

4-0501544

臺北市政府教育局主管

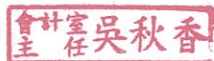
臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區志清國民小學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 110 年 2 月份

主辦會計人員 吳秋香



機關長官 李雪鳳



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區志清國國民小學

## 目 次

中華民國 110 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 頁    |
| 貳、附屬表                                |          |
| 一、主要業務計畫執行明細表.....                   | 第 2 頁    |
| 二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....        | 第 3-4 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 5 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 6 頁    |
| 乙、會計報表                               |          |
| 壹、主要表                                |          |
| 一、平衡表.....                           | 第 7-10 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 頁      |

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 編號  | 本 年 度<br>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   | 122,340,000        | 8,518,604 | 8,394,000 | 124,604  | 1.48   | 33,347,778            | 33,128,000 | 219,778    | 0.66   |
| 勞務收入     | 43  | 9,000              |           |           |          |        |                       |            |            |        |
| 服務收入     | 431 | 9,000              |           |           |          |        |                       |            |            |        |
| 財產收入     | 45  | 84,000             |           |           |          |        |                       |            |            |        |
| 財產處分收入   | 451 | 80,000             |           |           |          |        |                       |            |            |        |
| 其他財產收入   | 45Y | 4,000              |           |           |          |        |                       |            |            |        |
| 政府撥入收入   | 46  | 119,909,000        | 8,517,474 | 8,394,000 | 123,474  | 1.47   | 33,346,648            | 33,127,000 | 219,648    | 0.66   |
| 公庫撥款收入   | 462 | 119,909,000        | 8,394,000 | 8,394,000 |          |        | 33,127,000            | 33,127,000 |            |        |
| 政府其他撥入收入 | 46Y |                    | 123,474   |           | 123,474  |        | 219,648               |            | 219,648    |        |
| 教學收入     | 4S  | 1,764,000          |           |           |          |        |                       |            |            |        |
| 學雜費收入    | 4S1 | 1,764,000          |           |           |          |        |                       |            |            |        |
| 其他收入     | 4Y  | 574,000            | 1,130     |           | 1,130    |        | 1,130                 | 1,000      | 130        | 13.00  |
| 受贈收入     | 4YO | 7,000              |           |           |          |        |                       |            |            |        |
| 雜項收入     | 4YY | 567,000            | 1,130     |           | 1,130    |        | 1,130                 | 1,000      | 130        | 13.00  |
| 基金用途     | 5   | 122,966,000        | 7,771,410 | 8,394,000 | -622,590 | -7.42  | 30,604,070            | 33,128,000 | -2,523,930 | -7.62  |
| 國民教育計畫   | 53  | 94,850,000         | 6,456,412 | 6,881,000 | -424,588 | -6.17  | 24,883,652            | 26,484,000 | -1,600,348 | -6.04  |
| 學前教育計畫   | 54  | 9,114,000          | 578,907   | 596,000   | -17,093  | -2.87  | 2,440,204             | 2,496,500  | -56,296    | -2.25  |
| 一般行政管理計畫 | 5L  | 13,662,000         | 736,091   | 917,000   | -180,909 | -19.73 | 3,280,214             | 4,147,500  | -867,286   | -20.91 |
| 建築及設備計畫  | 5M  | 5,340,000          |           |           |          |        |                       |            |            |        |
| 購建固定資產   |     | 5,304,000          |           |           |          |        |                       |            |            |        |
| 其他       |     | 36,000             |           |           |          |        |                       |            |            |        |
| 本期賸餘(短絀) | 6   | -626,000           | 747,194   |           | 747,194  |        | 2,743,708             |            | 2,743,708  |        |
| 期初基金餘額   | 71  | 2,794,000          |           |           |          |        | 4,115,506             | 2,794,000  | 1,321,506  | 47.30  |
| 解繳公庫     | 72  |                    |           |           |          |        |                       |            |            |        |
| 期末基金餘額   | 73  | 2,168,000          |           |           |          |        | 6,859,214             | 2,794,000  | 4,065,214  | 145.50 |

※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：一、政府其他撥入收入：教育部補助標準本位評量經費86,100元，攜手班經費2,394元，學生游泳協同教學經費7,680元，109學年度課後照顧經費 123,474元。

二、雜項收入：數位學生證卡費1,130元，依實際收入。

三、一般行政管理計畫：提前分配行政人員考績獎金。

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

40501544-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 2 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       |       |
|        |    |                 |       |       |       |            |            | 金額         | %     |
| 國民教育計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 6,456,412  | 6,881,000  | -424,588   | -6.17 |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 24,883,652 | 26,484,000 | -1,600,348 | -6.04 |
| 學前教育計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 578,907    | 596,000    | -17,093    | -2.87 |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 2,440,204  | 2,496,500  | -56,296    | -2.25 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501544-3

中華民國 110 年 2 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<br>折(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>  | 43,490,427    | -29,663,827               | 38,850  | 14,656 | -736,451                     | 13,114,343 |                 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                           |         |        |                              |            |                 |
| 土地         |               |                           |         |        |                              |            |                 |
| 土地改良物      | 7,060,848     | -4,414,087                |         |        | -19,664                      | 2,627,097  |                 |
| 房屋及建築      |               |                           |         |        |                              |            |                 |
| 機械及設備      | 24,551,506    | -16,712,063               | 38,850  |        | -602,150                     | 7,276,143  |                 |
| 交通及運輸設備    | 1,328,478     | -947,267                  |         |        | -15,048                      | 366,163    |                 |
| 雜項設備       | 10,375,010    | -7,590,410                |         |        | -99,589                      | 2,685,011  |                 |
| 購建中固定資產    |               |                           |         |        |                              |            |                 |
| 租賃資產       |               |                           |         |        |                              |            |                 |
| 租賃權益改良     |               |                           |         |        |                              |            |                 |
| 電腦軟體       | 174,585       |                           |         | 14,656 |                              | 159,929    | 係因電腦軟體不入財產管理系統。 |

註：一、機械及設備:(一)增加數計38,850元，變動原因為:(1)撥入:教育局撥入學生到離校讀卡機3臺38,850元。

二、電腦軟體:(一)減少數計14,656元，變動原因為:係截至110年2月底止累計攤銷金額14,656元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501544-4

中華民國 110 年 2 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<br>折(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>遞耗資產<br>其他 |               |                           |         |     |                              |        |    |

註：一、機械及設備:(一)增加數計38,850元，變動原因為:(1)撥入:教育局撥入學生到離校讀卡機3臺38,850元。  
 二、電腦軟體:(一)減少數計14,656元，變動原因為:係截至110年2月底止累計攤銷金額14,656元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

40501544-5

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 2 月份

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 |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|-------|-----------|----|---|------|---|-------------|----------|
|         | 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   |                 | 4,491,000        |                 |     | 4,491,000 |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |
| 土地改良物   |                 | 4,491,000        |                 |     | 4,491,000 |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |
| 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   |                 | 755,000          |                 |     | 755,000   |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |
| 機械及設備   |                 | 755,000          |                 |     | 755,000   |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |
| 交通及運輸設備 |                 | 18,000           |                 |     | 18,000    |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |
| 交通及運輸設備 |                 | 18,000           |                 |     | 18,000    |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |
| 雜項設備    |                 | 40,000           |                 |     | 40,000    |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |
| 雜項設備    |                 | 40,000           |                 |     | 40,000    |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |
| 總計      |                 | 5,304,000        |                 |     | 5,304,000 |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |

※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—臺北市文山區志清國民小學  
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

40501544-6

中華民國 110 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<br>分配數<br>(2) | 執行情形              |              |            |              |      |      | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |  |
|---------------|-----------|-------------|--------------|--------------------|-------------------|--------------|------------|--------------|------|------|-------------|----------|--|
|               | 合計<br>(1) | 以前年度<br>保留數 | 本年度法定<br>預算數 |                    | 累計執行數             |              |            |              | 比較增減 |      |             |          |  |
|               |           |             |              |                    | 合計<br>(3)=(4)+(5) | 占累計預算<br>分配額 | 實支數<br>(4) | 應付未付數<br>(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       |           |             |              |                    |                   |              |            |              |      |      |             |          |  |
| 541 遞延修繕房屋建築支 |           |             |              |                    |                   |              |            |              |      |      |             |          |  |
| 542 其他遞延支出    |           |             |              |                    |                   |              |            |              |      |      |             |          |  |
| 總計            | 36,000    |             | 36,000       |                    |                   | 0.00         |            |              |      | 0.00 |             |          |  |



## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區志清國民小學

## 平衡表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

| 科目        | 編號       | 金額            | %      | 科目       | 編號     | 金額            | %     |
|-----------|----------|---------------|--------|----------|--------|---------------|-------|
| 資產        | 1        | 2,268,811,374 | 100.00 | 負債       | 2      | 2,248,837,817 | 99.12 |
| 流動資產      | 11       | 13,284,726    | 0.59   | 流動負債     | 21     | 8,435,512     | 0.37  |
| 現金        | 1101     | 12,635,083    | 0.56   | 應付款項     | 2102   | 8,435,512     | 0.37  |
| 銀行存款      | 110102   | 12,555,083    | 0.55   | 應付代收款    | 210203 | 8,435,512     | 0.37  |
| 銀行存款-公庫存款 | 110102-1 | 4,015,494     | 0.18   | 應付費用     | 210204 | 0             | 0.00  |
| 銀行存款-保管款  | 110102-2 | 7,864,038     | 0.35   | 其他負債     | 28     | 2,240,402,305 | 98.75 |
| 銀行存款-代繳費款 | 110102-6 | 473,582       | 0.02   | 什項負債     | 2801   | 2,240,402,305 | 98.75 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 110102-8 | 201,969       | 0.01   | 存入保證金    | 280104 | 899,103       | 0.04  |
| 專戶        |          |               |        | 應付退休及離職金 | 280106 | 2,580,927     | 0.11  |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 110102-8 | 201,969       | 0.01   | 應付代管資產   | 280107 | 2,236,922,275 | 98.59 |
| 戶         |          |               |        | 暫收及待結轉帳項 | 280108 | 0             | 0.00  |
| 零用及週轉金    | 110103   | 80,000        | 0.00   | 淨資產      | 3      | 19,973,557    | 0.88  |
| 應收款項      | 1103     | 0             | 0.00   | 淨資產      | 31     | 19,973,557    | 0.88  |
| 其他應收款     | 110398   | 0             | 0.00   | 淨資產      | 3101   | 19,973,557    | 0.88  |
| 預付款項      | 1108     | 649,643       | 0.03   | 累積餘額     | 310101 | 17,942,106    | 0.79  |
| 預付費用      | 110804   | 649,643       | 0.03   | 本期賸餘     | 310102 | 2,031,451     | 0.09  |
| 長期貸墊款及準備金 | 12       | 4,695,004     | 0.21   |          |        |               |       |

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(含或有負債)計0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區志清國民小學

## 平衡表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

| 科目         | 編號       | 金額          | %     | 科目  | 編號 | 金額            | % |
|------------|----------|-------------|-------|-----|----|---------------|---|
| 準備金        | 1203     | 4,695,004   | 0.21  | 合計： |    | 2,268,811,374 |   |
| 退休及離職準備金   | 120301   | 2,580,927   | 0.11  |     |    |               |   |
| 其他準備金      | 120302   | 2,114,077   | 0.09  |     |    |               |   |
| 其他準備金-獎助學金 | 120302-1 | 683,647     | 0.03  |     |    |               |   |
| 其他準備金-其他   | 120302-2 | 1,430,430   | 0.06  |     |    |               |   |
| 固定資產       | 14       | 12,954,414  | 0.57  |     |    |               |   |
| 土地改良物      | 1402     | 2,627,097   | 0.12  |     |    |               |   |
| 土地改良物      | 140201   | 7,060,848   | 0.31  |     |    |               |   |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -4,433,751  | -0.20 |     |    |               |   |
| 機械及設備      | 1405     | 7,276,143   | 0.32  |     |    |               |   |
| 機械及設備      | 140501   | 24,590,356  | 1.08  |     |    |               |   |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502   | -17,314,213 | -0.76 |     |    |               |   |
| 交通及運輸設備    | 1406     | 366,163     | 0.02  |     |    |               |   |
| 交通及運輸設備    | 140601   | 1,328,478   | 0.06  |     |    |               |   |

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(含或有負債)計0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區志清國民小學

## 平衡表

中華民國110年2月28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   | -962,315      | -0.04 |    |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407     | 2,685,011     | 0.12  |    |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701   | 10,375,010    | 0.46  |    |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702   | -7,689,999    | -0.34 |    |    |    |   |
| 無形資產         | 16       | 159,929       | 0.01  |    |    |    |   |
| 無形資產         | 1601     | 159,929       | 0.01  |    |    |    |   |
| 電腦軟體         | 160102   | 159,929       | 0.01  |    |    |    |   |
| 其他資產         | 18       | 2,237,717,301 | 98.63 |    |    |    |   |
| 什項資產         | 1801     | 2,237,717,301 | 98.63 |    |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105   | 795,026       | 0.04  |    |    |    |   |
| 代管資產         | 180106   | 2,236,922,275 | 98.59 |    |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 180106-0 | 9,858         | 0.00  |    |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 180106-1 | 2,232,594,000 | 98.40 |    |    |    |   |

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(含或有負債)計0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區志清國民小學

平衡表

中華民國110年2月28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<br>及設備 | 180106-2 | 4,318,417     | 0.19 |    |    |    |   |
| 合計：              |          | 2,268,811,374 |      |    |    |    |   |

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(含或有負債)計0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區志清國民小學

收入支出表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |            |
|----------|-----------|------------|
|          | 本月數       | 累計數        |
| 收入       | 8,518,604 | 33,386,628 |
| 財產收益     |           | 38,850     |
| 財產交易利益   |           | 38,850     |
| 政府撥入收入   | 8,517,474 | 33,346,648 |
| 公庫撥款收入   | 8,394,000 | 33,127,000 |
| 政府其他撥入收入 | 123,474   | 219,648    |
| 其他收入     | 1,130     | 1,130      |
| 雜項收入     | 1,130     | 1,130      |
| 支出       | 8,143,874 | 31,355,177 |
| 人事支出     | 7,646,169 | 30,436,241 |
| 人事支出     | 7,646,169 | 30,436,241 |
| 業務支出     | 114,141   | 156,729    |
| 業務支出     | 114,141   | 156,729    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 372,464   | 751,107    |
| 固定資產折舊   | 365,134   | 736,451    |
| 無形資產攤銷   | 7,330     | 14,656     |
| 其他支出     | 11,100    | 11,100     |
| 其他支出     | 11,100    | 11,100     |
| 本期賸餘(短絀) | 374,730   | 2,031,451  |
| 期初淨資產    |           | 17,942,106 |
| 解繳公庫     |           |            |
| 期末淨資產    |           | 19,973,557 |

註：

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 2 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                        | 33,347,778 | 38,850     | 33,386,628 | 收入       |
| 財產收入                        |            | 38,850     | 38,850     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 33,346,648 |            | 33,346,648 | 政府撥入收入   |
| 其他收入                        | 1,130      |            | 1,130      | 其他收入     |
| 基金用途                        | 30,604,070 | 751,107    | 31,355,177 | 支出       |
| 用人費用                        | 30,436,241 |            | 30,436,241 | 人事支出     |
| 服務費用                        | 86,472     | 70,257     | 156,729    | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 30,192     | -30,192    |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 40,065     | -40,065    |            |          |
|                             |            | 751,107    | 751,107    | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他支出                        | 11,100     |            | 11,100     | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                    | 2,743,708  | -712,257   | 2,031,451  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 4,115,506  | 13,826,600 | 17,942,106 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |            |            | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                      | 6,859,214  | 13,114,343 | 19,973,557 | 期末淨資產    |

註：調整數應敘明調整項目及金額：

一、財產收入/財產收益:會計收支欄「財產利益」3萬8,850元係基金間及其他機關撥入固定資產所發生利益，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

二、預算執行數欄「服務費用」8萬6,472元與會計收支欄「業務支出」15萬6,729元間之調整數7萬257元，係「材料及用品費」3萬192元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」4萬65元之調整數。

三、會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」75萬1,107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 2 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              |
|-----------|-----------|------------|---------------------|
| 4,015,494 | 5,445,924 | -1,430,430 | 其他準備金-其他1,430,430元。 |