

4-0501052

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 110 年 1 月份

主辦會計人員 余昭滿



機關長官 孫明峯



臺北市地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學

目 次

中華民國 110 年 1 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表..... | 第 4-5 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 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 |
| 乙、會計報表 | |
| 壹、主要表 | |
| 一、平衡表..... | 第 8-11 頁 |
| 二、收入支出表..... | 第 12 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表..... | 第 13 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄)..... | 第 14 頁 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 1 月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 編號 | 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 | 4 | 378,480,000 | 73,173,224 | 71,508,123 | 1,665,101 | 2.33 | 73,173,224 | 71,508,123 | 1,665,101 | 2.33 |
| 勞務收入 | 43 | 857,000 | 287,851 | | 287,851 | | 287,851 | | 287,851 | |
| 服務收入 | 431 | 857,000 | 287,851 | | 287,851 | | 287,851 | | 287,851 | |
| 財產收入 | 45 | 3,460,000 | 297,776 | 40,000 | 257,776 | 644.44 | 297,776 | 40,000 | 257,776 | 644.44 |
| 財產處分收入 | 451 | 80,000 | 7,390 | | 7,390 | | 7,390 | | 7,390 | |
| 租金收入 | 452 | 2,138,000 | | | | | | | | |
| 權利金收入 | 453 | 540,000 | | | | | | | | |
| 其他財產收入 | 45Y | 702,000 | 290,386 | 40,000 | 250,386 | 625.97 | 290,386 | 40,000 | 250,386 | 625.97 |
| 政府撥入收入 | 46 | 326,277,000 | 72,380,015 | 71,468,123 | 911,892 | 1.28 | 72,380,015 | 71,468,123 | 911,892 | 1.28 |
| 公庫撥款收入 | 462 | 326,277,000 | 71,468,123 | 71,468,123 | | | 71,468,123 | 71,468,123 | | |
| 政府其他撥入收入 | 46Y | | 911,892 | | 911,892 | | 911,892 | | 911,892 | |
| 教學收入 | 4S | 45,436,000 | 29,200 | | 29,200 | | 29,200 | | 29,200 | |
| 學雜費收入 | 4S1 | 45,436,000 | 29,200 | | 29,200 | | 29,200 | | 29,200 | |
| 其他收入 | 4Y | 2,450,000 | 178,382 | | 178,382 | | 178,382 | | 178,382 | |
| 受贈收入 | 4YO | 750,000 | 100,000 | | 100,000 | | 100,000 | | 100,000 | |
| 雜項收入 | 4YY | 1,700,000 | 78,382 | | 78,382 | | 78,382 | | 78,382 | |
| 基金用途 | 5 | 392,848,000 | 66,617,552 | 71,508,123 | -4,890,571 | -6.84 | 66,617,552 | 71,508,123 | -4,890,571 | -6.84 |
| 高中及高職教育計畫 | 52 | 348,363,000 | 60,341,683 | 62,552,027 | -2,210,344 | -3.53 | 60,341,683 | 62,552,027 | -2,210,344 | -3.53 |
| 一般行政管理計畫 | 5L | 32,494,000 | 6,275,869 | 8,956,096 | -2,680,227 | -29.93 | 6,275,869 | 8,956,096 | -2,680,227 | -29.93 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 11,991,000 | | | | | | | | |
| 購建固定資產 | | 11,955,000 | | | | | | | | |
| 其他 | | 36,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | 6 | -14,368,000 | 6,555,672 | | 6,555,672 | | 6,555,672 | | 6,555,672 | |
| 期初基金餘額 | 71 | 33,727,000 | | | | | 36,775,340 | 33,727,000 | 3,048,340 | 9.04 |
| 解繳公庫 | 72 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 73 | 19,359,000 | | | | | 43,331,012 | 33,727,000 | 9,604,012 | 28.48 |

※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—臺北市立成功高級中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 1 月份

- 一、服務收入：109學年度第1學期學生用教科書作業管理費287,851元。
- 二、財產處分收入：109年惜物網拍賣收入7,390元。
- 三、其他財產收入：熱食部110/1/1-110/7/18市有公用房地使用費202,886元等。
- 四、政府其他撥入收入：
 - (1)RA9217- 109(1)資訊科技及化學科銜接教育鐘點費結轉110年度16,500元。
 - (2)RA9239- 109學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費結轉110年度602,368元。
 - (3)RA9213- 高級中等學校辦理109年度戶外教育計畫結轉110年度162元。
 - (4)教育部補助RA9224-109學年度高中優質化輔助方案(109會計年度)經常門第3期經費67,726元。
 - (5)教育部補助RA9225-109學年度高中優質化輔助方案(109會計年度)資本門第3期經費225,136元。
- 五、學雜費收入：
 - (1)109學年度第1學期高三課業輔導費轉110年度29,200元。
- 六、受贈收入：捐款收入超出預期。
- 七、雜項收入：雜項收入覈實入帳。
- 八、一般行政管理計畫：人事費覈實支用。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 1 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 | |
| | | | | | | | | | |
| 高中及高職教育計畫 | | 本月數 | | | | 60,341,683 | 62,552,027 | -2,210,344 | -3.53 |
| | | 累計數 | | | | 60,341,683 | 62,552,027 | -2,210,344 | -3.53 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501052-4

中華民國 110 年 1 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(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 | 853,179,476 | -262,567,100 | | 37,817 | -2,007,900 | 588,566,659 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | |
| 房屋及建築 | 683,299,358 | -138,111,792 | | | -939,536 | 544,248,030 | |
| 機械及設備 | 85,046,908 | -56,132,520 | | | -786,796 | 28,127,592 | |
| 交通及運輸設備 | 16,263,063 | -14,620,149 | | | -32,909 | 1,610,005 | |
| 雜項設備 | 67,830,988 | -53,702,639 | | 14,000 | -248,659 | 13,865,690 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | |
| 電腦軟體 | 739,159 | | | 23,817 | | 715,342 | 係因電腦軟體不入財產管理系統。 |

註：雜項設備：減少數計14,000元，變動原因為：其他：冷氣機貨物稅退稅減值14,000元。
電腦軟體：減少數計23,817元，變動原因為：(1)截至110年1月止累計攤銷金額23,817元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501052-5

中華民國 110 年 1 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(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 遞耗資產 其他 | | | | | | | |

註： 雜項設備：減少數計14,000元，變動原因為:其他:冷氣機貨物稅退稅減值14,000元。
 電腦軟體:減少數計23,817元，變動原因為：(1)截至110年1月止累計攤銷金額23,817元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 1 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | 1,869,987 | 1,160,000 | | 3,029,987 | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 1,869,987 | 1,160,000 | | 3,029,987 | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 162,000 | | | 162,000 | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 162,000 | | | 162,000 | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 377,013 | | | 377,013 | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 377,013 | | | 377,013 | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 2,409,000 | 1,160,000 | | 3,569,000 | | | | | | | | | |

※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—臺北市立成功高級中學
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

中華民國 110 年 1 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 | | | | | | | | | | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | 36,000 | | | | | | | | | | |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | | |
| 54 遞延支出 | 9,546,000 | | 9,546,000 | | | | | | | | | | |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 9,546,000 | | 9,546,000 | | | | | | | | | | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 9,582,000 | | 9,582,000 | | | 0.00 | | | | 0.00 | | | |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學

平衡表

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 編號 | 金額 | % | 科目 | 編號 | 金額 | % |
|-----------|----------|---------------|--------|----------|--------|---------------|-------|
| 資產 | 1 | 5,059,463,192 | 100.00 | 負債 | 2 | 4,427,565,521 | 87.51 |
| 流動資產 | 11 | 44,016,381 | 0.87 | 流動負債 | 21 | 12,027,803 | 0.24 |
| 現金 | 1101 | 42,516,381 | 0.84 | 應付款項 | 2102 | 12,027,803 | 0.24 |
| 銀行存款 | 110102 | 42,296,381 | 0.84 | 應付代收款 | 210203 | 12,020,668 | 0.24 |
| 銀行存款-公庫存款 | 110102-1 | 27,742,746 | 0.55 | 應付費用 | 210204 | 7,135 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 110102-2 | 12,839,532 | 0.25 | 預收款項 | 2106 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款 | 110102-6 | 1,714,103 | 0.03 | 預收收入 | 210602 | 0 | 0.00 |
| 專戶 | | | | 其他負債 | 28 | 4,415,537,718 | 87.27 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 220,000 | 0.00 | 什項負債 | 2801 | 4,415,537,718 | 87.27 |
| 應收款項 | 1103 | 0 | 0.00 | 存入保證金 | 280104 | 3,147,281 | 0.06 |
| 其他應收款 | 110398 | 0 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 280106 | 5,594,125 | 0.11 |
| 預付款項 | 1108 | 1,500,000 | 0.03 | 應付代管資產 | 280107 | 4,406,796,312 | 87.10 |
| 預付費用 | 110804 | 1,500,000 | 0.03 | 暫收及待結轉帳項 | 280108 | 0 | 0.00 |
| 長期貸墊款及準備金 | 12 | 19,458,526 | 0.38 | 淨資產 | 3 | 631,897,671 | 12.49 |
| 準備金 | 1203 | 19,458,526 | 0.38 | 淨資產 | 31 | 631,897,671 | 12.49 |
| 退休及離職準備金 | 120301 | 5,594,125 | 0.11 | 淨資產 | 3101 | 631,897,671 | 12.49 |

信託代理與保證資產 1,118,600

保證品 1,118,600

信託代理與保證負債

應付保證品

1,118,600

1,118,600

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 保證品:(1)定存單:105年度求是樓1.2.3耐震補強工程暨牆面整修工程正光陽營造廠公司保固金(110.10.19)618,600元。(2)定存單:109年委託民間參與室內溫水游泳池與體育館營運管理舞動陽光公司履約保證金(112.2.12)500,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學

平衡表

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 編號 | 金額 | % | 科目 | 編號 | 金額 | % |
|--------------|----------|--------------|-------|------|--------|---------------|-------|
| 其他準備金 | 120302 | 13,864,401 | 0.27 | 累積餘額 | 310101 | 627,387,716 | 12.40 |
| 其他準備金-獎助學金 | 120302-1 | 776,514 | 0.02 | 本期賸餘 | 310102 | 4,509,955 | 0.09 |
| 其他準備金-其他 | 120302-2 | 10,240,007 | 0.20 | 合計： | | 5,059,463,192 | |
| 其他準備金-仁愛基金 | 120302-3 | 2,847,880 | 0.06 | | | | |
| 固定資產 | 14 | 587,851,317 | 11.62 | | | | |
| 房屋及建築 | 1404 | 544,248,030 | 10.76 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 683,299,358 | 13.51 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -139,051,328 | -2.75 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 28,127,592 | 0.56 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 85,046,908 | 1.68 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -56,919,316 | -1.13 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 1,610,005 | 0.03 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 16,263,063 | 0.32 | | | | |

信託代理與保證資產

1,118,600

信託代理與保證負債

1,118,600

保證品

1,118,600

應付保證品

1,118,600

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 保證品:(1)定存單:105年度求是樓1.2.3耐震補強工程暨牆面整修工程正光陽營造廠公司保固金(110.10.19)618,600元。(2)定存單:109年委託民間參與室內溫水游泳池與體育館營運管理舞動陽光公司履約保證金(112.2.12)500,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學

平衡表

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 編號 | 金額 | % | 科目 | 編號 | 金額 | % |
|--------------|----------|---------------|-------|----|----|----|---|
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -14,653,058 | -0.29 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 13,865,690 | 0.27 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 67,816,988 | 1.34 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -53,951,298 | -1.07 | | | | |
| 無形資產 | 16 | 715,342 | 0.01 | | | | |
| 無形資產 | 1601 | 715,342 | 0.01 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 715,342 | 0.01 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 4,407,421,626 | 87.11 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 4,407,421,626 | 87.11 | | | | |
| 存出保證金 | 180101 | 11,000 | 0.00 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 614,314 | 0.01 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 4,406,796,312 | 87.10 | | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 180106-0 | 64,830 | 0.00 | | | | |
| 代管資產-土地 | 180106-1 | 4,380,051,482 | 86.57 | | | | |

信託代理與保證資產

1,118,600

信託代理與保證負債

1,118,600

保證品

1,118,600

應付保證品

1,118,600

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 保證品:(1)定存單:105年度求是樓1.2.3耐震補強工程暨牆面整修工程正光陽營造廠公司保固金(110.10.19)618,600元。(2)定存單:109年委託民間參與室內溫水游泳池與體育館營運管理舞動陽光公司履約保證金(112.2.12)500,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學

平衡表

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 編號 | 金額 | % | 科目 | 編號 | 金額 | % |
|------------------|----------|---------------|------|----|----|----|---|
| 代管資產-房屋建築 及設備 | 180106-2 | 26,680,000 | 0.53 | | | | |
| 合計： | | 5,059,463,192 | | | | | |

信託代理與保證資產

1,118,600

信託代理與保證負債

1,118,600

保證品

1,118,600

應付保證品

1,118,600

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 保證品:(1)定存單:105年度求是樓1.2.3耐震補強工程暨牆面整修工程正光陽營造廠公司保固金(110.10.19)618,600元。(2)定存單:109年委託民間參與室內溫水游泳池與體育館營運管理舞動陽光公司履約保證金(112.2.12)500,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學

收入支出表

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 73,159,735 | 73,159,735 |
| 勞務收入 | 287,851 | 287,851 |
| 服務收入 | 287,851 | 287,851 |
| 財產收益 | 297,776 | 297,776 |
| 財產交易利益 | 7,390 | 7,390 |
| 其他財產收入 | 290,386 | 290,386 |
| 政府撥入收入 | 72,380,015 | 72,380,015 |
| 公庫撥款收入 | 71,468,123 | 71,468,123 |
| 政府其他撥入收入 | 911,892 | 911,892 |
| 教學收入 | 29,200 | 29,200 |
| 學雜費收入 | 29,200 | 29,200 |
| 其他收入 | 164,893 | 164,893 |
| 受贈收入 | 100,000 | 100,000 |
| 雜項收入 | 64,893 | 64,893 |
| 支出 | 68,649,780 | 68,649,780 |
| 人事支出 | 66,568,099 | 66,568,099 |
| 人事支出 | 66,568,099 | 66,568,099 |
| 業務支出 | 49,453 | 49,453 |
| 業務支出 | 49,453 | 49,453 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 2,032,228 | 2,032,228 |
| 固定資產折舊 | 2,008,411 | 2,008,411 |
| 無形資產攤銷 | 23,817 | 23,817 |
| 本期賸餘（短絀） | 4,509,955 | 4,509,955 |
| 期初淨資產 | | 627,387,716 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 631,897,671 |

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 1 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 | 73,173,224 | -13,489 | 73,159,735 | 收入 |
| 勞務收入 | 287,851 | | 287,851 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 297,776 | | 297,776 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 72,380,015 | | 72,380,015 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 29,200 | | 29,200 | 教學收入 |
| 其他收入 | 178,382 | -13,489 | 164,893 | 其他收入 |
| 基金用途 | 66,617,552 | 2,032,228 | 68,649,780 | 支出 |
| 用人費用 | 66,568,099 | | 66,568,099 | 人事支出 |
| 服務費用 | 12,211 | 37,242 | 49,453 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 37,242 | -37,242 | | |
| | | 2,032,228 | 2,032,228 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 6,555,672 | -2,045,717 | 4,509,955 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 36,775,340 | 590,612,376 | 627,387,716 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 43,331,012 | 588,566,659 | 631,897,671 | 期末淨資產 |

註：1. 其他收入：預算執行數欄「其他收入」17萬8,382元與會計收支欄「其他收入」16萬4,893元調整數1萬3,489元，係冷氣貨物稅退稅固定項目淨額1萬3,489元，屬會計收支上列為其他收入減項應自調整數欄位扣除。

2. 服務費用/業務支出：預算執行數欄「服務費用」1萬2,211元與會計收支欄「業務支出」4萬9,453元間之調整數3萬7,242元，係「材料及用品費」3萬7,242元調整數。

3. 折舊、折耗及攤銷：會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」203萬 2,228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。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 年 1 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 |
|------------|------------|-------------|------------------------|
| 27,742,746 | 41,607,147 | -13,864,401 | 差異數係因轉其他準備金13,864,401。 |