

4-0501599

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區新湖國民小學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 109 年 5 月份

主辦會計人員 朱芮瑩



機關長官 林芳如



臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區新湖國民小學
目 次
中華民國 109 年 5 月份

| 名 稱 | 頁 次 |
|--------------------------------------|---------|
| 一、基金來源、用途及餘絀表..... | 第 1-2 頁 |
| 二、平衡表..... | 第 3-4 頁 |
| 三、主要業務計畫執行明細表..... | 第 5 頁 |
| 四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表..... | 第 6 頁 |
| 五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表..... | 第 7-8 頁 |
| 六、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 9 頁 |
| 七、差額解釋表等(附錄)..... | 第 10 頁 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 5 月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | | 本 年 度 法 定 預 算 數 | 本 月 份 | | | | 本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數 | | | |
|----------|-----|--------------------|------------|------------|------------|----------|-----------------------|------------|-------------|-----------|
| 名 稱 | 編 號 | | 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 | 202,586,000 | 14,206,903 | 14,136,150 | 70,753 | 0.50 | 81,002,142 | 80,793,135 | 209,007 | 0.26 |
| 勞務收入 | 43 | 3,000 | 300 | | 300 | | 300 | | 300 | |
| 服務收入 | 431 | 3,000 | 300 | | 300 | | 300 | | 300 | |
| 財產收入 | 45 | 46,000 | 17,160 | 500 | 16,660 | 3,332.00 | 26,109 | 11,914 | 14,195 | 119.15 |
| 財產處分收入 | 451 | 12,000 | 17,160 | | 17,160 | | 20,160 | | 20,160 | |
| 其他財產收入 | 45Y | 34,000 | | 500 | -500 | -100.00 | 5,949 | 11,914 | -5,965 | -50.07 |
| 政府撥入收入 | 46 | 198,306,000 | 14,189,330 | 14,135,650 | 53,680 | 0.38 | 80,573,421 | 80,781,221 | -207,800 | -0.26 |
| 公庫撥款收入 | 462 | 197,140,000 | 14,135,650 | 14,135,650 | | | 80,481,221 | 80,481,221 | | |
| 政府其他撥入收入 | 46Y | 1,166,000 | 53,680 | | 53,680 | | 92,200 | 300,000 | -207,800 | -69.27 |
| 教學收入 | 4S | 3,820,000 | | | | | | | | |
| 學雜費收入 | 4S1 | 3,820,000 | | | | | | | | |
| 其他收入 | 4Y | 411,000 | 113 | | 113 | | 402,312 | | 402,312 | |
| 雜項收入 | 4YY | 411,000 | 113 | | 113 | | 402,312 | | 402,312 | |
| 基金用途 | 5 | 203,720,000 | 10,954,374 | 14,136,150 | -3,181,776 | -22.51 | 69,567,908 | 81,927,135 | -12,359,227 | -15.09 |
| 國民教育計畫 | 53 | 104,887,000 | 7,396,119 | 7,357,530 | 38,589 | 0.52 | 50,267,669 | 51,430,045 | -1,162,376 | -2.26 |
| 國民小學教育 | 532 | 104,887,000 | 7,396,119 | 7,357,530 | 38,589 | 0.52 | 50,267,669 | 51,430,045 | -1,162,376 | -2.26 |
| 學前教育計畫 | 54 | 23,409,000 | 1,519,761 | 1,567,620 | -47,859 | -3.05 | 10,801,900 | 11,543,432 | -741,532 | -6.42 |
| 學前教育 | 541 | 23,409,000 | 1,519,761 | 1,567,620 | -47,859 | -3.05 | 10,801,900 | 11,543,432 | -741,532 | -6.42 |
| 一般行政管理計畫 | 5L | 16,670,000 | 1,957,477 | 1,087,000 | 870,477 | 80.08 | 7,802,342 | 8,900,524 | -1,098,182 | -12.34 |
| 行政管理及推展 | 5L1 | 16,670,000 | 1,957,477 | 1,087,000 | 870,477 | 80.08 | 7,802,342 | 8,900,524 | -1,098,182 | -12.34 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 58,754,000 | 81,017 | 4,124,000 | -4,042,983 | -98.04 | 695,997 | 10,053,134 | -9,357,137 | -93.08 |
| 營建及修建工程 | 5M2 | 54,559,000 | 64,017 | 4,104,000 | -4,039,983 | -98.44 | 420,144 | 9,185,134 | -8,764,990 | -95.43 |
| 其他設備 | 5M4 | 4,024,000 | 17,000 | 20,000 | -3,000 | -15.00 | 275,853 | 868,000 | -592,147 | -68.22 |
| 無形資產 | 5M5 | 171,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | 6 | -1,134,000 | 3,252,529 | | 3,252,529 | | 11,434,234 | -1,134,000 | 12,568,234 | -1,108.31 |
| 期初基金餘額 | 71 | 3,214,000 | | | | | 4,096,621 | 3,214,000 | 882,621 | 27.46 |
| 解繳公庫 | 72 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 73 | 2,080,000 | | | | | 15,530,855 | 2,080,000 | 13,450,855 | 646.68 |

※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—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 5 月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | | 本 年 度 法 定 預 算 數 | 本 月 份 | | | | 本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數 | | | |
|----------|-----|--------------------|------------|------------|------------|----------|-----------------------|------------|-------------|-----------|
| 名 稱 | 編 號 | | 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 | 202,586,000 | 14,206,903 | 14,136,150 | 70,753 | 0.50 | 81,002,142 | 80,793,135 | 209,007 | 0.26 |
| 勞務收入 | 43 | 3,000 | 300 | | 300 | | 300 | | 300 | |
| 服務收入 | 431 | 3,000 | 300 | | 300 | | 300 | | 300 | |
| 財產收入 | 45 | 46,000 | 17,160 | 500 | 16,660 | 3,332.00 | 26,109 | 11,914 | 14,195 | 119.15 |
| 財產處分收入 | 451 | 12,000 | 17,160 | | 17,160 | | 20,160 | | 20,160 | |
| 其他財產收入 | 45Y | 34,000 | | 500 | -500 | -100.00 | 5,949 | 11,914 | -5,965 | -50.07 |
| 政府撥入收入 | 46 | 198,306,000 | 14,189,330 | 14,135,650 | 53,680 | 0.38 | 80,573,421 | 80,781,221 | -207,800 | -0.26 |
| 公庫撥款收入 | 462 | 197,140,000 | 14,135,650 | 14,135,650 | | | 80,481,221 | 80,481,221 | | |
| 政府其他撥入收入 | 46Y | 1,166,000 | 53,680 | | 53,680 | | 92,200 | 300,000 | -207,800 | -69.27 |
| 教學收入 | 4S | 3,820,000 | | | | | | | | |
| 學雜費收入 | 4S1 | 3,820,000 | | | | | | | | |
| 其他收入 | 4Y | 411,000 | 113 | | 113 | | 402,312 | | 402,312 | |
| 雜項收入 | 4YY | 411,000 | 113 | | 113 | | 402,312 | | 402,312 | |
| 基金用途 | 5 | 203,720,000 | 10,954,374 | 14,136,150 | -3,181,776 | -22.51 | 69,567,908 | 81,927,135 | -12,359,227 | -15.09 |
| 國民教育計畫 | 53 | 104,887,000 | 7,396,119 | 7,357,530 | 38,589 | 0.52 | 50,267,669 | 51,430,045 | -1,162,376 | -2.26 |
| 學前教育計畫 | 54 | 23,409,000 | 1,519,761 | 1,567,620 | -47,859 | -3.05 | 10,801,900 | 11,543,432 | -741,532 | -6.42 |
| 一般行政管理計畫 | 5L | 16,670,000 | 1,957,477 | 1,087,000 | 870,477 | 80.08 | 7,802,342 | 8,900,524 | -1,098,182 | -12.34 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 58,754,000 | 81,017 | 4,124,000 | -4,042,983 | -98.04 | 695,997 | 10,053,134 | -9,357,137 | -93.08 |
| 購建固定資產 | | 58,583,000 | 81,017 | 4,124,000 | -4,042,983 | -98.04 | 695,997 | 10,053,134 | -9,357,137 | -93.08 |
| 其他 | | 171,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | 6 | -1,134,000 | 3,252,529 | | 3,252,529 | | 11,434,234 | -1,134,000 | 12,568,234 | -1,108.31 |
| 期初基金餘額 | 71 | 3,214,000 | | | | | 4,096,621 | 3,214,000 | 882,621 | 27.46 |
| 解繳公庫 | 72 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 73 | 2,080,000 | | | | | 15,530,855 | 2,080,000 | 13,450,855 | 646.68 |

※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 109 年 5 月份

一、服務收入：教師甄選報名費收入300元核實列帳。

二、財產處分收入：財產報廢殘值出售收入20,160元核實列帳。

三、其他財產收入：共收5,949元，包括109年度員生消費合作社使用費5,949元。

四、政府其他撥入收入：共收92,200元，明細如下：

(1)RA9313十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫25,920元。

(2)RA9514 109年1-7月學前教育階段特教班教學輔導費12,600元。

(3)台北航空站補助噪音防制設施電費維護費已分配300,000元，尚未收款。

(4)RA9251-108-2攜手激勵學習潛能計畫53,680元

五、雜項收入：共收402,312元，明細如下：

(1)收回108年總務工作小組支出2,000元。

(2)收回108年12月有機蔬菜補助支出90元。

(3)收數位學生證補證費5,085元。

(4)收108-2數位學生證簡訊費2,596元。

(5)幼兒園應付代收餐點費等賸餘款轉入其他準備金365,684元。

(6)收回博愛國小移回108年度工程獎金餘款26,857元。

六、一般行政管理計畫：人事費及業務費用核實支付。

七、建築及設備計畫：主要係因活動中心新建工程已分配未執行數8,764,280元。本案係委託工務局新工處代辦，經洽該處表示本案於108年12月27日第一次上網公告招標但無廠商投標流標，109年3月6日第二次上網但因故於109年4月23日廢標，因招標作業尚在進行且工程尚未動工，致執行未達90%，目前刻請該處積極辦理第三次招標作業，並已擬定於109年6月12日召開廠商說明會，倘順利可於七月底前決標，並可進行樹木移植工程，待付款條件達成時即可付款，俾提升預算執行成效。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區新湖國民小學

平衡表

中華民國109年5月31日

單位：新臺幣元

| 資產 | | 金額 | % | 負債及基金餘額 | | 金額 | % |
|-------------------|--------|---------------|--------|----------|------|---------------|-------|
| 科目名稱 | 編號 | | | 科目名稱 | 編號 | | |
| 資產 | 1 | 4,251,983,917 | 100.00 | 負債 | 2 | 4,236,453,062 | 99.63 |
| 流動資產 | 11 | 25,773,119 | 0.61 | 流動負債 | 21 | 12,107,000 | 0.28 |
| 現金 | 111 | 24,184,366 | 0.57 | 應付款項 | 212 | 12,107,000 | 0.28 |
| 銀行存款 | 1112 | 24,104,366 | 0.57 | 應付代收款 | 2123 | 12,107,000 | 0.28 |
| 銀行存款-公庫存款 | 1112-1 | 12,320,401 | 0.29 | 應付費用 | 2125 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 1112-2 | 10,034,543 | 0.24 | 其他負債 | 22 | 4,224,346,062 | 99.35 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 1112-6 | 1,533,285 | 0.04 | 什項負債 | 221 | 4,224,346,062 | 99.35 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 1112-8 | 216,137 | 0.01 | 存入保證金 | 2211 | 1,520,450 | 0.04 |
| 零用及週轉金 | 1113 | 80,000 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 2213 | 4,003,442 | 0.09 |
| 預付款項 | 115 | 1,588,753 | 0.04 | 應付代管資產 | 2214 | 4,218,822,170 | 99.22 |
| 預付費用 | 1154 | 1,588,753 | 0.04 | 基金餘額 | 3 | 15,530,855 | 0.37 |
| 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 12 | 5,545,143 | 0.13 | 基金餘額 | 31 | 15,530,855 | 0.37 |
| 準備金 | 124 | 5,545,143 | 0.13 | 基金餘額 | 311 | 15,530,855 | 0.37 |
| | | | | 累積餘額 | 3111 | 4,096,621 | 0.10 |
| | | | | 本期賸餘 | 3112 | 11,434,234 | 0.27 |
| | | | | 合計： | | 4,251,983,917 | |

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 — 臺北市內湖區新湖國民小學

平衡表

中華民國109年5月31日

單位：新臺幣元

| 資產 | | 金額 | % | 負債及基金餘額 | | 金額 | % |
|--------------|--------|---------------|-------|---------|----|----|---|
| 科目名稱 | 編號 | | | 科目名稱 | 編號 | | |
| 退休及離職準備金 | 1241 | 4,003,442 | 0.09 | | | | |
| 其他準備金 | 124Y | 1,541,701 | 0.04 | | | | |
| 其他準備金-其他 | 124Y-2 | 1,541,701 | 0.04 | | | | |
| 其他資產 | 13 | 4,220,665,655 | 99.26 | | | | |
| 什項資產 | 131 | 4,220,665,655 | 99.26 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 1315 | 1,843,485 | 0.04 | | | | |
| 代管資產 | 1316 | 4,218,822,170 | 99.22 | | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 1316-0 | 32,228 | 0.00 | | | | |
| 代管資產-土地 | 1316-1 | 4,089,516,300 | 96.18 | | | | |
| 代管資產-房屋及建築設備 | 1316-2 | 129,273,642 | 3.04 | | | | |
| 合計： | | 4,251,983,917 | | | | | |

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—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 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 | | | | 7,396,119 | 7,357,530 | 38,589 | 0.52 |
| | | 累計數 | | | | 50,267,669 | 51,430,045 | -1,162,376 | -2.26 |
| 學前教育計畫 | | 本月數 | | | | 1,519,761 | 1,567,620 | -47,859 | -3.05 |
| | | 累計數 | | | | 10,801,900 | 11,543,432 | -741,532 | -6.42 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501599-6

中華民國 109 年 5 月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | 取得成本 | 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 |
|------------|------------|-----------------------|---------|-----------|------------------------------|------------|
| | | | 增加數 | 減少數 | | |
| 資產 | 56,834,202 | -42,809,554 | 874,707 | 2,860,682 | 1,357,048 | 13,395,721 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | | | | | | |
| 土地改良物 | 4,846,500 | -4,798,035 | | | | 48,465 |
| 房屋及建築 | | | | | | |
| 機械及設備 | 23,461,900 | -18,449,923 | 368,000 | 2,597,891 | 1,694,967 | 4,477,053 |
| 交通及運輸設備 | 3,795,567 | -2,968,511 | 35,000 | 89,637 | 2,217 | 774,636 |
| 雜項設備 | 20,821,070 | -16,593,085 | 65,853 | 155,986 | -340,136 | 3,797,716 |
| 購建中固定資產 | 3,858,948 | | 405,854 | | | 4,264,802 |
| 電腦軟體 | 50,217 | | | 17,168 | | 33,049 |
| 權利 | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |

註：一、各財產項目變動原因分析如下：1.機械及設備：增加數計368,000元，變動原因為：(1)增置：年度預算價購單槍投影機等175,000元、應付代收款購買滅菌機1臺93,000元、新湖國小家長會捐贈自動測溫殺菌門1臺100,000元。減少數計2,597,891元，變動原因為：(1)報廢：2,597,891元。2.交通及運輸設備：增加數計35,000元，變動原因為：(1)增置：年度預算價購複合式喇叭混音器35,000元；減少數計89,637元，變動原因為：(1)報廢：89,637元。3.雜項設備：增加數計65,853元，變動原因為：(1)增置：補辦預算價購飲水機3臺49,473元、年度預算價購動力繩等16,380元。減少數計155,986元，變動原因為：(1)報廢：155,986元。4.購建中固定資產：增加數計405,854元，變動原因為：(1)增置：405,854元。5.電腦軟體：減少數計17,168元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：17,168元。

二、備註：1. 購建中固定資產係活動中心新建工程俟完工後入財產管理系統。2.電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。3截至109年5月止累計攤銷17,168元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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 | 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 | | 38,500,000 | | | 38,500,000 | 9,170,134 | 405,854 | | 405,854 | 4.43 | -8,764,280 | -95.57 | 活動中心新建工程已分配未執行數8,764,280元。本案係委託工務局新工處代辦，經洽該處表示本案於108年12月27日第一次上網公告招標但無廠商投標流標，109年3月6日第二次上網但因故於109年4月23日廢標，因招標作業尚在進行且工程尚未動工，致執行未達90%。依規定轉入購建中固定資產。 | 目前刻請該處積極辦理第三次招標作業，並已擬定於109年6月12日召開廠商說明會，倘順利可於七月底前決標，並可進行樹木移植工程，待付款條件達成時即可付款，俾提升預算執行成效。 | |
| 房屋及建築 | | 38,500,000 | | | 38,500,000 | 9,170,134 | | | | | -9,170,134 | -100.00 | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | 405,854 | | 405,854 | | 405,854 | | | | |
| 機械及設備 | | 2,178,000 | | | 2,178,000 | 178,000 | 175,000 | | 175,000 | 98.31 | -3,000 | -1.69 | | | |
| 機械及設備 | | 2,178,000 | | | 2,178,000 | 178,000 | 175,000 | | 175,000 | 98.31 | -3,000 | -1.69 | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | 依規定轉入購建中固定資產。 |
| 交通及運輸設備 | | 710,000 | | | 710,000 | 35,000 | 35,000 | | 35,000 | 100.00 | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 710,000 | | | 710,000 | 35,000 | 35,000 | | 35,000 | 100.00 | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 1,136,000 | 51,000 | | 1,187,000 | 706,000 | 65,853 | | 65,853 | 9.33 | -640,147 | -90.67 | | | |

※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—臺北市內湖區新湖國民小學

40501599-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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 | 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 雜項設備 | | 1,136,000 | 51,000 | | 1,187,000 | 706,000 | 65,853 | | 65,853 | 9.33 | -640,147 | -90.67 | 定音鼓等樂器已分未執行 數638,000元。 | 本案業已於109年5月25日完成 驗收，刻辦理付款中預計6月執 行完成。 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 42,524,000 | 51,000 | | 42,575,000 | 10,089,134 | 681,707 | | 681,707 | 6.76 | -9,407,427 | -93.24 | | |

※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—臺北市內湖區新湖國民小學
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

40501599-9

中華民國 109 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 | |
|---------------|------------|-------------|--------------|--------------------|-------------------|--------------|------------|--------------|------|------|-------------|----------|--|
| | 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 | 171,000 | | 171,000 | | | | | | | | | | |
| 521 購置電腦軟體 | 171,000 | | 171,000 | | | | | | | | | | |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | | |
| 54 遞延支出 | 16,059,000 | | 16,059,000 | 15,000 | 14,290 | 95.27 | 14,290 | | | -710 | -4.73 | | |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 16,059,000 | | 16,059,000 | 15,000 | 14,290 | 95 | 14,290 | | | -710 | -4.73 | | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 16,230,000 | | 16,230,000 | 15,000 | 14,290 | 95.27 | 14,290 | | | -710 | -4.73 | | |

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 5 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 |
|------------|------------|------------|---------------------|
| 12,320,401 | 13,862,102 | -1,541,701 | 其他準備金-其他1,541,701元。 |