

40501542

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 114 年 8 月份

主辦會計人員 陳琳苑  機關長官 彭惠儀 

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區木柵國民小學

## 目 次

中華民國 114 年 8 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 4-6 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 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—臺北市文山區木柵國民小學

40501542-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 8 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	181,986,000	22,425,242	20,778,031	1,647,211	7.93	147,988,170	141,527,225	6,460,945	4.57
勞務收入	583,000	600	291,500	-290,900	-99.79	4,800	583,000	-578,200	-99.18
服務收入	583,000	600	291,500	-290,900	-99.79	4,800	583,000	-578,200	-99.18
財產收入	40,000						20,000	-20,000	-100.00
財產處分收入	40,000	0	0	0		0	20,000	-20,000	-100.00
政府撥入收入	177,762,000	21,550,623	20,486,531	1,064,092	5.19	145,930,999	139,444,225	6,486,774	4.65
公庫撥款收入	177,762,000	20,486,531	20,486,531	0		143,326,285	139,444,225	3,882,060	2.78
政府其他撥入收入		1,064,092	0	1,064,092		2,604,714	0	2,604,714	
規費收入	660,000	2,020		2,020		311,563	495,000	-183,437	-37.06
使用規費收入	660,000	2,020	0	2,020		311,563	495,000	-183,437	-37.06
教學收入	1,810,000	866,037		866,037		1,641,034	905,000	736,034	81.33
學雜費收入	1,810,000	866,037	0	866,037		1,641,034	905,000	736,034	81.33
其他收入	1,131,000	5,962		5,962		99,774	80,000	19,774	24.72
雜項收入	1,131,000	5,962	0	5,962		99,774	80,000	19,774	24.72
基金用途	183,012,000	13,550,960	20,778,031	-7,227,071	-34.78	130,312,548	142,553,225	-12,240,677	-8.59
國民教育計畫	174,245,000	12,788,903	20,270,441	-7,481,538	-36.91	116,974,530	138,468,189	-21,493,659	-15.52
學前教育計畫	369,000	-63,612	52,180	-115,792	-221.91	1,087,542	305,200	782,342	256.34
一般行政管理計畫	5,565,000	208,052	455,410	-247,358	-54.32	2,697,484	3,376,037	-678,553	-20.10
建築及設備計畫	2,833,000	617,617		617,617		9,552,992	403,799	9,149,193	2,265.78
購建固定資產	2,803,000	617,617		617,617		9,552,992	403,799	9,149,193	2,265.78
其他	30,000								
本期賸餘(短絀)	-1,026,000	8,874,282		8,874,282		17,675,622	-1,026,000	18,701,622	-1,822.77
期初基金餘額	3,293,000					9,680,486	3,293,000	6,387,486	193.97
解繳公庫									
期末基金餘額	2,267,000					27,356,108	2,267,000	25,089,108	1,106.71

註：

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 8 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名費覈實繳庫4,800元。
- 二、財產處分收入：尚無報廢財產變賣處分所得。
- 三、公庫撥款收入：局款非統籌-校園環境安全改善工程第2梯(統籌分配稅款)(致美樓中棟、勤學樓A棟、廚房)(5M210806)3,882,060元。
- 四、政府其他撥入收入：教育部補助2,604,714元
  - 1、RA3348-113學年度教師專業與品質計畫第1期團務運作費及差旅費(53210348)44,000元。
  - 2、RA3439-113(1)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)(54110439)124,910元、113(2)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)(54110439)701,898元。
  - 3、RA3367-前瞻基礎建設-113學年度2030雙語政策-提升師生口說英語展能樂學計畫(53210367)30,000元。
  - 4、RA3254-113學年度學生學習扶助計畫-學校開班計畫(53210254)52,768元。
  - 5、RA4A21-114年雙語數位學伴計畫(53210A21)36,000元。
  - 6、RA3414-113年7至114年8月幼兒園辦理延長照顧服務第2期(54110414)49,344元、第3期(54110414)49,343元。
  - 7、RA3415-113年寒假及112-2幼兒園辦理課後留園服務追加經費(54110415)36,629元。
  - 8、RA3439-113學年度公幼政府協助家長支付午餐差額(54110439)68,904元。
  - 9、RA3348-113學年度教師專業品質計畫第2期團務運作費及差旅費(53210348)66,000元。
  - 10、RA3348-113學年度教師專業品質計畫第2期召集人兼職費(53210348)31,500元。
  - 11、RA4731-114年運動發展基金補助運動團隊經費\_網球40,000元及田徑40,000元\_(53210731)。
  - 12、RA4311-學校用書(53210311)3,826元。
  - 13、RA4314-前瞻計畫-夏日樂學-方案三英語主題課程(53210314)99,000元。
  - 14、RA3337-113-1本土語教學支援工作人員交通費(53210337)4,000元。
  - 15、RA4A63-114年推動中小學數位學習精進方案代理代課費(53210A63)19,152元。
  - 16、RA3356-113學年度國中小學生無力繳交代收代辦費(53210356)24,437元。
  - 17、RA4439-114(1)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)(54110439)827,310元。
  - 18、RA3534-114年2-6月國小身障學生課後照顧專班(53210534)255,693元。
- 五、使用規費收入：校園開放場地收入覈實繳庫279,563元、教職員工校園停車費32,000元。
- 六、學雜費收入：RA3439-113(2)公幼政府協助家長支付費用(學雜費)774,997元、RA4439-114(1)公幼政府協助家長支付費用(學雜費)866,037元。
- 七、雜項收入：數位學生證覈實繳庫4,407元、收回113年明德樓屋頂防漏工程統包採購代辦費分攤餘款2,735元、收回代理教師113年10-12月溢領薪資86,670元、收職員宿舍使用費及房屋津貼5,962元。
- 八、國民教育計畫：主要係用人費用提前分配所致。
- 九、學前教育計畫：主要係
  - 1、113(1)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)執行數124,910元。
  - 2、113(2)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)執行數701,898元。
  - 3、113學年度公幼政府協助家長支付午餐差額執行數68,904元。
- 十、一般行政管理計畫：主要係統籌業務費覈實執行。
- 十一、建築及設備計畫：教育局補助校園環境安全改善工程(致美樓中棟、勤學樓A棟、廚房)併決算所致。

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學

40501542-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 8 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				12,788,903	20,270,441	-7,481,538	-36.91
		累計數				116,974,530	138,468,189	-21,493,659	-15.52
學前教育計畫		本月數				-63,612	52,180	-115,792	-221.91
		累計數				1,087,542	305,200	782,342	256.34

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學

40501542-4

資本資產明細表

中華民國 114 年 8 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			
<b>資產</b>	85,070,689	-64,813,026	609,805	3,985,879	-261,842	16,619,747	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	17,769,105	-14,345,489			-393,184	3,030,432	
房屋及建築	1,634,743	-528,507			-18,160	1,088,076	
機械及設備	36,362,189	-28,239,524	113,200	3,554,144	1,395,787	6,077,508	
交通及運輸設備	5,083,379	-4,164,571	42,500	219,242	-35,362	706,704	
雜項設備	24,173,264	-17,534,935	454,105	207,147	-1,210,923	5,674,364	
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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學

40501542-5

資本資產明細表

中華民國 114 年 8 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	48,009			5,346		42,663	係因電腦軟體不入財 產管理系統。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學  
資本資產明細表  
中華民國 114 年 8 月份

40501542-6

- 1.機械及設備：增加數計113,200元，變動原因為：(1)增置45,000元：購置攝影機1組45,000元。(2)撥入：教育局補助購置筆記型電腦2台50,000元。(4)受贈18,200元：國小課後照顧班購置蓄水池馬達揚水泵浦1臺18,200元。減少數計3,554,144元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢設備計3,554,144元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計42,500元，變動原因為：(4)受贈42,500元：國小課後社團購置監視器4部42,500元。減少數計219,242元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢設備計219,242元。
- 3.雜項設備：增加數計454,105元，變動原因為：(1)增置358,688元：購置諮商室沙發桌椅組29,889元、排球柱1組19,000元、除濕機6臺96,048元、數字地墊組32,000元、冷氣機1臺38,000元、自然教室桌子6張74,400元、圖書館典藏圖書一批69,351元。(4)受贈95,417元：幼兒園代辦費購置水冷扇1臺11,520元及冷氣機1台58,897元、國小課後照顧班購置投影機1台25,000元。減少數計207,147元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢設備計207,147元。
- 4.電腦軟體：減少數計5,346元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至114年8月止累計攤銷金額5,346元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 114 年 8 月份

40501542-7

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															
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		744,201			744,201	45,000	45,000		45,000	100.00					6.05
機械及設備		744,201			744,201	45,000	45,000		45,000	100.00					6.05
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		358,799			358,799	358,799	358,688		358,688	99.97	-111	-0.03			99.97
雜項設備		358,799			358,799	358,799	358,688		358,688	99.97	-111	-0.03			99.97
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總計		1,103,000			1,103,000	403,799	403,688		403,688	99.97	-111	-0.03			36.60

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學  
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

40501542-8

中華民國 114 年 8 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	1,700,000		1,700,000		9,149,304		9,149,304			9,149,304				538.19	
541 遞延修繕房屋建築支	1,700,000		1,700,000		9,149,304		9,149,304			9,149,304				538.19	
542 其他遞延支出															
總計	1,730,000		1,730,000		9,149,304		9,149,304	0.00		9,149,304	0.00			528.86	

教育局補助校園環境安全改善工程(致美樓中棟、勤學樓A棟、廚房)併決算所致。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區木柵國民小學

## 平衡表

中華民國114年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	67,033,443	100.00	負 債	23,057,588	34.40
流動資產	37,260,905	55.59	流動負債	17,035,402	25.41
現金	36,629,412	54.64	應付款項	17,035,402	25.41
銀行存款	36,549,412	54.52	應付代收款	17,035,402	25.41
銀行存款-公庫存款	25,095,460	37.44	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	10,430,820	15.56	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	908,113	1.35	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	6,022,186	8.98
銀行存款-教育儲蓄	115,019	0.17	什項負債	6,022,186	8.98
戶			存入保證金	2,046,489	3.05
零用及週轉金	80,000	0.12	應付退休及離職金	3,975,697	5.93
應收款項	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	0	0.00	淨資產	43,975,855	65.60
預付款項	631,493	0.94	淨資產	43,975,855	65.60
預付費用	631,493	0.94	淨資產	43,975,855	65.60
長期貸墊款及準備金	5,524,852	8.24	累積餘額	29,938,149	44.66

信託代理與保證資產

254,667

信託代理與保證負債

254,667

保證品

254,667

應付保證品

254,667

註：1. 信託代理與保證資產(負債)為254,667元，係致美樓中棟、勤學樓A棟暨廚房屋頂防水隔熱工程履約保證金連帶保證書(有效期間至119年9月18日)-大勢承營造股份有限公司。

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

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 — 臺北市文山區木柵國民小學

## 平衡表

中華民國114年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	5,524,852	8.24	本期賸餘	13,987,706	20.87
退休及離職準備金	3,975,697	5.93	淨資產調整數	50,000	0.07
其他準備金	1,549,155	2.31	合計：	67,033,443	
其他準備金-其他	1,549,155	2.31			
固定資產	16,577,084	24.73			
土地改良物	3,030,432	4.52			
土地改良物	17,769,105	26.51			
累計折舊-土地改良物	-14,738,673	-21.99			
房屋建築及設備	1,088,076	1.62			
房屋建築及設備	1,634,743	2.44			
累計折舊-房屋建築及設備	-546,667	-0.82			
機械及設備	6,077,508	9.07			
機械及設備	32,921,245	49.11			
累計折舊-機械及設備	-26,843,737	-40.05			
交通及運輸設備	706,704	1.05			

信託代理與保證資產

254,667

信託代理與保證負債

254,667

保證品

254,667

應付保證品

254,667

註：1. 信託代理與保證資產(負債)為254,667元，係致美樓中棟、勤學樓A棟暨廚房屋頂防水隔熱工程履約保證金連帶保證書(有效期間至119年9月18日)-大勢承營造股份有限公司。

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

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 — 臺北市文山區木柵國民小學

## 平衡表

中華民國114年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	4,906,637	7.32			
累計折舊-交通及運輸設備	-4,199,933	-6.27			
雜項設備	5,674,364	8.46			
雜項設備	24,420,222	36.43			
累計折舊-雜項設備	-18,745,858	-27.96			
無形資產	42,663	0.06			
無形資產	42,663	0.06			
電腦軟體	42,663	0.06			
其他資產	7,627,939	11.38			
什項資產	7,627,939	11.38			
暫付及待結轉帳項	7,627,939	11.38			
代管資產	7,147,721,736	10,662.92			
代管資產-土地改良物	26,569	0.04			
代管資產-土地	7,113,678,972	10,612.13			

信託代理與保證資產

254,667

信託代理與保證負債

254,667

保證品

254,667

應付保證品

254,667

註：1. 信託代理與保證資產(負債)為254,667元，係致美樓中棟、勤學樓A棟暨廚房屋頂防水隔熱工程履約保證金連帶保證書(有效期間至119年9月18日)-大勢承營造股份有限公司。

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

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 — 臺北市文山區木柵國民小學

## 平衡表

中華民國114年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-房屋建築 及設備	34,016,195	50.75			
應付代管資產	-7,147,721,736	-10,662.92			
合計：	67,033,443				

信託代理與保證資產

254,667

信託代理與保證負債

254,667

保證品

254,667

應付保證品

254,667

註：1. 信託代理與保證資產(負債)為254,667元，係致美樓中棟、勤學樓A棟暨廚房屋頂防水隔熱工程履約保證金連帶保證書(有效期間至119年9月18日)-大勢承營造股份有限公司。

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

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 — 臺北市文山區木柵國民小學

## 收入支出表

中華民國114年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	22,485,942	148,144,287
勞務收入	600	4,800
服務收入	600	4,800
政府撥入收入	21,550,623	145,930,999
公庫撥款收入	20,486,531	143,326,285
政府其他撥入收入	1,064,092	2,604,714
規費收入	2,020	311,563
使用規費收入	2,020	311,563
教學收入	866,037	1,641,034
學雜費收入	866,037	1,641,034
其他收入	66,662	255,891
受贈收入	60,700	156,117
雜項收入	5,962	99,774
支出	14,042,192	134,156,581
人事支出	11,866,820	110,245,490
人事支出	11,866,820	110,245,490
業務支出	1,046,723	10,368,678
業務支出	1,046,723	10,368,678
財產損失	48,056	48,386
財產交易損失	48,056	48,386
折舊、折耗及攤銷	512,527	4,199,335
固定資產折舊	511,339	4,193,989
無形資產攤銷	1,188	5,346
其他支出	568,066	9,294,692
其他支出	568,066	9,294,692

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區木柵國民小學  
**收入支出表**  
 中華民國114年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	8,443,750	13,987,706
期初淨資產		29,938,149
解繳公庫		
淨資產調整數		50,000
期末淨資產		43,975,855

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—臺北市文山區木柵國民小學

40501542-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 8 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	147,988,170	156,117	148,144,287	收入
勞務收入	4,800		4,800	勞務收入
政府撥入收入	145,930,999		145,930,999	政府撥入收入
規費收入	311,563		311,563	規費收入
教學收入	1,641,034		1,641,034	教學收入
其他收入	99,774	156,117	255,891	其他收入
基金用途	130,312,548	3,844,033	134,156,581	支出
用人費用	110,245,490		110,245,490	人事支出
服務費用	5,835,908	4,532,770	10,368,678	業務支出
材料及用品費	766,791	-766,791		
租金、償債、利息及相關手續費	76,046	-76,046		
稅捐及規費(強制費)	440	-440		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,689,493	-3,689,493		
資產短絀		48,386	48,386	財產損失
		4,199,335	4,199,335	折舊、折耗及攤銷
其他	145,388	9,149,304	9,294,692	其他支出
遞延支出	9,149,304	-9,149,304		
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	403,688	-403,688		
本期賸餘(短絀)	17,675,622	-3,687,916	13,987,706	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,680,486	20,257,663	29,938,149	期初淨資產
解繳公庫		50,000	50,000	解繳公庫
期末基金餘額	27,356,108	16,619,747	43,975,855	淨資產調整數 期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 8 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、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40萬3,688元，係購置財產，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」583萬5,908元與會計科目「業務支出」1,036萬8,678元間之調整數453萬2,770元，係「材料及用品費」76萬6,791元、「租金、償債、利息及相關手續費」7萬6,046元、「稅捐及規費(強制費)」440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)368萬9,493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15萬6,117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」419萬9,335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」4萬8,386元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1、預算項目「其他」14萬5,388元與會計科目「其他支出」929萬4,692元間之調整數914萬9,304元，係「遞延支出」914萬9,304元。

2、會計科目「淨資產調整數」5萬元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 8 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
25,095,460	26,644,615	-1,549,155	其他準備金1,549,155元