00
1316 代管資產	3,484,543,418	99.31	3,281,621,638	99.01	202,921,780	6.18
1316-0 代管資產-土地改良物	2,871,827	0.08	2,871,827	0.09	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	3,473,631,086	99.00	3,270,709,306	98.68	202,921,780	6.20
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	8,040,505	0.23	8,040,505	0.24	0	0.00
資 產 合 計	3,508,634,797	100.00	3,314,355,975	100.00	194,278,822	5.86
2 負 債	3,489,255,478	99.45	3,286,662,429	99.16	202,593,049	6.16
21 流動負債	3,354,961	0.10	4,065,137	0.12	-710,176	-17.47
212 應付款項	3,199,311	0.09	3,948,637	0.12	-749,326	-18.98
2123 應付代收款	2,497,823	0.07	3,506,004	0.11	-1,008,181	-28.76
2125 應付費用	701,488	0.02	442,633	0.01	258,855	58.48
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
213 預收款項	155,650	0.00	116,500	0.00	39,150	33.61

信託代理與保證資產 182,779 信託代理與保證負債 182,779
 保管品 182,779 應付保管品 182,779

註：註：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。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市大同區延平國民小學

平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2133	預收收入	155,650	0.00	116,500	0.00	39,150	33.61
22	其他負債	3,485,900,517	99.35	3,282,597,292	99.04	203,303,225	6.19
221	什項負債	3,485,900,517	99.35	3,282,597,292	99.04	203,303,225	6.19
2211	存入保證金	938,887	0.03	923,474	0.03	15,413	1.67
2213	應付退休及離職金	178,645	0.01	52,180	0.00	126,465	242.36
2214	應付代管資產	3,484,543,418	99.31	3,281,621,638	99.01	202,921,780	6.18
2215	暫收及待結轉帳項	239,567	0.01	0	0.00	239,567	0.00
3	基金餘額	19,379,319	0.55	27,693,546	0.84	-8,314,227	-30.02
31	基金餘額	19,379,319	0.55	27,693,546	0.84	-8,314,227	-30.02
311	基金餘額	19,379,319	0.55	27,693,546	0.84	-8,314,227	-30.02
3111	累積餘額	19,379,319	0.55	27,693,546	0.84	-8,314,227	-30.02
	負債及基金餘額合計	3,508,634,797	100.00	3,314,355,975	100.00	194,278,822	5.86

信託代理與保證資產

182,779

信託代理與保證負債

182,779

保管品

182,779

應付保管品

182,779

註：註：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。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區延平國民小學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	113,415,510	121,322,474	7,906,964	6.97	
43 勞務收入	370,000	439,365	69,365	18.75	
431 服務收入	370,000	439,365	69,365	18.75	暑期游泳訓練班報名費收入超收。
45 財產收入	559,591	672,328	112,737	20.15	
451 財產處分收入	45,291	18,020	-27,271	-60.21	本年度財產報廢收入未如預期。
454 利息收入	2,500	4,005	1,505	60.20	超收薪津專戶利息收入。
45Y 其他財產收入	511,800	650,303	138,503	27.06	租借本校禮堂、教室、地下停車場等租金超收。
46 政府撥入收入	111,168,832	118,436,797	7,267,965	6.54	
462 公庫撥款收入	111,168,832	114,374,411	3,205,579	2.88	
46Y 政府其他撥入收入		4,062,386	4,062,386	0.00	接受教育部補助及委辦經費。
4S 教學收入	1,129,880	1,406,548	276,668	24.49	
4S1 學雜費收入	1,129,880	1,406,548	276,668	24.49	103(2)、104(1)幼兒園學雜費收入較預期超收。
4Y 其他收入	187,207	367,436	180,229	96.27	
4YO 受贈收入		52,532	52,532	0.00	仁愛基金收入結餘款解繳教育儲蓄戶科目。
4YY 雜項收入	187,207	314,904	127,697	68.21	補辦學生數位學生證收入、簡訊發送費收入、中興保全股份有限公司104年保全派駐人員委外勞務採購案違約罰金、中華電信代收電子領標圖說費及提繳104(1)代收代辦經費剩餘等。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	122,584,239	129,636,701	7,052,462	5.75	
53 國民教育計畫	95,413,876	100,726,147	5,312,271	5.57	
1 用人費用	88,345,305	92,523,603	4,178,298	4.73	
11 正式員額薪資	41,892,000	45,353,771	3,461,771	8.26	
113 職員薪金	41,892,000	45,353,771	3,461,771	8.26	
12 聘僱及兼職人員薪資	400,400	961,874	561,474	140.23	
124 兼職人員酬金	400,400	961,874	561,474	140.23	
13 超時工作報酬	666,914	536,871	-130,043	-19.50	
131 加班費	664,514	534,551	-129,963	-19.56	
133 誤餐費	2,400	2,320	-80	-3.33	
15 獎金	8,816,542	10,277,297	1,460,755	16.57	
151 考績獎金	3,491,000	4,543,820	1,052,820	30.16	
152 年終獎金	5,325,542	5,733,477	407,935	7.66	
16 退休及卹償金	29,151,951	28,876,781	-275,170	-0.94	
161 職員退休及離職金	27,723,951	27,715,853	-8,098	-0.03	
164 卹償金	1,428,000	1,160,928	-267,072	-18.70	
18 福利費	7,417,498	6,517,009	-900,489	-12.14	
181 分擔員工保險費	3,673,608	4,332,703	659,095	17.94	
183 傷病醫藥費	204,500	117,000	-87,500	-42.79	
187 員工通勤交通費	560,700	417,156	-143,544	-25.60	
18Y 其他福利費	2,978,690	1,650,150	-1,328,540	-44.60	
2 服務費用	4,484,691	5,661,712	1,177,021	26.25	
21 水電費	1,827,707	1,427,163	-400,544	-21.92	
212 工作場所電費	1,178,222	909,314	-268,908	-22.82	決算數較預算數增加1,177,021元，主要係因：辦理104年1至12月本土語言、原住民族語教學支援人員鐘點費等委辦案件支出，准予併入年度決算辦理，致超支。
214 工作場所水費	109,485	69,603	-39,882	-36.43	
217 氣體費	540,000	448,246	-91,754	-16.99	
23 旅運費	47,740	45,297	-2,443	-5.12	
231 國內旅費	47,740	43,297	-4,443	-9.31	
236 貨物運費		2,000	2,000		
24 印刷裝訂與廣告費	17,490		-17,490	-100.00	
241 印刷及裝訂費	17,490		-17,490	-100.00	
25 修理保養及保固費	998,000	1,100,149	102,149	10.24	
252 一般房屋修護費	406,000	589,747	183,747	45.26	
255 機械及設備修護費	36,000	14,000	-22,000	-61.11	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
257 什項設備修護費	556,000	496,402	-59,598	-10.72	
26 保險費	20,000	10,660	-9,340	-46.70	
26Y 其他保險費	20,000	10,660	-9,340	-46.70	
27 一般服務費	976,194	2,419,188	1,442,994	147.82	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	25,980	14,226	-11,754	-45.24	
279 外包費	455,484	572,279	116,795	25.64	
27D 計時與計件人員酬金	422,130	1,761,293	1,339,163	317.24	
27F 體育活動費	72,600	71,390	-1,210	-1.67	
28 專業服務費	597,560	659,255	61,695	10.32	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	219,800	339,035	119,235	54.25	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,180	53,400	13,220	32.90	
289 試務甄選費	12,000	7,500	-4,500	-37.50	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	289,580	223,320	-66,260	-22.88	
3 材料及用品費	1,096,480	1,225,926	129,446	11.81	
31 使用材料費	221,800	284,321	62,521	28.19	
315 設備零件	221,800	284,321	62,521	28.19	決算數較預算數增加129,446元，主要係因：辦理103學年度、104學年度第1學期讀報教育計畫等委辦案件支出，准予併入年度決算辦理，致超支。
32 用品消耗	874,680	941,605	66,925	7.65	
321 辦公(事務)用品	2,400	2,600	200	8.33	
322 報章什誌	50,800	125,663	74,863	147.37	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,000			
32Y 其他	816,480	808,342	-8,138	-1.00	
6 稅捐及規費(強制費)	1,100	1,022	-78	-7.09	
63 房屋稅	1,100	1,022	-78	-7.09	
631 一般房屋稅	1,100	1,022	-78	-7.09	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,150,000	952,596	-197,404	-17.17	
72 捐助、補助與獎助		5,000	5,000		
726 獎助學生生給與		5,000	5,000		決算數較預算數減少197,404元，主要係因：清寒學生餐費補助人數較預期減少，致賸餘。

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,150,000	947,596	-202,404	-17.60	
74Y 其他	1,150,000	947,596	-202,404	-17.60	
9 其他	336,300	361,288	24,988	7.43	
91 其他支出	336,300	361,288	24,988	7.43	
91Y 其他	336,300	361,288	24,988	7.43	
54 學前教育計畫	11,375,778	11,476,299	100,521	0.88	
1 用人費用	11,088,584	10,892,916	-195,668	-1.76	
11 正式員額薪資	7,851,540	7,521,537	-330,003	-4.20	
113 職員薪金	7,131,540	6,825,537	-306,003	-4.29	
114 工員工資	720,000	696,000	-24,000	-3.33	
12 聘僱及兼職人員薪資		7,304	7,304		
124 兼職人員酬金		7,304	7,304		
13 超時工作報酬	88,608	83,584	-5,024	-5.67	
131 加班費	88,608	83,584	-5,024	-5.67	
15 獎金	1,624,476	1,750,757	126,281	7.77	
151 考績獎金	654,295	757,520	103,225	15.78	
152 年終獎金	970,181	993,237	23,056	2.38	
16 退休及卹償金	647,136	634,361	-12,775	-1.97	
161 職員退休及離職金	625,536	590,729	-34,807	-5.56	
162 工員退休及離職金	21,600	43,632	22,032	102.00	
18 福利費	876,824	895,373	18,549	2.12	
181 分擔員工保險費	714,924	756,353	41,429	5.79	
187 員工通勤交通費	81,900	91,020	9,120	11.14	
18Y 其他福利費	80,000	48,000	-32,000	-40.00	
2 服務費用	59,570	47,834	-11,736	-19.70	
27 一般服務費	19,070	7,334	-11,736	-61.54	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,760	1,284	-4,476	-77.71	決算數較預算數減少11,736元，主要係因：委託超商代收學雜費手續費案件較預期減少，致賸餘。
27F 體育活動費	13,310	6,050	-7,260	-54.55	
28 專業服務費	40,500	40,500			
28Y 其他	40,500	40,500			
3 材料及用品費	62,200	210,324	148,124	238.14	
31 使用材料費	62,200	61,348	-852	-1.37	
315 設備零件	62,200	61,348	-852	-1.37	決算數較預算數增加148,124元，主要係因：辦理103(2)、104(1)臺北市助妳好孕5歲免學費專案補助計畫等委辦案件支出，准予併入年度決算辦理，致超支。

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
32 用品消耗		148,976	148,976		
32Y 其他		148,976	148,976		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	165,424	260,944	95,520	57.74	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	165,424	260,944	95,520	57.74	
74Y 其他	165,424	260,944	95,520	57.74	決算數較預算數增加95,520元，主要係因：辦理教育部補助5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額等委辦案件支出，准予併入年度決算辦理，致超支。
9 其他		64,281	64,281		
91 其他支出		64,281	64,281		
91Y 其他		64,281	64,281		決算數較預算數增加64,281元，主要係因：辦理103(2)、104(1)臺北市助妳好孕5歲免學費專案補助計畫等委辦案件支出，准予併入年度決算辦理，致超支。
5L 一般行政管理計畫	13,792,121	12,633,034	-1,159,087	-8.40	
1 用人費用	12,889,901	11,803,180	-1,086,721	-8.43	
11 正式員額薪資	8,748,000	7,815,741	-932,259	-10.66	
113 職員薪金	6,252,000	5,960,045	-291,955	-4.67	
114 工員工資	1,464,000	771,780	-692,220	-47.28	
115 警餉	1,032,000	1,083,916	51,916	5.03	
13 超時工作報酬	399,897	292,756	-107,141	-26.79	
131 加班費	399,897	292,756	-107,141	-26.79	
15 獎金	1,906,500	1,989,739	83,239	4.37	
151 考績獎金	813,000	998,521	185,521	22.82	
152 年終獎金	1,093,500	991,218	-102,282	-9.35	
16 退休及卹償金	648,960	695,831	46,871	7.22	
161 職員退休及離職金	575,760	536,172	-39,588	-6.88	
162 工員退休及離職金	73,200	159,659	86,459	118.11	
18 福利費	1,186,544	1,009,113	-177,431	-14.95	
181 分擔員工保險費	834,024	729,003	-105,021	-12.59	
187 員工通勤交通費	128,520	85,410	-43,110	-33.54	
18Y 其他福利費	224,000	194,700	-29,300	-13.08	
2 服務費用	548,940	521,990	-26,950	-4.91	
27 一般服務費	136,940	122,090	-14,850	-10.84	
279 外包費	120,000	116,040	-3,960	-3.30	
27F 體育活動費	16,940	6,050	-10,890	-64.29	
28 專業服務費	340,000	327,900	-12,100	-3.56	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28Y 其他	340,000	327,900	-12,100	-3.56	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	353,280	306,864	-46,416	-13.14	
32 用品消耗	353,280	306,864	-46,416	-13.14	
321 辦公(事務)用品	347,460	303,954	-43,506	-12.52	決算數較預算數減少46,416元，主要係因：1名校警離職，致賸餘服裝費用。
325 服裝	5,820	2,910	-2,910	-50.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,000	1,000		
71 會費		1,000	1,000		
713 職業團體會費		1,000	1,000		決算數較預算數增加1,000元，主要係因：104年度臺北市護理師護士公會常年會費1,000元，致超支。
5M 建築及設備計畫	2,002,464	4,801,221	2,798,757	139.77	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,002,464	4,801,221	2,798,757	139.77	
51 購置固定資產	929,700	3,732,514	2,802,814	301.48	
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000	2,844,834	2,843,834	284,383.40	決算數較預算數增加2,843,834元，主要係因：校舍整體改建工程(102-107)係本校與停管處共同興建，並委由本府新工處代辦，委辦經費3,828,710元，11月底已完成建築師委託規劃設計(含鑽探及試驗)之15%服務費-第1期款預付費用轉正核銷。2.本基金104年度工程管理費合計預算數19,866元；決算數16,640元。
514 購置機械及設備	928,700	785,852	-142,848	-15.38	決算數較預算數減少142,848元，主要係因：原編列於「購置機械及設備」科目138,000元，為依財產分類標準規定，調整容納至「購置什項設備」科目，致賸餘。
516 購置什項設備		101,828	101,828		決算數較預算數增加101,828元，主要係因：原編列於「購置機械及設備」科目138,000元，為依財產分類標準規定，調整容納至「購置什項設備」科目，致超支。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	1,072,764	1,068,707	-4,057	-0.38	
581 遞延修繕房屋建築支出	1,072,764	973,307	-99,457	-9.27	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
582 其他遞延支出		95,400	95,400		決算數較預算數增加95,400元，主要係因：教育局補助本校辦理104年度戶外球場照明改善工程，准予併入年度決算辦理，致超支。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區延平國民小學

固定項目增減情形表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	93,261,581	5,883,032	2,838,089	96,306,524
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	7,178,616			7,178,616
房屋及建築	57,756,078			57,756,078
機械及設備	16,983,038	2,831,570	2,588,869	17,225,739
交通及運輸設備	1,374,409	24,000	28,000	1,370,409
什項設備	8,590,874	182,628	221,220	8,552,282
購建中固定資產	1,026,698	2,844,834		3,871,532
電腦軟體	351,868			351,868
權利				

1、92年度以前已提列折舊234,206元(包括機械及設備累計折舊64,775元、交通及運輸設備累計折舊5,790元、什項設備累計折舊163,641元)及已攤銷費用545,798元(包括其他遞延費用545,798元)，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

2、機械及設備增加其他原因有應付代收款購置2,045,718元。

3、交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置24,000元。

4、什項設備增加其他原因有應付代收款購置80,800元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區延平國民小學

購置固定資產明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物								
房屋及建築	3,873,302	1,000			3,874,302		-3,874,302	1,029,468
機械及設備		928,700		-138,000	790,700	785,852	-4,848	
交通及運輸設備								
什項設備			13,000	138,000	151,000	101,828	-49,172	
購建中固定資產						2,844,834	2,844,834	
合 計	3,873,302	929,700	13,000		4,816,002	3,732,514	-1,083,488	1,029,468

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0元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區延平國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		13,000
購置什項設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	13,000

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區延平國民小學

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	75	70	-5	
一般行政管理計畫	14	11	-3	
正式職員	8	8	0	
正式工員	4	2	-2	1名技工退休，1名工友調任其他機關。
正式駐衛警	2	1	-1	1名校警離職。
國民教育計畫	50	48	-2	
正式職員	50	48	-2	1名輔導主任退休，1名代理教師兼資訊組長係教育部補助國中小學調整教師授課節數-編制外教師。
學前教育計畫	11	11	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	41,892,000		666,914		8,816,542	29,151,951		7,417,498		87,944,905	400,400	88,345,305
職員	41,892,000		666,914		8,816,542	29,151,951		7,417,498		87,944,905	400,400	88,345,305
學前教育計畫	7,851,540		88,608		1,624,476	647,136		876,824		11,088,584		11,088,584
職員	7,131,540		88,608		1,474,476	625,536		746,496		10,066,656		10,066,656
工具	720,000				150,000	21,600		130,328		1,021,928		1,021,928
一般行政管理計畫	8,748,000		399,897		1,906,500	648,960		1,186,544		12,889,901		12,889,901
職員	7,284,000		334,877		1,601,500	575,760		945,760		10,741,897		10,741,897
工具	1,464,000		65,020		305,000	73,200		240,784		2,148,004		2,148,004
合 計	58,491,540		1,155,419		12,347,518	30,448,047		9,480,866		111,923,390	400,400	112,323,790

本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定，暨本府人事處案陳銓紋部104年10月19日部銓三字第1044029647號書函辦理核發，104年度預算編列75人，計4,958,295元，執行結果決算65人，計6,299,861元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院104.1.29院授人給字第1040023824號函訂定發布「一百零三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，104年度預算編列75人，計7,389,223元，執行結果決算75人，計7,717,932元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
45,353,771		536,871		10,277,297	28,876,781		6,517,009		91,561,729	961,874	92,523,603
45,353,771		536,871		10,277,297	28,876,781		6,517,009		91,561,729	961,874	92,523,603
7,521,537		83,584		1,750,757	634,361		895,373		10,885,612	7,304	10,892,916
6,825,537		83,584		1,692,757	590,729		792,791		9,985,398	7,304	9,992,702
696,000				58,000	43,632		102,582		900,214		900,214
7,815,741		292,756		1,989,739	695,831		1,009,113		11,803,180		11,803,180
7,043,961		258,452		1,739,615	536,172		818,012		10,396,212		10,396,212
771,780		34,304		250,124	159,659		191,101		1,406,968		1,406,968
60,691,049		913,211		14,017,793	30,206,973		8,421,495		114,250,521	969,178	115,219,699

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 104 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			106,789,654		112,202,446		5,412,792	5.07	
國民教育計畫			95,413,876		100,726,147		5,312,271	5.57	
學前教育計畫			11,375,778		11,476,299		100,521	0.88	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	112,323,790	115,219,699	2,895,909	2.58
11 正式員額薪資	58,491,540	60,691,049	2,199,509	3.76
113 職員薪金	55,275,540	58,139,353	2,863,813	5.18
114 工員工資	2,184,000	1,467,780	-716,220	-32.79
115 警餉	1,032,000	1,083,916	51,916	5.03
12 聘僱及兼職人員薪資	400,400	969,178	568,778	142.05
124 兼職人員酬金	400,400	969,178	568,778	142.05
13 超時工作報酬	1,155,419	913,211	-242,208	-20.96
131 加班費	1,153,019	910,891	-242,128	-21.00
133 誤餐費	2,400	2,320	-80	-3.33
15 獎金	12,347,518	14,017,793	1,670,275	13.53
151 考績獎金	4,958,295	6,299,861	1,341,566	27.06
152 年終獎金	7,389,223	7,717,932	328,709	4.45
16 退休及卹償金	30,448,047	30,206,973	-241,074	-0.79
161 職員退休及離職金	28,925,247	28,842,754	-82,493	-0.29
162 工員退休及離職金	94,800	203,291	108,491	114.44
164 卹償金	1,428,000	1,160,928	-267,072	-18.70
18 福利費	9,480,866	8,421,495	-1,059,371	-11.17
181 分擔員工保險費	5,222,556	5,818,059	595,503	11.40
183 傷病醫藥費	204,500	117,000	-87,500	-42.79
187 員工通勤交通費	771,120	593,586	-177,534	-23.02
18Y 其他福利費	3,282,690	1,892,850	-1,389,840	-42.34
2 服務費用	5,093,201	6,231,536	1,138,335	22.35
21 水電費	1,827,707	1,427,163	-400,544	-21.92
212 工作場所電費	1,178,222	909,314	-268,908	-22.82
214 工作場所水費	109,485	69,603	-39,882	-36.43
217 氣體費	540,000	448,246	-91,754	-16.99
23 旅運費	47,740	45,297	-2,443	-5.12
231 國內旅費	47,740	43,297	-4,443	-9.31
236 貨物運費	0	2,000	2,000	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	17,490	0	-17,490	-100.00
241 印刷及裝訂費	17,490	0	-17,490	-100.00
25 修理保養及保固費	998,000	1,100,149	102,149	10.24
252 一般房屋修護費	406,000	589,747	183,747	45.26
255 機械及設備修護費	36,000	14,000	-22,000	-61.11
257 什項設備修護費	556,000	496,402	-59,598	-10.72
26 保險費	20,000	10,660	-9,340	-46.70
26Y 其他保險費	20,000	10,660	-9,340	-46.70
27 一般服務費	1,132,204	2,548,612	1,416,408	125.10
276 佣金、匯費、經理費及手續費	31,740	15,510	-16,230	-51.13
279 外包費	575,484	688,319	112,835	19.61
27D 計時與計件人員酬金	422,130	1,761,293	1,339,163	317.24
27F 體育活動費	102,850	83,490	-19,360	-18.82
28 專業服務費	978,060	1,027,655	49,595	5.07

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	219,800	339,035	119,235	54.25
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,180	53,400	13,220	32.90
289 試務甄選費	12,000	7,500	-4,500	-37.50
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	670,080	591,720	-78,360	-11.69
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,511,960	1,743,114	231,154	15.29
31 使用材料費	284,000	345,669	61,669	21.71
315 設備零件	284,000	345,669	61,669	21.71
32 用品消耗	1,227,960	1,397,445	169,485	13.80
321 辦公(事務)用品	349,860	306,554	-43,306	-12.38
322 報章什誌	50,800	125,663	74,863	147.37
325 服裝	5,820	2,910	-2,910	-50.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,000	0	0.00
32Y 其他	816,480	957,318	140,838	17.25
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,002,464	4,801,221	2,798,757	139.77
51 購置固定資產	929,700	3,732,514	2,802,814	301.48
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000	2,844,834	2,843,834	4,383.40
514 購置機械及設備	928,700	785,852	-142,848	-15.38
516 購置什項設備	0	101,828	101,828	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	1,072,764	1,068,707	-4,057	-0.38
581 遞延修繕房屋建築支出	1,072,764	973,307	-99,457	-9.27
582 其他遞延支出	0	95,400	95,400	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,100	1,022	-78	-7.09
63 房屋稅	1,100	1,022	-78	-7.09
631 一般房屋稅	1,100	1,022	-78	-7.09
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,315,424	1,214,540	-100,884	-7.67
71 會費	0	1,000	1,000	0.00
713 職業團體會費	0	1,000	1,000	0.00
72 捐助、補助與獎助	0	5,000	5,000	0.00
726 獎助學員生給與	0	5,000	5,000	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,315,424	1,208,540	-106,884	-8.13
74Y 其他	1,315,424	1,208,540	-106,884	-8.13
9 其他	336,300	425,569	89,269	26.54
91 其他支出	336,300	425,569	89,269	26.54
91Y 其他	336,300	425,569	89,269	26.54
合 計	122,584,239	129,636,701	7,052,462	5.75

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區延平國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	3,580,849,942	3,576,626,542	-4,223,400	
代管資產-土地改良物	2,871,827	2,871,827		
代管資產-土地	3,473,631,086	3,473,631,086		
代管資產-房屋及建築 設備	8,040,505	8,040,505		
土地改良物	7,178,616	7,178,616		
房屋及建築	57,756,078	57,756,078		
機械及設備	17,225,739	17,225,739		
交通及運輸設備	1,370,409	1,370,409		
什項設備	8,552,282	8,552,282		
購建中固定資產	3,871,532		-3,871,532	校舍整體改建工程 先期規劃 費900,000元、委託 技術服務 費2,809,428元及工 程管理 費162,104元。
電腦軟體	351,868		-351,868	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學
 銀行存款-市庫存款調節表
 中華民國 104年12月 31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
15,291,250	19,021,231	- 3,729,981	其他準備金3,729,981元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學
銀行存款-保管款調節表
中華民國 104年12月 31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
3,107,531	3,107,531	-	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區延平國民小學
 銀行存款-教育儲蓄專戶調節表
 中華民國 104年12月 31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
67,984	120,516	- 52,532	仁愛基金收入52,532元。