

40501316

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

會計月報

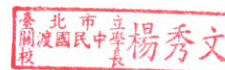
特別收入基金

中華民國 114 年 5 月份

主辦會計人員 陳怡璇



機關長官 楊秀文



臺北市地方教育發展基金－臺北市立關渡國民中學

目 次

中華民國 114 年 5 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、資本資產明細表.....	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 ~ 7 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 8 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 9~12 頁
二、收入支出表.....	第 13~14 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15~16 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 17 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 5 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	81,430,000	6,239,940	6,173,694	66,246	1.07	38,958,544	38,632,950	325,594	0.84
徵收及依法分配收入		1,075		1,075		1,075		1,075	
違規罰款收入		1,075	0	1,075		1,075	0	1,075	
勞務收入	9,000								
服務收入	9,000	0	0	0		0	0	0	
財產收入	30,000	2,771		2,771		4,742	6,000	-1,258	-20.97
財產處分收入	30,000	2,771	0	2,771		4,742	6,000	-1,258	-20.97
政府撥入收入	81,164,000	6,211,105	6,173,694	37,411	0.61	38,726,316	38,571,950	154,366	0.40
公庫撥款收入	81,164,000	6,173,694	6,173,694	0		38,571,950	38,571,950	0	
政府其他撥入收入		37,411	0	37,411		154,366	0	154,366	
規費收入	125,000	24,876		24,876		138,328	55,000	83,328	151.51
使用規費收入	125,000	24,876	0	24,876		138,328	55,000	83,328	151.51
其他收入	102,000	113		113		88,083		88,083	
受贈收入	22,000	0	0	0		86,953	0	86,953	
雜項收入	80,000	113	0	113		1,130	0	1,130	
基金用途	83,315,000	7,511,409	6,173,694	1,337,715	21.67	42,470,835	40,517,950	1,952,885	4.82
國民教育計畫	70,062,000	7,260,604	5,638,634	1,621,970	28.77	36,894,529	39,183,150	-2,288,621	-5.84
一般行政管理計畫	2,809,000	207,604	264,060	-56,456	-21.38	771,947	983,240	-211,293	-21.49
建築及設備計畫	10,444,000	43,201	271,000	-227,799	-84.06	4,804,359	351,560	4,452,799	1,266.58
購建固定資產	10,414,000	43,201	271,000	-227,799	-84.06	4,804,359	351,560	4,452,799	1,266.58
其他	30,000								
本期賸餘(短絀)	-1,885,000	-1,271,469		-1,271,469		-3,512,291	-1,885,000	-1,627,291	86.33
期初基金餘額	3,825,000					10,888,494	3,825,000	7,063,494	184.67
解繳公庫									
期末基金餘額	1,940,000					7,376,203	1,940,000	5,436,203	280.22

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 5 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 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	合計	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		81,430,000		81,430,000	6,239,940	6,173,694	66,246	1.07	38,958,544	38,632,950	325,594	0.84
徵收及依法分配收入					1,075		1,075		1,075		1,075	
違規罰款收入					1,075		1,075		1,075		1,075	
勞務收入		9,000		9,000								
服務收入		9,000		9,000								
財產收入		30,000		30,000	2,771		2,771		4,742	6,000	-1,258	-20.97
財產處分收入		30,000		30,000	2,771		2,771		4,742	6,000	-1,258	-20.97
政府撥入收入		81,164,000		81,164,000	6,211,105	6,173,694	37,411	0.61	38,726,316	38,571,950	154,366	0.40
公庫撥款收入		81,164,000		81,164,000	6,173,694	6,173,694			38,571,950	38,571,950		
政府其他撥入收入					37,411		37,411		154,366		154,366	
規費收入		125,000		125,000	24,876		24,876		138,328	55,000	83,328	151.51
使用規費收入		125,000		125,000	24,876		24,876		138,328	55,000	83,328	151.51
其他收入		102,000		102,000	113		113		88,083		88,083	
受贈收入		22,000		22,000					86,953		86,953	
雜項收入		80,000		80,000	113		113		1,130		1,130	
基金用途	4,500,000	83,315,000		87,815,000	7,511,409	10,673,694	-3,162,285	-29.63	42,470,835	45,017,950	-2,547,115	-5.66
國民教育計畫		70,062,000		70,062,000	7,260,604	5,638,634	1,621,970	28.77	36,894,529	39,183,150	-2,288,621	-5.84
國民中學教育		70,062,000		70,062,000	7,260,604	5,638,634	1,621,970	28.77	36,894,529	39,183,150	-2,288,621	-5.84
一般行政管理計畫		2,809,000		2,809,000	207,604	264,060	-56,456	-21.38	771,947	983,240	-211,293	-21.49
行政管理及推展		2,809,000		2,809,000	207,604	264,060	-56,456	-21.38	771,947	983,240	-211,293	-21.49
建築及設備計畫	4,500,000	10,444,000		14,944,000	43,201	4,771,000	-4,727,799	-99.09	4,804,359	4,851,560	-47,201	-0.97
營建及修建工程	4,500,000	9,700,000		14,200,000	31,293	4,500,000	-4,468,707	-99.30	4,506,572	4,500,000	6,572	0.15
其他設備		714,000		714,000	11,908	271,000	-259,092	-95.61	297,787	351,560	-53,773	-15.30
無形資產		30,000		30,000								
本期賸餘(短絀)	-4,500,000	-1,885,000		-6,385,000	-1,271,469	-4,500,000	3,228,531	-71.75	-3,512,291	-6,385,000	2,872,709	-44.99
期初基金餘額		3,825,000		3,825,000					10,888,494	3,825,000	7,063,763	184.69
解繳公庫												
期末基金餘額	-4,500,000	1,940,000		-2,560,000					7,376,203	-2,560,000	9,936,203	-388.13

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 5 月份

- 一、違規罰款收入：校外教學廠商罰款收入核實繳庫1,075元。
- 二、財產處分收入：財產報廢之殘值收入較預計數短收1,258元。
- 三、政府其他撥入收入：較預計超收154,366元。
 - 1. RA3260-113學年度活化教學與多元學習計畫經費50,636元(暫收轉入)。
 - 2. RA3253-113學年度本土語文及臺灣手語開課經費2,419元(暫收轉入)。
 - 3. RA3626-113學年藝術與美感教育深耕計畫經費60,000元(暫收轉入30,000元,本期收入30,000元)。
 - 4. RA3285-113學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導(彈性)經費30,000元。
 - 5. RA3204-113學年度國中生涯發展教育(含出版品印製)3,900元。
 - 6. RA4305-114年度實施新住民子女教育經費第1期款4,009元。
 - 7. RA4907-114年度防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫款3,402元。
- 四、使用規費收入：教職員工停車收入較預計數超收83,328元。
- 五、受贈收入：永平獎助學金專戶收入較預計超收86,953元。
- 六、雜項收入：數位學生證補發收入較預計超收1,130元。
- 七、一般行政管理計畫：服務費用等覈實支用賸餘。
- 八、建築及設備計畫：較預計數超支4,452,799元，主要係因委請衛工處代辦113年度水下水道接管工程辦理保留，憑證已移回核銷所致。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 5 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				7,260,604	5,638,634	1,621,970	28.77
		累計數				36,894,529	39,183,150	-2,288,621	-5.84

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-4

資本資產明細表

中華民國 114 年 5 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 舊(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	57,557,724	-34,448,215	889,119	906,372	-945,940	22,146,316	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	4,219,409	-2,645,408			-174,040	1,399,961	
房屋及建築	17,494,265	-4,418,496			-454,250	12,621,519	
機械及設備	18,546,143	-15,198,006	361,500	505,477	-169,589	3,034,571	
交通及運輸設備	3,116,756	-2,275,746	79,619		-177,221	743,408	
雜項設備	14,159,613	-9,910,559	448,000	395,000	29,160	4,331,214	
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361,500元，變動原因為：(1)增置：運動攝影機及防火門等共計128,739元。(3)撥入：教育局移撥大尺寸液晶觸控顯示器3臺共計232,761元。減少數計505,477元，變動原因為：(5)財政局核備報廢：505,477元。

2.交通及運輸設備：增加數計79,619元，變動原因為：(1)增置：無線擴音機1臺共計62,000元。(4)受贈：關渡宮捐款購置監視器設備共計17,619元。

3.雜項設備：增加數計448,000元，變動原因為：(1)增置：飲水機5臺及冰箱1臺共計107,048元。(3)撥入：一般性補助款購置冷氣機8臺共計340,952元。減少數計395,000元，變動原因為：(5)財政局核備報廢：395,000元。

4.電腦軟體：減少數計5,895元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至114年5月止累計攤銷金額5,895元

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-5

資本資產明細表

中華民國 114 年 5 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 舊(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 發展中之無形資產 其他	21,538			5,895		15,643	因電腦軟體不入財產 管理系統。

註： 1.機械及設備：增加數計361,500元，變動原因為：(1)增置：運動攝影機及防火門等共計128,739元。(3)撥入：教育局移撥大尺寸液晶觸控顯示器3臺共計232,761元。減少數計505,477元，變動原因為：(5)財政局核備報廢：505,477元。
 2.交通及運輸設備：增加數計79,619元，變動原因為：(1)增置：無線擴音機1臺共計62,000元。(4)受贈：關渡宮捐款購置監視器設備共計17,619元。
 3.雜項設備：增加數計448,000元，變動原因為：(1)增置：飲水機5臺及冰箱1臺共計107,048元。(3)撥入：一般性補助款購置冷氣機8臺共計340,952元。減少數計395,000元，變動原因為：(5)財政局核備報廢：395,000元。
 4.電腦軟體：減少數計5,895，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至114年5月止累計攤銷金額5,895元

40501316-6

單位：新臺幣元

[illegible]

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 5 月份

40501316-7

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	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施	累積執 行數占 可用預 算數%
	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 總計		714,000			714,000	351,560	297,787		297,787	84.70	-53,773	-15.30			41.71

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 114 年 5 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	累積執 行數占 可用預 算數%
	本年度法定 預算數	以前年度 保留數	合 計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減				
					實支數 (3)	應付未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	%	金額	%			
52 購置無形資產	30,000		30,000										
521 購置電腦軟體	30,000		30,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	9,700,000	4,500,000	14,200,000	4,500,000	4,506,572		4,506,572	100.15	6,572	0.15			31.74
541 遞延修繕房屋建築支出	9,700,000		9,700,000		79,731		79,731		79,731		因辦理圍牆整修、自來水管汰換工程所需工程管理費提前支用79,731元。 委託衛工處代辦113年度污水下水道接管工程，憑證移回4,426,841元。		0.82
542 其他遞延支出		4,500,000	4,500,000	4,500,000	4,426,841		4,426,841	98.37	-73,159	-1.63			98.37
總 計	9,730,000	4,500,000	14,230,000	4,500,000	4,506,572		4,506,572	100.15	6,572	0.15			31.67

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學

平衡表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	45,967,221	100.00	負 債	16,444,702	35.77
流動資產	12,318,368	26.80	流動負債	12,576,008	27.36
現金	11,018,059	23.97	應付款項	12,576,008	27.36
銀行存款	10,938,059	23.80	應付代收款	12,576,008	27.36
銀行存款-公庫存款	4,337,127	9.44	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	6,055,109	13.17	其他負債	3,868,694	8.42
銀行存款-代繳費款	317,725	0.69	什項負債	3,868,694	8.42
專戶			存入保證金	1,429,895	3.11
銀行存款-教育儲蓄	228,098	0.50	應付退休及離職金	2,438,799	5.31
戶			暫收及待結轉帳項	0	0.00
零用及週轉金	80,000	0.17	淨資產	29,522,519	64.23
應收款項	10,824	0.02	淨資產	29,522,519	64.23
其他應收款	10,824	0.02	淨資產	29,522,519	64.23
預付款項	1,289,485	2.81	累積餘額	33,998,003	73.96
預付費用	1,289,485	2.81	本期短絀	-5,049,341	-10.98
長期貸墊款及準備金	4,097,566	8.91	淨資產調整數	573,857	1.25

信託代理與保證資產 380,274

保證品 380,274

信託代理與保證負債 380,274

應付保證品 380,274

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. 信託代理與保證資產(負債)380,274元係109年設置半戶外球場新建工程保固保證金(定存單)。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學

平衡表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	4,097,566	8.91	合計：	45,967,221	
退休及離職準備金	2,438,799	5.31			
其他準備金	1,658,767	3.61			
其他準備金-獎助學金	1,477,904	3.22			
其他準備金-其他	180,863	0.39			
固定資產	22,130,673	48.14			
土地改良物	1,399,961	3.05			
土地改良物	4,219,409	9.18			
累計折舊-土地改良物	-2,819,448	-6.13			
房屋建築及設備	12,621,519	27.46			
房屋建築及設備	17,494,265	38.06			
累計折舊-房屋建築及設備	-4,872,746	-10.60			
機械及設備	3,034,571	6.60			
機械及設備	18,402,166	40.03			

信託代理與保證資產

380,274

信託代理與保證負債

380,274

保證品

380,274

應付保證品

380,274

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. 信託代理與保證資產(負債)380,274元係109年設置半戶外球場新建工程保固保證金(定存單)。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學

平衡表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-機械及設備	-15,367,595	-33.43			
交通及運輸設備	743,408	1.62			
交通及運輸設備	3,196,375	6.95			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,452,967	-5.34			
雜項設備	4,331,214	9.42			
雜項設備	14,212,613	30.92			
累計折舊-雜項設備	-9,881,399	-21.50			
無形資產	15,643	0.03			
無形資產	15,643	0.03			
電腦軟體	15,643	0.03			
其他資產	7,404,971	16.11			
什項資產	7,404,971	16.11			
暫付及待結轉帳項	7,404,971	16.11			
代管資產	1,556,640,424	3,386.41			

信託代理與保證資產

380,274

信託代理與保證負債

380,274

保證品

380,274

應付保證品

380,274

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. 信託代理與保證資產(負債)380,274元係109年設置半戶外球場新建工程保固保證金(定存單)。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學

平衡表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-土地改良物	25,300	0.06			
代管資產-土地	1,522,185,000	3,311.46			
代管資產-房屋建築及設備	34,430,124	74.90			
應付代管資產	-1,556,640,424	-3,386.41			
合計：	45,967,221				

信託代理與保證資產

380,274

信託代理與保證負債

380,274

保證品

380,274

應付保證品

380,274

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. 信託代理與保證資產(負債)380,274元係109年設置半戶外球場新建工程保固保證金(定存單)。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學

收入支出表

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,239,940	38,976,163
徵收及依法分配收入	1,075	1,075
違規罰款收入	1,075	1,075
財產收益	2,771	4,742
廢舊物品售價收入	2,771	4,742
政府撥入收入	6,211,105	38,726,316
公庫撥款收入	6,173,694	38,571,950
政府其他撥入收入	37,411	154,366
規費收入	24,876	138,328
使用規費收入	24,876	138,328
其他收入	113	105,702
受贈收入		104,572
雜項收入	113	1,130
支出	7,870,137	44,025,504
人事支出	6,861,250	35,526,888
人事支出	6,861,250	35,526,888
業務支出	599,170	2,110,746
業務支出	599,170	2,110,746
財產損失	1,260	9,007
財產交易損失	1,260	9,007
折舊、折耗及攤銷	369,376	1,843,449
固定資產折舊	368,197	1,837,554
無形資產攤銷	1,179	5,895
其他支出	39,081	4,535,414
其他支出	39,081	4,535,414

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立關渡國民中學

收入支出表
中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,630,197	-5,049,341
期初淨資產		33,998,003
解繳公庫		
淨資產調整數	-15,856	573,857
期末淨資產		29,522,519

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立關渡國民中學

40501316-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 5 月 31 日

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	38,958,544	17,619	38,976,163	收入
徵收及依法分配收入	1,075		1,075	徵收及依法分配收入
財產收入	4,742		4,742	財產收益
政府撥入收入	38,726,316		38,726,316	政府撥入收入
規費收入	138,328		138,328	規費收入
其他收入	88,083	17,619	105,702	其他收入
基金用途	42,470,835	1,554,669	44,025,504	支出
用人費用	35,526,888		35,526,888	人事支出
服務費用	1,443,350	667,396	2,110,746	業務支出
材料及用品費	243,126	-243,126		
租金、償債、利息及相關手續費	17,000	-17,000		
稅捐及規費(強制費)	420	-420		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	406,850	-406,850		
資產短絀		9,007	9,007	財產損失
		1,843,449	1,843,449	折舊、折耗及攤銷
其他	28,842	4,506,572	4,535,414	其他支出
遞延支出	4,506,572	-4,506,572		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	297,787	-297,787		
本期賸餘(短絀)	-3,512,291	-1,537,050	-5,049,341	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,888,494	23,109,509	33,998,003	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		573,857	573,857	淨資產調整數
期末基金餘額	7,376,203	22,146,316	29,522,519	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 5 月份

一、預算項目執行數不列為會計收支：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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數29萬7,787元，其中29萬7,787元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」144萬3,350元與會計科目「業務支出」211萬746元間之調整數66萬7,396元，係「材料及用品費」24萬3,126元、「租金、償債、利息及相關手續費」17,000元、「稅捐及規費」420元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)40萬6,850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「其他收入」其中1萬7,619元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。

2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」184萬3,449元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

3. 會計科目「財產損失」9,007元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」2萬8,842元與會計科目「其他支出」453萬5,414元間之調整數450萬6,572元，係「遞延支出」450萬6,572元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立關渡國民中學

銀行存款-公庫存款調節表

中華民國114年5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
4,337,127	4,517,990	-180,863	差異金額為:
			其他準備金-其他180,863元。

銀行存款-保管款調節表

中華民國114年5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
6,055,109	6,055,109	0	

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國114年5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
228,098	228,098	0	