

4-0501074

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 110 年 12 月份

主辦會計人員 陳淑敏



機關長官 劉晶晶



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學

## 目 次

中華民國 110 年 12 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 4-6 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 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
乙、會計報表 /	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 9-11 頁
二、收入支出表.....	第 12-13 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 14-15 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 16 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 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	262,434,000	9,028,382	6,434,050	2,594,332	40.32	268,285,404	262,434,000	5,851,404	2.23
勞務收入	686,000	107,583		107,583		312,763	686,000	-373,237	-54.41
服務收入	686,000	107,583	0	107,583		312,763	686,000	-373,237	-54.41
財產收入	1,362,000	23,550	114,200	-90,650	-79.38	1,307,512	1,362,000	-54,488	-4.00
財產處分收入	37,000	0	7,000	-7,000	-100.00	3,340	37,000	-33,660	-90.97
其他財產收入	1,325,000	23,550	107,200	-83,650	-78.03	1,304,172	1,325,000	-20,828	-1.57
政府撥入收入	238,085,000	5,514,520	2,716,450	2,798,070	103.00	245,882,378	238,085,000	7,797,378	3.28
公庫撥款收入	238,085,000	5,182,450	2,716,450	2,466,000	90.78	240,551,000	238,085,000	2,466,000	1.04
政府其他撥入收入		332,070	0	332,070		5,331,378	0	5,331,378	
教學收入	22,191,000	3,298,512	3,531,400	-232,888	-6.59	20,562,192	22,191,000	-1,628,808	-7.34
學雜費收入	22,191,000	3,298,512	3,531,400	-232,888	-6.59	20,562,192	22,191,000	-1,628,808	-7.34
其他收入	110,000	84,217	72,000	12,217	16.97	220,559	110,000	110,559	100.51
受贈收入	30,000	68,643	15,000	53,643	357.62	91,655	30,000	61,655	205.52
雜項收入	80,000	15,574	57,000	-41,426	-72.68	128,904	80,000	48,904	61.13
基金用途	269,629,000	13,912,342	6,434,050	7,478,292	116.23	266,462,616	269,629,000	-3,166,384	-1.17
高中及高職教育計畫	222,329,000	11,615,835	4,906,580	6,709,255	136.74	219,288,118	222,329,000	-3,040,882	-1.37
一般行政管理計畫	29,648,000	1,581,985	1,527,470	54,515	3.57	28,809,118	29,648,000	-838,882	-2.83
建築及設備計畫	17,652,000	714,522		714,522		18,365,380	17,652,000	713,380	4.04
購建固定資產	17,520,000	714,522		714,522		18,313,780	17,520,000	793,780	4.53
其他	132,000					51,600	132,000	-80,400	-60.91
本期賸餘(短絀)	-7,195,000	-4,883,960		-4,883,960		1,822,788	-7,195,000	9,017,788	-125.33
期初基金餘額	9,431,000					13,191,590	9,431,000	3,760,590	39.87
解繳公庫									
期末基金餘額	2,236,000					15,014,378	2,236,000	12,778,378	571.48

※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 110 年 12 月份

註：本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

- 一、服務收入：暑期泳訓班因疫情未開班致較預算減少373,237元。
- 二、財產處分收入：財產報廢等收入較預算減少33,660元。
- 三、公庫撥款收入：
  1. 110年度用人費用不敷數2,370,000元。
  2. 行動學習智慧教學一師一載具經費96,000元。合計2,466,000元。
- 四、政府其他撥入收入：
  1. 109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費141,400元。
  2. 109學年度高中優質化補助方案經資門經費384,497元。
  3. 109學年度12年國教精進兼任輔導員減課鐘點費51,840元。
  4. 110年度補助直轄市縣市附設國民中學部之高級中等學校充實行政人力經費387,465元。
  5. 109學年度商借中崙高中汪師至東莞台商子弟學校服務經費890,046元。
  6. 109學年度國中學習扶助經費161,833元。
  7. 109學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費經費99,520元。
  8. 109學年度資訊科技科及化學科銜接教育鐘點費經16,500元。
  9. 110學年度資訊科技科及化學科銜接教育鐘點費經22,000元。
  10. 辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程經費15,000元。
  11. 109學年度國中生涯發展教育第2期款19,647元。
  12. 109學年度國中增置專長教師員額實施計畫(國中1000)567,600元。
  13. 110年高中職科技補助自主學習推動計畫304,659元。
  14. 109學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費1,355元。
  15. 109-2公立國小及國中學校用書補助計畫5,186元。
  16. 110年度多元網路教學共享計畫734,930元。
  17. 110年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫185,035元。
  18. 110學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費171,296元。
  19. 110學年度高中優質化補助方案經資門901,921元。
  20. 110學年度精進國中小教學品質計畫一兼任輔導員及秘書減課鐘點費第1期款31,680元。
  21. 110年度國民中學生涯發展教育經費11,200元。
  22. 109年提升國中小學自然科學領域教學設備計畫56,000元。
  23. 110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費885元。
  24. 110學年度國民中學第1階段學習扶助開班經費169,883元。合計5,331,378元。
- 五、受贈收入：係教育儲蓄捐款較預期增加61,655元。
- 六、雜項收入：學生證補卡費等較預期增加48,904元。
- 七、無形資產：係採購教學用授權軟體，部分單價未達1萬元，移列經常門-電腦軟體服務費執行。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-3

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 月份

--

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 12 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	%
高中及高職教育計畫		本月數				13,409,889	4,906,580	8,503,309	173.30
		累計數				221,082,172	222,329,000	-1,246,828	-0.56

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501074-4

中華民國 110 年 12 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(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>	178,349,040	-104,388,792	11,039,214	13,197,480	-6,197,969	65,604,013	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	6,774,168	-1,508,922			-670,632	4,594,614	
房屋及建築							
機械及設備	71,933,564	-49,995,658	6,990,084	2,188,599	-5,768,464	20,970,927	
交通及運輸設備	25,396,707	-24,127,594	52,550	55,387	-237,109	1,029,167	
雜項設備	49,111,824	-28,756,618	3,944,980	2,347,669	478,236	22,430,753	
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—臺北市立中崙高級中學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501074-5

中華民國 110 年 12 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(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  其他	25,132,777		51,600	8,605,825		16,578,552	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—臺北市立中崙高級中學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501074-6

中華民國 110 年 12 月份

一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：一、變動增加原因:(1)增置:1.視訊會議攝影機1臺15,999元。2.桌上型電腦等623,250元。3.讀卡機1台99,000元。4.筆記型電腦18臺495,000元。5.網路交換器1台65,659元。6.中央處理器1顆27,132元。7.貫流式鍋爐1組244,327元。8.精密電子天平99,000元及大型觸控電子看板98,000元。9.訂做討論桌10組348,647元。10.專業讀稿機2台39,000元。11.11吋ipadpro平板電腦2臺71,760元。12.無線錄影直播導播系統1組118,240元。13.電磁加熱攪拌器4台49,916元。14.平板電腦8部96,000元。(2)受贈:1.個人電腦1臺(應付代收款價購:CB0A12教育局補助款數位學習教育中心資訊設備採購)26,518元。2.電腦網路系統2套(應付代收款價購:教育局補助款智慧校園4.0學校計畫)179,300元。3.觸控主機1套(應付代收款價購:教育局補助款CB0A32 110年高中職科技扶助自主學習推動計畫分攤款) 88,000元。4.補列個人電腦3臺(受贈:松山社大依北市教終字第11030509809號函,教育局核發松山社大評鑑獎勵金,經費未透過本校) 90,000元。5.個人電腦1臺、顯示器1臺、數位攝影機1臺及電子式白板3臺(優派國際股份有限公司依臺北市政府教育局108年9月19日北市教工字第1083091498號函辦理) 535,500元。6.館員工作站2臺(應付代收款價購:教育局補助款智慧校園圖書流通管理系統設備) 586,200元。7.個人電腦3臺及液晶顯示器14臺(應付代收款價購:教育局補助款CB0A98 109年臺北市行動學習學校認證金質學校第2年獎金) 261,400元。(3)撥入:1.教育局移撥補列讀卡機5臺(教育局辦理108年度臺北市高級中等以下學校學生到離校讀卡機採購案)64,750元。2.教育局移撥無線網路基地台1臺200,000元及伺服器1臺81,000元(教育局辦理新世代無線網路控制器及無線網路基地台、高中職國小防毒系統建置等服務案)。3.教育局移撥電腦顯示幕1具(教育局辦理109年國中小虛擬實境VR設備建置服務案)179,486元。4.教育局移撥電腦顯示幕及資料擷取控制系統等(教育局辦理109年高中職暨國中小智慧未來教室採購案)2,180,000元。5.補列撥入:教育局移撥超短焦投影機1部(依台北市政府教育局110年12月13日北市教資字第1103113016號函辦理) 27,000元。增加計6,990,084元。二、變動減少原因:(1)報廢:個人電腦及印表機等財產報廢(依110年10月8日北市財產字第1103030298號函辦理) 2,188,599元。

2.交通及運輸設備：一、變動增加原因:(1)增置:1.綜合擴大機及喇叭1組36,609元。2.示波器1台15,941元。增加計52,550元。二、變動減少原因:(1)報廢:伴唱機等財產報廢(110年10月8日北市財產字第1103030298號函辦理)55,387元。

3.雜項設備：一、變動增加原因:(1)增置:1.自動加熱保溫箱18臺211,500元。2.碎紙機1臺21,000元。3.防焰遮光捲簾32,000元。4.防焰遮光窗簾39,000元。5.游泳訓練機72,000元。6.圖書程式特攻隊等228本58,480元。7.沙發1組43,600元。8.一對二冷氣機1臺93,350元。9.抽氣式藥品櫃1台96,706元。10.抽氣式化學藥品櫃2台231,294元。11.110年酷課閱讀個人借閱電子書1,023,000元。12.蒸氣迴轉鍋1組73,298元。13.訂做沙發及監視主機等682,910元。14. DVD公播版影片50,000元。15.抽氣式藥品櫃1台96,643元。16.電影道具大師設計學等204本58,479元。(2)受贈:1.安全護網擋網12組、投手擋網3組及打擊擋網5組(應付代收款:CB9M83價購教育局補助款109年度修整建棒球運動場地計畫)270,940元。2.圖書安全偵測門2部(應付代收款價購:教育局補助款智慧校園圖書流通管理系統設備) 767,800元。3.補列照相機1架(受贈:松山社大依北市教終字第11030509809號函,教育局核發松山社大評鑑獎勵金,經費未透過本校) 22,980元。增加計3,944,980元。二、變動減少原因:(1)報廢:模型及沙發椅等財產報廢(110年10月8日北市財產字第1103030298號函辦理) 2,347,669元。

4.電腦軟體：變動減少原因:係截至110年12月份止累計攤銷金額8,605,825元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 12 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														
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		1,986,041	607,000		2,593,041	2,593,041	2,490,930	2,490,930	96.06	-102,111	-3.94			
機械及設備		1,986,041	607,000		2,593,041	2,593,041	2,490,930	2,490,930	96.06	-102,111	-3.94			
購建中固定資產														
交通及運輸設備		37,800	16,000		53,800	53,800	52,550	52,550	97.68	-1,250	-2.32			
交通及運輸設備		37,800	16,000		53,800	53,800	52,550	52,550	97.68	-1,250	-2.32			
購建中固定資產														
雜項設備		2,530,159	451,000		2,981,159	2,981,159	2,883,260	2,883,260	96.72	-97,899	-3.28			
雜項設備		2,530,159	451,000		2,981,159	2,981,159	2,883,260	2,883,260	96.72	-97,899	-3.28			
購建中固定資產														
總計		4,554,000	1,074,000		5,628,000	5,628,000	5,426,740	5,426,740	96.42	-201,260	-3.58			

※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—臺北市立中崙高級中學  
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  
 中華民國 110 年 12 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	132,000		132,000	132,000	51,600	39.09	51,600		-80,400	-60.91	係採購教學用授權軟體，部分單價未達1萬元，移列經常門-電腦軟體服務費執行。	
521 購置電腦軟體	132,000		132,000	132,000	51,600	39.09	51,600		-80,400	-60.91		
522 購置權利												
54 遞延支出	12,966,000		12,966,000	12,966,000	12,887,040	99.39	12,887,040		-78,960	-0.61		
541 遞延修繕房屋建築支	12,966,000		12,966,000	12,966,000	12,887,040	99.39	12,887,040		-78,960	-0.61		
542 其他遞延支出												
總計	13,098,000		13,098,000	13,098,000	12,938,640	98.78	12,938,640		-159,360	-1.22		

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中崙高級中學

## 平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	7,770,779,156	100.00	負 債	7,692,174,348	98.99
流動資產	26,579,429	0.34	流動負債	10,855,869	0.14
現金	26,579,429	0.34	應付款項	10,855,869	0.14
銀行存款	26,579,429	0.34	應付代收款	5,381,406	0.07
銀行存款-公庫存款	18,033,074	0.23	應付費用	5,474,463	0.07
銀行存款-保管款	8,311,546	0.11	其他負債	7,681,318,479	98.85
銀行存款-代繳費款	0	0.00	什項負債	7,681,318,479	98.85
銀行存款-教育儲蓄	234,809	0.00	存入保證金	2,998,740	0.04
專戶			應付退休及離職金	843,752	0.01
零用及週轉金	0	0.00	應付代管資產	7,676,585,349	98.79
預付款項	0	0.00	暫收及待結轉帳項	890,638	0.01
預付費用	0	0.00	淨資產	78,604,808	1.01
長期貸墊款及準備金	1,941,765	0.02	淨資產	78,604,808	1.01
準備金	1,941,765	0.02	淨資產	78,604,808	1.01
退休及離職準備金	843,752	0.01	累積餘額	78,604,808	1.01
			合計：	7,770,779,156	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：「信託及代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下，金額為0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中崙高級中學

## 平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	1,098,013	0.01			
其他準備金-其他	1,098,013	0.01			
固定資產	49,025,461	0.63			
土地改良物	4,594,614	0.06			
土地改良物	6,774,168	0.09			
累計折舊-土地改良物	-2,179,554	-0.03			
機械及設備	20,970,927	0.27			
機械及設備	76,735,049	0.99			
累計折舊-機械及設備	-55,764,122	-0.72			
交通及運輸設備	1,029,167	0.01			
交通及運輸設備	25,393,870	0.33			
累計折舊-交通及運輸設備	-24,364,703	-0.31			
雜項設備	22,430,753	0.29			
雜項設備	50,709,135	0.65			
累計折舊-雜項設備	-28,278,382	-0.36			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：「信託及代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下，金額為0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中崙高級中學

## 平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
無形資產	16,578,552	0.21			
無形資產	16,578,552	0.21			
電腦軟體	16,578,552	0.21			
其他資產	7,676,653,949	98.79			
什項資產	7,676,653,949	98.79			
暫付及待結轉帳項	68,600	0.00			
代管資產	7,676,585,349	98.79			
代管資產-土地改良物	1,101,486	0.01			
代管資產-土地	7,179,977,000	92.40			
代管資產-房屋建築及設備	495,506,863	6.38			
合計：	7,770,779,156				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：「信託及代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下，金額為0元。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中崙高級中學

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,407,262	273,846,278
勞務收入	107,583	312,763
服務收入	107,583	312,763
財產收益	1,753,950	6,219,906
廢舊物品售價收入		3,340
財產交易利益	1,730,400	4,912,394
其他財產收入	23,550	1,304,172
政府撥入收入	5,514,520	245,882,378
公庫撥款收入	5,182,450	240,551,000
政府其他撥入收入	332,070	5,331,378
教學收入	3,298,512	20,562,192
學雜費收入	3,298,512	20,562,192
其他收入	732,697	869,039
受贈收入	717,123	740,135
雜項收入	15,574	128,904
支出	16,992,157	282,393,308
人事支出	6,760,543	222,638,631
人事支出	6,760,543	222,638,631
業務支出	8,400,038	27,181,549
業務支出	8,400,038	27,181,549
獎補助支出		114,000
其他獎補助		114,000
財產損失		45,916
財產交易損失		45,916
折舊、折耗及攤銷	1,623,211	19,349,533
固定資產折舊	939,687	10,743,708
無形資產攤銷	683,524	8,605,825
其他支出	208,365	13,063,679
其他支出	208,365	13,063,679

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中崙高級中學

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-5,584,895	-8,547,030
期初淨資產		87,151,838
解繳公庫		
期末淨資產		78,604,808

註：



## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

40501074-14

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 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	268,285,404	5,560,874	273,846,278	收入
勞務收入	312,763		312,763	勞務收入
財產收入	1,307,512	4,912,394	6,219,906	財產收益
政府撥入收入	245,882,378		245,882,378	政府撥入收入
教學收入	20,562,192		20,562,192	教學收入
其他收入	220,559	648,480	869,039	其他收入
基金用途	268,476,199	13,917,109	282,393,308	支出
用人費用	222,638,631		222,638,631	人事支出
服務費用	23,021,554	4,159,995	27,181,549	業務支出
材料及用品費	3,128,215	-3,128,215		
租金、償債、利息及相關手續費	30,950	-30,950		
稅捐及規費(強制費)	13,286	-13,286		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	987,544	-987,544		
捐助、補助與獎助	114,000		114,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	18,365,380	-18,365,380		財產損失
其他	176,639	45,916	45,916	折舊、折耗及攤銷
其他	176,639	12,887,040	13,063,679	其他支出
本期賸餘(短絀)	-190,795	-8,356,235	-8,547,030	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,191,590	73,960,248	87,151,838	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,000,795	65,604,013	78,604,808	期末淨資產

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 月份

## 調整項目及金額：

## 1. 財產收入/財產收益：

會計收支欄「財產收益」491萬2,394元係基金間及其他機關撥入固定資產所發生利益等，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

2. 其他收入：會計收支欄「其他收入」64萬8,480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，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

3. 財產損失：會計收支欄「財產損失」4萬5,916元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

4. 預算執行數欄「服務費用」2,302萬1,554元與會計收支欄「業務支出」2,718萬1,549元間之調整數415萬9,995元，係「材料及用品費」312萬8,215元、「租金、償債、利息及相關手續費」3萬950元、「稅捐及規費(強制費)」1萬3,286元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」98萬7,544元之調整數合計。

5. 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」1,934萬9,533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。

6. 預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」1,836萬5,380元，其中547萬8,340元已列入雜項設備等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除；餘1,288萬7,040元係遞延支出，為「其他支出」之調整數。

7. 預算執行數欄「其他支出」17萬6,639元與會計收支欄「其他支出」1,306萬3,679元間之調整數1,288萬7,040元，係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」項下遞延支出之調整數。