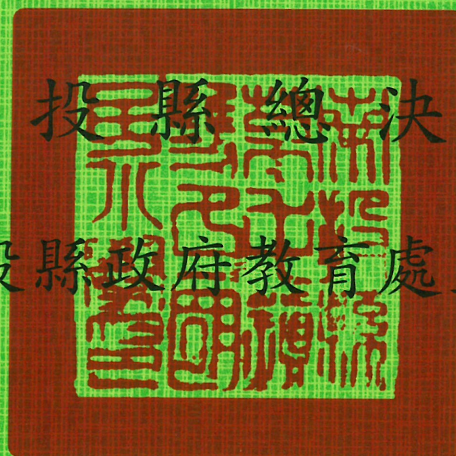


中 華 民 國 113 年 度

(113 年 1 月 1 日 至 113 年 12 月 31 日)

南 投 縣 總 決 算
南 投 縣 政 府 教 育 處 主 管



南 投 縣 地 方 教 育 發 展 基 金

附 屬 單 位 決 算 之 分 決 算

(非 營 業 部 分)

南 投 縣 草 屯 鎮 雙 冬 國 民 小 學 編

南投縣地方教育發展基金
南投縣草屯鎮雙冬國民小學
113年度附屬單位決算之分決算
目 次

甲、總說明·····	第	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表·····	第	4	頁
貳、附屬表			
一、基金來源明細表·····	第	5	頁
二、基金用途明細表·····	第	6	頁
三、資本資產明細表·····	第	8-9	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表·····	第	10	頁
五、員工人數彙計表·····	第	11	頁
六、用人費用彙計表·····	第	12-13	頁
七、主要業務計畫執行績效摘要表·····	第	14	頁
八、各項費用彙計表·····	第	15	頁
九、管制性項目及統計所需項目比較表·····	第	16	頁
丙、會計報表			
一、平衡表·····	第	18-19	頁
二、收入支出表·····	第	20	頁
三、現金流量表·····	第	21	頁
丁、參考表			
決算與會計收支對照表·····	第	22	頁

南投縣地方教育發展基金
南投縣草屯鎮雙冬國民小學
總 說 明

中華民國113年度

一、業務計畫實施績效：

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列2,636萬6,000元、決算數2,587萬2,736元。

112學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數44人；附設幼兒園1班，學生人數21人；補校1班，學生人數15人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數38人；附設幼兒園1班，學生人數18人；補校1班，學生人數10人。

本計畫實施內容主要為增購各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，充實各科教材，提高教學效能。辦理場地開放、藝文競賽、科學、學生輔導活動等項目，透過各項活動，以鍛鍊學童強健的身心，增進學童生活智慧。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列6萬元、決算數5萬2,319元。

主要汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數2,507萬8,600元，較預算數2,507萬8,000元，增加600元，其增減情形分析如下：

南投縣地方教育發展基金
南投縣草屯鎮雙冬國民小學
總 說 明

中華民國113年度

1. 服務收入：決算數600元，較預算數0元，增加600元。
主要係因：場地設施使用費超收600元。
2. 公庫撥款收入：決算數2,507萬8,000元，預算數2,507萬8,000元，無增減情形。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數2,592萬5,055元，較預算數2,642萬6,000元，減少50萬945元，計減少1.90%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數2,587萬2,736元，較預算數2,636萬6,000元，減少49萬3,264元，計減少1.87%。主要係因：撙節及按實際發生數支用。
2. 建築及設備計畫：決算數5萬2,319元，較預算數6萬元，減少7,681元，計減少12.80%。主要係因：撙節及按實際發生數支用。

(三)本期短絀：本年度決算短絀數84萬6,455元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出34萬9,790元。

投資活動之淨現金流出5萬2,319元。

籌資活動之淨現金流入21萬5,550元。

現金及約當現金之淨減18萬6,559元。

期初現金及約當現金872萬1,914元。

期末現金及約當現金853萬5,355元。

四、資產負債情況：

南投縣地方教育發展基金
南投縣草屯鎮雙冬國民小學
總 說 明

中華民國113年度

資產總額為3,881萬1,108元，包括：流動資產854萬337元、
固定資產2,979萬417元、無形資產48萬354元。

負債總額為730萬1,793元，包括：流動負債699萬5,243元、
其他負債30萬6,550元。

淨資產為累積餘額3,150萬9,315元。

地方教育發展基金－南投縣草屯鎮雙冬國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	25,078,000	100.00	25,078,600	100.00	600	0.00	24,256,500	100.00
43 勞務收入			600	0.00	600	0.00	7,900	0.03
431服務收入			600	0.00	600		7,900	0.03
46 政府撥入收入	25,078,000	100.00	25,078,000	100.00		0.00	24,188,000	99.72
462公庫撥款收入	25,078,000	100.00	25,078,000	100.00			24,188,000	99.72
4Y 其他收入						0.00	60,600	0.25
4YY雜項收入							60,600	0.25
5 基金用途	26,426,000	105.38	25,925,055	103.38	-500,945	-1.90	24,624,960	101.52
53 國民教育計畫	26,366,000	105.14	25,872,736	103.17	-493,264	-1.87	24,588,960	101.37
5M 建築及設備計畫	60,000	0.24	52,319	0.21	-7,681	-12.80	36,000	0.15
購建固定資產	60,000	0.24	52,319	0.21	-7,681	-12.80	36,000	0.15
本期賸餘（短絀）	-1,348,000		-846,455		501,545	-37.21	-368,460	
期初基金餘額	1,371,459		2,084,999		713,540	52.03	2,453,459	
解繳公庫								
期末基金餘額	23,459		1,238,544		1,215,085	5,179.61	2,084,999	

填表說明：

地方教育發展基金－南投縣草屯鎮雙冬國民小學
基金來源明細表
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	25,078,000	25,078,600	600	0.00	場地設施使用費收入超收。
43 勞務收入		600	600	0.00	
431服務收入		600	600	0.00	
46 政府撥入收入	25,078,000	25,078,000		0.00	
462公庫撥款收入	25,078,000	25,078,000		0.00	

填表說明：

地方教育發展基金—南投縣草屯鎮雙冬國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	26,426,000	25,925,055	-500,945	-1.90	
53 國民教育計畫	26,366,000	25,872,736	-493,264	-1.87	
1 用人費用	25,216,000	25,004,033	-211,967	-0.84	
11 正式員額薪資	16,539,000	16,566,237	27,237	0.16	
12 聘僱及兼職人員薪資	743,000	618,913	-124,087	-16.70	
13 加（夜）班費	489,000	410,628	-78,372	-16.03	
15 獎金	4,048,000	4,046,126	-1,874	-0.05	
16 退休及卹償金	1,798,000	1,627,071	-170,929	-9.51	
18 福利費	1,599,000	1,735,058	136,058	8.51	
2 服務費用	862,000	691,998	-170,002	-19.72	
21 水電費	60,000	87,078	27,078	45.13	按實際發生數支用。
22 郵電費	120,000	99,262	-20,738	-17.28	撙節支出。
23 旅運費	80,000	55,616	-24,384	-30.48	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	7,600	-32,400	-81.00	撙節支出。
25 修理保養及保固費	340,000	298,812	-41,188	-12.11	撙節支出。
27 一般服務費	163,000	99,330	-63,670	-39.06	1.撙節支出。2.計時與計件人員酬金編列臨時人員1人，預算金額12,000元，決算金額0元。
28 專業服務費	30,000	15,300	-14,700	-49.00	撙節支出。
29 公共關係費	29,000	29,000			公共關係費預算數29,000元，決算數29,000元。
3 材料及用品費	249,000	151,837	-97,163	-39.02	
31 使用材料費	2,000	1,515	-485	-24.25	撙節支出。
32 用品消耗	247,000	150,322	-96,678	-39.14	撙節支出。
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	18,868	-1,132	-5.66	
45 雜項設備租金	20,000	18,868	-1,132	-5.66	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	6,000	-13,000	-68.42	
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	按實際發生數支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	4,000	-2,000	-33.33	按實際發生數支用。
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	60,000	52,319	-7,681	-12.80	
5 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	60,000	52,319	-7,681	-12.80	
51 購建固定資產	60,000	52,319	-7,681	-12.80	1.撙節支出。2.購置雜項設備辦理調整容納轉出13,000元，購置機械及設備辦理調整容納轉入13,000元。

本
頁
空
白

地方教育發展基金—南
資本資
中華民國

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
			增加
			預算數
資產	89,837,583	58,646,548	60,000
非理財目的之長期投資			
土地	396,903		
土地改良物	10,097,334	9,532,765	
房屋及建築	65,126,316	39,254,636	
機械及設備	6,894,543	5,245,028	53,000
交通及運輸設備	899,200	489,528	
雜項設備	5,619,489	4,124,591	7,000
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			
權利			
電腦軟體	803,798		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物：增加數係應付代收款增置3,074,000元；減少數係修正2,714,000元。
 2.房屋及建築：增加數係更正150,000元；減少數係報廢539,880元、修正150,000元。
 3.機械及設備：增加數係預算執行數增置52,319元、應付代收款增置1,276,200元、更正114,000元；減少數係修正114,000元。
 4.交通及運輸設備：增加數係應付代收款增置12,075元。
 5.雜項設備：增加數係應付代收款增置339,340元。
 6.電腦軟體：增加數係應付代收款增置96,000元；減少數係攤銷419,444元。

投縣草屯鎮雙冬國民小學

產明細表

113 年度

單位:新臺幣元

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
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
5,113,934	405,000	3,937,324	2,096,874	30,270,771
				396,903
3,074,000		2,714,000	484,165	440,404
150,000		689,880	176,823	25,154,977
1,442,519		114,000	753,225	2,224,809
12,075			137,695	284,052
339,340			544,966	1,289,272

註：

地方教育發展基金－南投縣草屯鎮雙冬國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
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		40,000		13,000	53,000	52,319	-681	
機械及設備		40,000		13,000	53,000	52,319	-681	
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		20,000		-13,000	7,000		-7,000	
雜項設備		20,000		-13,000	7,000		-7,000	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		60,000			60,000	52,319	-7,681	

地方教育發展基金—南投縣草屯鎮雙冬國民小學

員工人數彙計表

中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	19	19	0	正式教師借調縣府1人，增聘長代教師1人。
職員	18	19	1	
約僱人員	1		-1	
合 計	19	19	0	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員擔任校園環境維護工作1人。

地方教育發展基金－南投縣草屯鎮雙冬國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	16,539,000	317,000	489,000		4,048,000	1,798,000		1,599,000		24,790,000	426,000	25,216,000
正式人員	16,539,000		489,000		4,048,000	1,798,000		1,599,000		24,473,000		24,473,000
聘僱人員		317,000								317,000		317,000
兼任人員											254,000	254,000
其他人員											172,000	172,000
合 計	16,539,000	317,000	489,000		4,048,000	1,798,000		1,599,000		24,790,000	426,000	25,216,000

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員擔任校園環境維護工作1人，預算金額12,000元，決算金額0元。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

地方教育發展基金－南投縣草屯鎮雙冬國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 113 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減			備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額		%
總 計			26,426,000		25,925,055			-500,945	-1.90	撙節支出及按實際 發生數支用。
國民教育計畫			26,366,000		25,872,736			-493,264	-1.87	
建築及設備計畫			60,000		52,319			-7,681	-12.80	

地方教育發展基金—南投縣草屯鎮雙冬國民小學
各項費用彙計表
 中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	25,216,000	25,004,033	-211,967	-0.84
11 正式員額薪資	16,539,000	16,566,237	27,237	0.16
12 聘僱及兼職人員薪資	743,000	618,913	-124,087	-16.70
13 加（夜）班費	489,000	410,628	-78,372	-16.03
15 獎金	4,048,000	4,046,126	-1,874	-0.05
16 退休及卹償金	1,798,000	1,627,071	-170,929	-9.51
18 福利費	1,599,000	1,735,058	136,058	8.51
2 服務費用	862,000	691,998	-170,002	-19.72
21 水電費	60,000	87,078	27,078	45.13
22 郵電費	120,000	99,262	-20,738	-17.28
23 旅運費	80,000	55,616	-24,384	-30.48
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	7,600	-32,400	-81.00
25 修理保養及保固費	340,000	298,812	-41,188	-12.11
27 一般服務費	163,000	99,330	-63,670	-39.06
28 專業服務費	30,000	15,300	-14,700	-49.00
29 公共關係費	29,000	29,000	0	0.00
3 材料及用品費	249,000	151,837	-97,163	-39.02
31 使用材料費	2,000	1,515	-485	-24.25
32 用品消耗	247,000	150,322	-96,678	-39.14
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	18,868	-1,132	-5.66
45 雜項設備租金	20,000	18,868	-1,132	-5.66
5 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	60,000	52,319	-7,681	-12.80
51 購建固定資產	60,000	52,319	-7,681	-12.80
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	6,000	-13,000	-68.42
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	4,000	-2,000	-33.33
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	26,426,000	25,925,055	-500,945	-1.90

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年 度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	29,000	29,000			
291 公共關係費	29,000	29,000			
統計所需項目	22,000	1,800	-20,200	-91.82	
27D 計時與計件人員酬金	12,000		-12,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	1,800	-8,200	-82.00	

本
頁
空
白

地方教育發展基金—南
平 衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	38,811,108	100.00	40,027,049	100.00	-1,215,941	-3.04
流動資產	8,540,337	22.00	8,836,014	22.08	-295,677	-3.35
現金	8,535,355	21.99	8,721,914	21.79	-186,559	-2.14
銀行存款	8,535,355	21.99	8,721,914	21.79	-186,559	-2.14
預付款項	4,982	0.01	114,100	0.29	-109,118	-95.63
其他預付款	4,982	0.01	114,100	0.29	-109,118	-95.63
固定資產	29,790,417	76.76	30,387,237	75.92	-596,820	-1.96
土地	396,903	1.02	396,903	0.99	0	0.00
土地	396,903	1.02	396,903	0.99	0	0.00
土地改良物	440,404	1.13	564,569	1.41	-124,165	-21.99
土地改良物	10,457,334	26.94	10,097,334	25.23	360,000	3.57
累計折舊-土地改良物	-10,016,930	-25.81	-9,532,765	-23.82	-484,165	5.08
房屋建築及設備	25,154,977	64.81	25,871,680	64.64	-716,703	-2.77
房屋建築及設備	64,586,436	166.41	65,126,316	162.71	-539,880	-0.83
累計折舊-房屋建築及設備	-39,431,459	-101.60	-39,254,636	-98.07	-176,823	0.45
機械及設備	2,224,809	5.73	1,649,515	4.12	575,294	34.88
機械及設備	8,223,062	21.19	6,894,543	17.22	1,328,519	19.27
累計折舊-機械及設備	-5,998,253	-15.45	-5,245,028	-13.10	-753,225	14.36
交通及運輸設備	284,052	0.73	409,672	1.02	-125,620	-30.66
交通及運輸設備	911,275	2.35	899,200	2.25	12,075	1.34
累計折舊-交通及運輸設備	-627,223	-1.62	-489,528	-1.22	-137,695	28.13
雜項設備	1,289,272	3.32	1,494,898	3.73	-205,626	-13.76
雜項設備	5,958,829	15.35	5,619,489	14.04	339,340	6.04
累計折舊-雜項設備	-4,669,557	-12.03	-4,124,591	-10.30	-544,966	13.21
無形資產	480,354	1.24	803,798	2.01	-323,444	-40.24
無形資產	480,354	1.24	803,798	2.01	-323,444	-40.24
電腦軟體	480,354	1.24	803,798	2.01	-323,444	-40.24
合 計	38,811,108	100.00	40,027,049	100.00	-1,215,941	-3.04

信託代理與保證資產

0

註：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。

投縣草屯鎮雙冬國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	7,301,793	18.81	6,751,015	16.87	550,778	8.16
流動負債	6,995,243	18.02	6,660,015	16.64	335,228	5.03
應付款項	6,995,243	18.02	6,660,015	16.64	335,228	5.03
應付代收款	6,995,243	18.02	6,628,309	16.56	366,934	5.54
應付費用	0	0.00	31,706	0.08	-31,706	-100.00
其他負債	306,550	0.79	91,000	0.23	215,550	236.87
什項負債	306,550	0.79	91,000	0.23	215,550	236.87
存入保證金	306,550	0.79	91,000	0.23	215,550	236.87
淨資產	31,509,315	81.19	33,276,034	83.13	-1,766,719	-5.31
淨資產	31,509,315	81.19	33,276,034	83.13	-1,766,719	-5.31
淨資產	31,509,315	81.19	33,276,034	83.13	-1,766,719	-5.31
累積餘額	31,509,315	81.19	33,276,034	83.13	-1,766,719	-5.31
合 計	38,811,108	100.00	40,027,049	100.00	-1,215,941	-3.04

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—南投縣草屯鎮雙冬國民小學
收入支出表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	30,140,215	100.00	24,846,550	100.00	5,293,665	21.31
勞務收入	600	0.00	7,900	0.03	-7,300	-92.41
服務收入	600	0.00	7,900	0.03	-7,300	-92.41
財產收益	5,061,615	16.79	590,050	2.37	4,471,565	757.83
其他財產收入	5,061,615	16.79	590,050	2.37	4,471,565	757.83
政府撥入收入	25,078,000	83.20	24,188,000	97.35	890,000	3.68
公庫撥款收入	25,078,000	83.20	24,188,000	97.35	890,000	3.68
其他收入	0	0.00	60,600	0.24	-60,600	-100.00
雜項收入	0	0.00	60,600	0.24	-60,600	-100.00
支出	31,906,934	105.86	27,518,907	110.76	4,388,027	15.95
人事支出	25,004,033	82.96	23,941,445	96.36	1,062,588	4.44
人事支出	25,004,033	82.96	23,941,445	96.36	1,062,588	4.44
業務支出	868,703	2.88	647,515	2.61	221,188	34.16
業務支出	868,703	2.88	647,515	2.61	221,188	34.16
財產損失	4,899	0.02	0	0.00	4,899	0.00
財產交易損失	4,899	0.02	0	0.00	4,899	0.00
折舊、折耗及攤銷	5,890,942	19.55	2,929,947	11.79	2,960,995	101.06
固定資產折舊	5,471,498	18.15	2,522,076	10.15	2,949,422	116.94
無形資產攤銷	419,444	1.39	407,871	1.64	11,573	2.84
其他支出	138,357	0.46	0	0.00	138,357	0.00
其他支出	138,357	0.46	0	0.00	138,357	0.00
本期賸餘（短絀）	-1,766,719	-5.86	-2,672,357	-10.76	905,638	-33.89
期初淨資產	33,276,034	110.40	35,948,391	144.68	-2,672,357	-7.43
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	31,509,315	104.54	33,276,034	133.93	-1,766,719	-5.31

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—南投縣草屯鎮雙冬國民小學

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-1,766,719
8002 調整非現金項目	1,416,929
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-349,790
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-52,319
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-52,319
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	232,200
8404 減少短期債務及其他負債	-16,650
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	215,550
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-186,559
87 期初現金及約當現金	8,721,914
88 期末現金及約當現金	8,535,355

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

南投縣地方教育發展基金—南投縣草屯鎮雙冬國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	25,078,600	5,061,615	30,140,215	收入
勞務收入	600		600	勞務收入
財產收入		5,061,615	5,061,615	財產收益
政府撥入收入	25,078,000		25,078,000	政府撥入收入
基金用途	25,925,055	5,981,879	31,906,934	支出
用人費用	25,004,033		25,004,033	人事支出
服務費用	691,998	176,705	868,703	業務支出
材料及用品費	151,837	-151,837		
租金、償債、利息及相關手續費	18,868	-18,868		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		4,899	4,899	財產損失
		138,357	138,357	其他支出
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	52,319	-52,319		
		5,890,942	5,890,942	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-846,455	-920,264	-1,766,719	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,084,999	31,191,035	33,276,034	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	1,238,544	30,270,771	31,509,315	期末淨資產

註：1. 財產收益調整數5,061,615元，係增置、更正固定資產。

2. 業務支出調整數176,705元，係「材料及用品費」調減數151,837元、「租金、償債、利息及相關手續費」調減數18,868元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」調減數6,000元。

3. 財產損失調整數4,899元，係報廢固定資產所發生之損失4,899元。

4. 其他支出調整數138,357元，係修正固定資產。

5. 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調整數52,319元，係增置機械及設備52,319元。

6. 折舊、折耗及攤銷調整數5,890,942元，係固定資產提列折舊5,471,498元、無形資產攤銷419,444元。

7. 期初淨資產調整數31,191,035元，係上年度決算資本資產期末帳面金額。