

4-0501484

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 110 年 6 月份

主辦會計人員 高一信  機關長官 林其賢 

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區河堤國民小學

目 次

中華民國 110 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、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、購建固定資產執行情形明細表..... | 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 13-14 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄)..... | 第 15- 頁 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學

40501484-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 6 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 | 124,821,000 | 9,130,179 | 9,251,421 | -121,242 | -1.31 | 93,286,628 | 68,318,547 | 24,968,081 | 36.55 |
| 勞務收入 | 3,000 | | | | | | | | |
| 服務收入 | 3,000 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 財產收入 | 42,000 | | | | | 22,000 | 10,000 | 12,000 | 120.00 |
| 財產處分收入 | 16,000 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 其他財產收入 | 26,000 | 0 | 0 | 0 | | 22,000 | 10,000 | 12,000 | 120.00 |
| 政府撥入收入 | 121,874,000 | 8,287,224 | 8,077,421 | 209,803 | 2.60 | 91,911,754 | 66,857,547 | 25,054,207 | 37.47 |
| 公庫撥款收入 | 121,874,000 | 8,176,721 | 8,077,421 | 99,300 | 1.23 | 66,956,847 | 66,857,547 | 99,300 | 0.15 |
| 政府其他撥入收入 | | 110,503 | 0 | 110,503 | | 24,954,907 | 0 | 24,954,907 | |
| 教學收入 | 2,348,000 | 842,955 | 1,174,000 | -331,045 | -28.20 | 1,200,760 | 1,174,000 | 26,760 | 2.28 |
| 學雜費收入 | 2,348,000 | 842,955 | 1,174,000 | -331,045 | -28.20 | 1,200,760 | 1,174,000 | 26,760 | 2.28 |
| 其他收入 | 554,000 | | | | | 152,114 | 277,000 | -124,886 | -45.09 |
| 雜項收入 | 554,000 | 0 | 0 | 0 | | 152,114 | 277,000 | -124,886 | -45.09 |
| 基金用途 | 127,286,000 | 33,381,280 | 9,251,421 | 24,129,859 | 260.82 | 92,469,038 | 70,783,547 | 21,685,491 | 30.64 |
| 國民教育計畫 | 101,058,000 | 31,239,677 | 7,502,260 | 23,737,417 | 316.40 | 79,022,226 | 56,071,440 | 22,950,786 | 40.93 |
| 學前教育計畫 | 10,234,000 | 765,451 | 780,846 | -15,395 | -1.97 | 6,039,607 | 6,327,423 | -287,816 | -4.55 |
| 一般行政管理計畫 | 13,873,000 | 1,376,152 | 968,315 | 407,837 | 42.12 | 7,296,205 | 8,276,522 | -980,317 | -11.84 |
| 建築及設備計畫 | 2,121,000 | | | | | 111,000 | 108,162 | 2,838 | 2.62 |
| 購建固定資產 | 2,085,000 | | | | | 111,000 | 108,162 | 2,838 | 2.62 |
| 其他 | 36,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | -2,465,000 | -24,251,101 | | -24,251,101 | | 817,590 | -2,465,000 | 3,282,590 | -133.17 |
| 期初基金餘額 | 4,121,000 | | | | | 4,700,332 | 4,121,000 | 579,332 | 14.06 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 1,656,000 | | | | | 5,517,922 | 1,656,000 | 3,861,922 | 233.21 |

※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 6 月份

本年度截至110年6月止累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

一、其他財產收入：執行數較預算數增加12,000元，係教職員停車收入較預期增加所致。

二、公庫撥款收入：執行數較預算數增加99,300元，係優化校園內籃球場及設施修繕經費(統籌款)。

三、政府其他撥入收入：執行數較預算數增加24,954,907元，係教育部補助款明細臚列如下：

- (一)109年度辦理新住民子女教育實施計畫(RA9318)45,200元。
- (二)圖書館閱讀推動實施計畫(RA9331)67,520元、(RA0306)120,000元。
- (三)國教輔導團兼任輔導員減課鐘點費(RA9347)25,335元。
- (四)攜手激勵學習潛能計畫(RA9255)57,897元。
- (五)2-4歲公幼免學費(低收入/中低收入代辦費補助)23,266元。
- (六)國小學校用書補助經費(RA9375)13,838元。
- (七)國小兒童課後照顧服務學生參加費用鐘點費及差額經費(RA9351)517,923元。
- (八)防災教育計畫暨所屬學校防災校園建置計畫(RA0901)50,000元。
- (九)新住民子女華語補救教學經費(RA0305)147,742元。
- (十)充實所轄國中小圖書館(室)藏書經費(RA9365)23,787,316元。
- (十一)校園防毒守門員入班宣導鐘點費(RA0907)800元。
- (十二)國小原住民族語開課經費(RA9357)74,899元。
- (十三)新住民語文開課經費(RA9371)18,931元。
- (十四)無力繳交代收代辦費(RA9336)4,240元。

四、學雜費收入：執行數較預算數增加26,760元，主係收到109學年度下學期幼兒園學雜費及弱勢加額補助學雜費。

五、雜項收入：執行數較預算數減少124,886元，主要係數位學生證收入較預期短少所致。

六、國民教育計畫：執行數較預算數增加22,950,786元，主要係辦理教育部補助充實所轄國中小圖書館(室)藏書一案所致。

七、一般行政管理計畫：執行數較預算數減少980,317元，主要係員工薪金、考績獎金及保險費覈實支應所致。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學

40501484-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 6 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 | | | | 31,239,677 | 7,502,260 | 23,737,417 | 316.40 |
| | | 累計數 | | | | 79,022,226 | 56,071,440 | 22,950,786 | 40.93 |
| 學前教育計畫 | | 本月數 | | | | 765,451 | 780,846 | -15,395 | -1.97 |
| | | 累計數 | | | | 6,039,607 | 6,327,423 | -287,816 | -4.55 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501484-4

中華民國 110 年 6 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 | 23,373,069 | -16,114,242 | 594,340 | 3,960 | -1,158,027 | 6,691,180 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 2,943,426 | -2,873,833 | | | -17,202 | 52,391 | |
| 房屋及建築 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 12,599,190 | -8,599,870 | 433,352 | | -787,170 | 3,645,502 | |
| 交通及運輸設備 | 972,266 | -585,219 | | | -47,394 | 339,653 | |
| 雜項設備 | 6,846,567 | -4,055,320 | 160,988 | | -306,261 | 2,645,974 | |
| 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：1.機械及設備：增加數計433,352元，變動原因為：(1)增置：幼兒園教學用相機2臺30,000元、文書組電動騎縫密碼機47,500元，(3)撥入：教育局移撥學生到離校彩色指紋機2臺25,900元、網路核心交換器2臺92,480元、網路邊際交換器2臺73,984元、網路POE交換器2臺55,488元，(4)受贈：以捐款購置紅外線熱成像測溫儀97,500元，以代收款購置靜電空氣採樣器10,500元。

2.雜項設備：增加數計160,988元，變動原因為：(1)增置：幼兒園體能器材球車16,000元、音樂教室低音直笛10,000元，(3)撥入：教育局辦理108年度校園網路高速化服務採購櫥櫃2個55,488元，(4)受贈：以代收款購置蒸箱63,000元、雙頻肩掛式無線喊話器16,500。

3.電腦軟體：減少數計3,960元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至110年6月止累計攤銷3,960元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501484-5

中華民國 110 年 6 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 電腦軟體 | 11,620 | | | 3,960 | | 7,660 | 係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。 |
| 其他 | | | | | | | |

註： 1.機械及設備：增加數計433,352元，變動原因為：(1)增置：幼兒園教學用相機2臺30,000元、文書組電動騎縫密碼機47,500元，(3)撥入：教育局移撥學生到離校彩色指紋機2臺25,900元、網路核心交換器2臺92,480元、網路邊際交換器2臺73,984元、網路POE交換器2臺55,488元，(4)受贈：以捐款購置紅外線熱成像測溫儀97,500元，以代收款購置靜電空氣採樣器10,500元。

2.雜項設備：增加數計160,988元，變動原因為：(1)增置：幼兒園體能器材球車16,000元、音樂教室低音直笛10,000元，(3)撥入：教育局辦理108年度校園網路高速化服務採購櫥櫃2個55,488元，(4)受贈：以代收款購置蒸箱63,000元、雙頻肩掛式無線喊話器16,500。

3.電腦軟體：減少數計3,960元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至110年6月止累計攤銷3,960元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學

40501484-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 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 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 | | 644,000 | | | 644,000 | 81,162 | 77,500 | | 77,500 | 95.49 | -3,662 | -4.51 | | |
| 機械及設備 | | 644,000 | | | 644,000 | 81,162 | 77,500 | | 77,500 | 95.49 | -3,662 | -4.51 | | |
| 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 | | 27,000 | | | 27,000 | 27,000 | 26,000 | | 26,000 | 96.30 | -1,000 | -3.70 | | |
| 雜項設備 | | 27,000 | | | 27,000 | 27,000 | 26,000 | | 26,000 | 96.30 | -1,000 | -3.70 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 671,000 | | | 671,000 | 108,162 | 103,500 | | 103,500 | 95.69 | -4,662 | -4.31 | | |

※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—臺北市中正區河堤國民小學
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 6 月份

40501484-7

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 (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 | 1,414,000 | | 1,414,000 | | 7,500 | | 7,500 | | 7,500 | | | |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 1,414,000 | | 1,414,000 | | 7,500 | | 7,500 | | 7,500 | | | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | |
| 總 計 | 1,450,000 | | 1,450,000 | | 7,500 | 0.00 | 7,500 | | 7,500 | 0.00 | 以工管費支應停車場整修工程崔盛家等3人審查委員出席費。 | |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中正區河堤國民小學

平衡表

中華民國110年06月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-----------|---------------|--------|----------|---------------|-------|
| 資 產 | 3,305,596,412 | 100.00 | 負 債 | 3,293,387,310 | 99.63 |
| 流動資產 | 11,308,280 | 0.34 | 流動負債 | 8,275,742 | 0.25 |
| 現金 | 10,963,856 | 0.33 | 應付款項 | 8,275,742 | 0.25 |
| 銀行存款 | 10,883,856 | 0.33 | 應付代收款 | 8,275,742 | 0.25 |
| 銀行存款-公庫存款 | 4,083,369 | 0.12 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 6,098,028 | 0.18 | 其他負債 | 3,285,111,568 | 99.38 |
| 銀行存款-代繳費款 | 702,459 | 0.02 | 什項負債 | 3,285,111,568 | 99.38 |
| 專戶 | | | 存入保證金 | 1,308,986 | 0.04 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 0 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 2,217,021 | 0.07 |
| 戶 | | | 應付代管資產 | 3,281,585,561 | 99.27 |
| 零用及週轉金 | 80,000 | 0.00 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 |
| 應收款項 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 12,209,102 | 0.37 |
| 其他應收款 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 12,209,102 | 0.37 |
| 預付款項 | 344,424 | 0.01 | 淨資產 | 12,209,102 | 0.37 |
| 預付費用 | 344,424 | 0.01 | 累積餘額 | 11,959,159 | 0.36 |
| 長期貸墊款及準備金 | 3,227,150 | 0.10 | 本期騰餘 | 249,943 | 0.01 |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：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 — 臺北市中正區河堤國民小學

平衡表

中華民國110年06月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|------------|------------|-------|-----|---------------|---|
| 準備金 | 3,227,150 | 0.10 | 合計： | 3,305,596,412 | |
| 退休及離職準備金 | 2,217,021 | 0.07 | | | |
| 其他準備金 | 1,010,129 | 0.03 | | | |
| 其他準備金-獎助學金 | 350,000 | 0.01 | | | |
| 其他準備金-其他 | 660,129 | 0.02 | | | |
| 固定資產 | 6,683,520 | 0.20 | | | |
| 土地改良物 | 52,391 | 0.00 | | | |
| 土地改良物 | 2,943,426 | 0.09 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -2,891,035 | -0.09 | | | |
| 機械及設備 | 3,645,502 | 0.11 | | | |
| 機械及設備 | 13,032,542 | 0.39 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -9,387,040 | -0.28 | | | |
| 交通及運輸設備 | 339,653 | 0.01 | | | |
| 交通及運輸設備 | 972,266 | 0.03 | | | |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：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 — 臺北市中正區河堤國民小學

平衡表

中華民國110年06月30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 | -632,613 | -0.02 | | | |
| 雜項設備 | 2,645,974 | 0.08 | | | |
| 雜項設備 | 7,007,555 | 0.21 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -4,361,581 | -0.13 | | | |
| 無形資產 | 7,660 | 0.00 | | | |
| 無形資產 | 7,660 | 0.00 | | | |
| 電腦軟體 | 7,660 | 0.00 | | | |
| 其他資產 | 3,284,369,802 | 99.36 | | | |
| 什項資產 | 3,284,369,802 | 99.36 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 2,784,241 | 0.08 | | | |
| 代管資產 | 3,281,585,561 | 99.27 | | | |
| 代管資產-土地 | 3,263,196,078 | 98.72 | | | |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 6,144,125 | 0.19 | | | |
| 代管資產-其他政府 | 12,245,358 | 0.37 | | | |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：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 — 臺北市中正區河堤國民小學

收入支出表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|-------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 9,130,179 | 93,777,468 |
| 財產收益 | | 325,340 |
| 財產交易利益 | | 303,340 |
| 其他財產收入 | | 22,000 |
| 政府撥入收入 | 8,287,224 | 91,911,754 |
| 公庫撥款收入 | 8,176,721 | 66,956,847 |
| 政府其他撥入收入 | 110,503 | 24,954,907 |
| 教學收入 | 842,955 | 1,200,760 |
| 學雜費收入 | 842,955 | 1,200,760 |
| 其他收入 | | 339,614 |
| 受贈收入 | | 187,500 |
| 雜項收入 | | 152,114 |
| 支出 | 33,559,539 | 93,527,525 |
| 人事支出 | 9,096,769 | 65,615,218 |
| 人事支出 | 9,096,769 | 65,615,218 |
| 業務支出 | 24,271,127 | 26,687,511 |
| 業務支出 | 24,271,127 | 26,687,511 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 178,259 | 1,161,987 |
| 固定資產折舊 | 177,599 | 1,158,027 |
| 無形資產攤銷 | 660 | 3,960 |
| 其他支出 | 13,384 | 62,809 |
| 其他支出 | 13,384 | 62,809 |
| 本期賸餘（短絀） | -24,429,360 | 249,943 |
| 期初淨資產 | | 11,959,159 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 12,209,102 |

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 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 | 93,286,628 | 490,840 | 93,777,468 | 收入 |
| 財產收入 | 22,000 | 303,340 | 325,340 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 91,911,754 | | 91,911,754 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 1,200,760 | | 1,200,760 | 教學收入 |
| 其他收入 | 152,114 | 187,500 | 339,614 | 其他收入 |
| 基金用途 | 92,469,038 | 1,058,487 | 93,527,525 | 支出 |
| 用人費用 | 65,615,218 | | 65,615,218 | 人事支出 |
| 服務費用 | 2,009,553 | 24,677,958 | 26,687,511 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 24,352,766 | -24,352,766 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 309,813 | -309,813 | | |
| 短絀、賠償給付與支應退場支 出 | 15,379 | -15,379 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資 | 111,000 | -111,000 | | |
| | | 1,161,987 | 1,161,987 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 55,309 | 7,500 | 62,809 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 817,590 | -567,647 | 249,943 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 4,700,332 | 7,258,827 | 11,959,159 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 5,517,922 | 6,691,180 | 12,209,102 | 期末淨資產 |

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 6 月份

調整數說明如下：

1. 財產收入：會計收支欄「財產利益」30萬3,340元係基金間及其他機關撥入固定資產所發生利益等，不在基金來源、用途及餘絀表達，應自調整數欄位加回。
2. 其他收入：會計收支欄「其他收入」18萬7,500元係非政府機關捐贈購置固定資產18萬7,500元非屬會計收支上之收入後之淨增加數，不在基金來源、用途及餘絀表達，應自調整數欄位加回。
3. 預算執行數欄「服務費用」200萬9,553元與會計收支欄「業務支出」2,668萬7,511元間之調整數2,467萬7,958元，係「材料及用品費」2,435萬2,766元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」30萬9,813元及「短絀、賠償給付與支應退場支出」1萬5,379元之調整數合計。
4. 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」116萬1,987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。
5. 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」11萬1,000元，其中10萬3,500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7,500元係遞延支出，為「其他支出」之調整數。
6. 預算執行數欄「其他支出」5萬5,309元與會計收支欄「其他支出」6萬2,809元間之調整數7,500元，係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」7,500元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 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 |
|-----------|-----------|-----------|-------------------------------|
| 4,083,369 | 4,743,498 | -660,129 | 支付處對帳單餘額含其他 準備金-其他660,129元 |