

## 臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區西寧國民小學

05667-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 95,878,000         | 7,627,000  | 7,742,000 | -115,000   | -1.49   | 93,975,203  | 94,608,000 | -632,797   | -0.67     |
| 財產收入     | 298,000            |            | 115,000   | -115,000   | -100.00 | 316,205     | 278,000    | 38,205     | 13.74     |
| 財產處分收入   |                    |            |           |            |         | 32,580      |            | 32,580     |           |
| 權利金收入    | 250,000            |            | 115,000   | -115,000   | -100.00 | 264,888     | 250,000    | 14,888     | 5.96      |
| 利息收入     | 48,000             |            |           |            |         | 18,737      | 28,000     | -9,263     | -33.08    |
| 政府撥入收入   | 95,566,000         | 7,627,000  | 7,627,000 |            |         | 93,345,053  | 94,316,000 | -970,947   | -1.03     |
| 公庫撥款收入   | 95,566,000         | 7,627,000  | 7,627,000 |            |         | 93,345,053  | 94,316,000 | -970,947   | -1.03     |
| 其他收入     | 14,000             |            |           |            |         | 313,945     | 14,000     | 299,945    | 2,142.46  |
| 雜項收入     | 14,000             |            |           |            |         | 313,945     | 14,000     | 299,945    | 2,142.46  |
| 基金用途     | 96,307,000         | 14,367,456 | 7,742,000 | 6,625,456  | 85.58   | 88,730,000  | 95,037,000 | -6,307,000 | -6.64     |
| 國民教育計畫   | 83,875,000         | 13,322,186 | 6,184,000 | 7,138,186  | 115.43  | 77,767,791  | 82,605,000 | -4,837,209 | -5.86     |
| 其他       | 83,875,000         | 13,322,186 | 6,184,000 | 7,138,186  | 115.43  | 77,767,791  | 82,605,000 | -4,837,209 | -5.86     |
| 一般行政管理計畫 | 12,058,000         | 1,034,170  | 1,558,000 | -523,830   | -33.62  | 10,588,209  | 12,058,000 | -1,469,791 | -12.19    |
| 其他       | 12,058,000         | 1,034,170  | 1,558,000 | -523,830   | -33.62  | 10,588,209  | 12,058,000 | -1,469,791 | -12.19    |
| 建築及設備計畫  | 374,000            | 11,100     |           | 11,100     |         | 374,000     | 374,000    |            |           |
| 購建固定資產   | 374,000            | 11,100     |           | 11,100     |         | 374,000     | 374,000    |            |           |
| 本期賸餘(短絀) | -429,000           | -6,740,456 |           | -6,740,456 |         | 5,245,203   | -429,000   | 5,674,203  | -1,322.66 |
| 期初基金餘額   | 2,528,000          |            |           |            |         | 3,081,325   | 2,528,000  | 553,325    | 21.89     |
| 解繳公庫     |                    |            |           |            |         |             |            |            |           |
| 期末基金餘額   | 2,099,000          |            |           |            |         | 8,326,528   | 2,099,000  | 6,227,528  | 296.69    |

註：

## 臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區西寧國民小學

05667-4

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 13,322,186 | 6,184,000  | 7,138,186  | 115.43 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 77,767,791 | 82,605,000 | -4,837,209 | -5.86  |
| 一般行政管理計畫    |    | 本月數             |       |       |       | 1,034,170  | 1,558,000  | -523,830   | -33.62 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 10,588,209 | 12,058,000 | -1,469,791 | -12.19 |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 11,100     | 0          | 11,100     | 0.00   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 374,000    | 374,000    | 0          | 0.00   |

## 臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區西寧國民小學

05667-5

## 資本資產明細表

中華民國 114 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |         | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|-----------|---------|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數     |                              |            |
| <b>資產</b>  | 135,622,804   | 84,161,236             | 3,200,056 | 983,152 | 4,297,530                    | 49,380,942 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |         |                              |            |
| 土地         |               |                        |           |         |                              |            |
| 土地改良物      | 5,276,197     | 1,131,743              |           |         | 391,757                      | 3,752,697  |
| 房屋及建築      | 102,465,182   | 66,689,137             | 1,850,000 | 217,000 | 2,318,145                    | 35,090,900 |
| 機械及設備      | 13,631,460    | 8,588,093              | 554,880   | 182,083 | 1,164,415                    | 4,251,749  |
| 交通及運輸設備    | 1,191,237     | 719,851                |           |         | 103,209                      | 368,177    |
| 雜項設備       | 13,058,228    | 7,032,412              | 795,176   | 584,069 | 320,004                      | 5,916,919  |
| 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：主要增減原因詳固定項目增減情形表各項目說明。

## 臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區西寧國民小學

05667-6

## 資本資產明細表

中華民國 114 年 9 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 | 500           |                        |         |     |                              | 500    |

註： 主要增減原因詳固定項目增減情形表各項目說明。

**固定項目增減情形表**

中華民國 114 年 9 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 期 初 餘 額     | 截至本月增加    | 截至本月減少  | 期 末 餘 額     | 說 明                                                                       | 說 明<br>(接受贈與或其它) |
|------------|-------------|-----------|---------|-------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 資 產        | 135,622,804 | 3,200,056 | 983,152 | 137,839,708 |                                                                           | 2,826,056        |
| 非理財目的之長期投資 |             |           |         |             |                                                                           |                  |
| 收藏品及傳承資產   |             |           |         |             |                                                                           |                  |
| 土地         |             |           |         |             |                                                                           |                  |
| 土地改良物      | 5,276,197   |           |         | 5,276,197   |                                                                           |                  |
| 房屋及建築      | 102,465,182 | 1,850,000 | 217,000 | 104,098,182 | 補登以前年度未登錄房屋<br>建築及設備(群英樓校<br>舍)1,850,000元;報<br>廢217,000元。                 | 1,850,000        |
| 機械及設備      | 13,631,460  | 554,880   | 182,083 | 14,004,257  | 預算內購置102,000元;應<br>付代收款購<br>置288,600元;教育局無償<br>撥入164,280元;報<br>廢182,083元。 | 452,880          |
| 交通及運輸設備    | 1,191,237   |           |         | 1,191,237   |                                                                           |                  |
| 雜項設備       | 13,058,228  | 795,176   | 584,069 | 13,269,335  | 預算內購置272,000元;應<br>付代收款購<br>置523,176元;報<br>廢584,069元。                     | 523,176          |
| 購建中固定資產    |             |           |         |             |                                                                           |                  |

主要增減原因詳固定項目增減情形表各項目說明。

**固定項目增減情形表**

中華民國 114 年 9 月份

單位:新臺幣元

| 項 目      | 期 初 餘 額 | 截至本月增加 | 截至本月減少 | 期 末 餘 額 | 說 明 | 說 明<br>(接受贈與或其它) |
|----------|---------|--------|--------|---------|-----|------------------|
| 租賃資產     |         |        |        |         |     |                  |
| 租賃權益改良   |         |        |        |         |     |                  |
| 電腦軟體     | 500     |        |        | 500     |     |                  |
| 權利       |         |        |        |         |     |                  |
| 發展中之無形資產 |         |        |        |         |     |                  |
| 遞耗資產     |         |        |        |         |     |                  |
| 其他       |         |        |        |         |     |                  |
| 長期債務     |         |        |        |         |     |                  |
| 應付租賃款    |         |        |        |         |     |                  |
| 其他長期負債   |         |        |        |         |     |                  |
|          |         |        |        |         |     |                  |
|          |         |        |        |         |     |                  |

主要增減原因詳固定項目增減情形表各項目說明。

## 臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區西寧國民小學

05667-9

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱    | 本 年 度 可 用 預 算 數     |                       |                           |        |         | 累 計<br>預 算<br>分 配 數 | 執 行 情 形   |              |         |        |      |   | 差異或落<br>後 原 因 | 改進<br>措施 |
|---------|---------------------|-----------------------|---------------------------|--------|---------|---------------------|-----------|--------------|---------|--------|------|---|---------------|----------|
|         | 以 前<br>年 度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>法 定<br>預 算 數 | 本 年 度 奉<br>准 先 行 辦<br>理 數 | 調 整 數  | 合 計     |                     | 累 計 執 行 數 |              |         |        | 比較增減 |   |               |          |
|         |                     |                       |                           |        |         |                     | 實 支 數     | 應 付<br>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   |                     | 100,000               |                           | 2,000  | 102,000 | 102,000             | 102,000   |              | 102,000 | 100.00 |      |   |               |          |
| 機械及設備   |                     | 100,000               |                           | 2,000  | 102,000 | 102,000             | 102,000   |              | 102,000 | 100.00 |      |   |               |          |
| 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    |                     | 274,000               |                           | -2,000 | 272,000 | 272,000             | 272,000   |              | 272,000 | 100.00 |      |   |               |          |
| 雜項設備    |                     | 274,000               |                           | -2,000 | 272,000 | 272,000             | 272,000   |              | 272,000 | 100.00 |      |   |               |          |
| 購建中固定資產 |                     |                       |                           |        |         |                     |           |              |         |        |      |   |               |          |
| 總 計     |                     | 374,000               |                           |        | 374,000 | 374,000             | 374,000   |              | 374,000 | 100.00 |      |   |               |          |

## 臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區西寧國民小學

## 平衡表

中華民國114年9月30日

單位：新臺幣元

| 資產           |           | 金額         | %      | 負債及淨資產   |        | 金額         | %     |
|--------------|-----------|------------|--------|----------|--------|------------|-------|
| 科目名稱         | 編號        |            |        | 科目名稱     | 編號     |            |       |
| 資 產          | 1         | 66,151,048 | 100.00 | 負 債      | 2      | 8,443,578  | 12.76 |
| 流動資產         | 11        | 15,920,967 | 24.07  | 流動負債     | 21     | 7,639,578  | 11.55 |
| 現金           | 1101      | 15,920,967 | 24.07  | 應付款項     | 2102   | 7,639,578  | 11.55 |
| 銀行存款         | 110102    | 15,840,967 | 23.95  | 應付代收款    | 210203 | 7,639,578  | 11.55 |
| 銀行存款-市庫存款    | 110102-1  | 8,246,528  | 12.47  | 其他負債     | 28     | 804,000    | 1.22  |
| 銀行存款-保管金專戶   | 110102-3  | 5,620,267  | 8.50   | 什項負債     | 2801   | 804,000    | 1.22  |
| 銀行存款-代扣繳專戶   | 110102-31 | 42,272     | 0.06   | 存入保證金    | 280104 | 804,000    | 1.22  |
| 銀行存款-教育儲蓄戶   | 110102-4  | 118,178    | 0.18   | 暫收及待結轉帳項 | 280108 | 0          | 0.00  |
| 銀行存款-代收學雜費專戶 | 110102-5  | 743,260    | 1.12   | 淨資產      | 3      | 57,707,470 | 87.24 |
| 銀行存款-午餐專戶    | 110102-6  | 230,462    | 0.35   | 淨資產      | 31     | 57,707,470 | 87.24 |
| 銀行存款-定期存款    | 110102-7  | 840,000    | 1.27   | 淨資產      | 3101   | 57,707,470 | 87.24 |
|              |           |            |        | 累積餘額     | 310101 | 54,542,893 | 82.45 |
|              |           |            |        | 本期賸餘     | 310102 | 3,000,297  | 4.54  |
|              |           |            |        | 淨資產調整數   | 310104 | 164,280    | 0.25  |
|              |           |            |        | 合計：      |        | 66,151,048 |       |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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。



## 臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區西寧國民小學

## 平衡表

中華民國114年9月30日

單位：新臺幣元

| 資產           |          | 金額          | %       | 負債及淨資產 |    | 金額 | % |
|--------------|----------|-------------|---------|--------|----|----|---|
| 科目名稱         | 編號       |             |         | 科目名稱   | 編號 |    |   |
| 銀行存款-薪資轉存專戶  | 110102-8 | 0           | 0.00    |        |    |    |   |
| 零用及週轉金       | 110103   | 80,000      | 0.12    |        |    |    |   |
| 預付款項         | 1108     | 0           | 0.00    |        |    |    |   |
| 預付費用         | 110804   | 0           | 0.00    |        |    |    |   |
| 固定資產         | 14       | 49,380,442  | 74.65   |        |    |    |   |
| 土地改良物        | 1402     | 3,752,697   | 5.67    |        |    |    |   |
| 土地改良物        | 140201   | 5,276,197   | 7.98    |        |    |    |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202   | -1,523,500  | -2.30   |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404     | 35,090,900  | 53.05   |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401   | 104,098,182 | 157.36  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402   | -69,007,282 | -104.32 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405     | 4,251,749   | 6.43    |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501   | 14,004,257  | 21.17   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502   | -9,752,508  | -14.74  |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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。

## 臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區西寧國民小學

## 平衡表

中華民國114年9月30日

單位：新臺幣元

| 資產           |          | 金額          | %       | 負債及淨資產 |    | 金額 | % |
|--------------|----------|-------------|---------|--------|----|----|---|
| 科目名稱         | 編號       |             |         | 科目名稱   | 編號 |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406     | 368,177     | 0.56    |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601   | 1,191,237   | 1.80    |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602   | -823,060    | -1.24   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407     | 5,916,919   | 8.94    |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701   | 13,269,335  | 20.06   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702   | -7,352,416  | -11.11  |        |    |    |   |
| 無形資產         | 16       | 500         | 0.00    |        |    |    |   |
| 無形資產         | 1601     | 500         | 0.00    |        |    |    |   |
| 電腦軟體         | 160102   | 500         | 0.00    |        |    |    |   |
| 其他資產         | 18       | 849,139     | 1.28    |        |    |    |   |
| 什項資產         | 1801     | 849,139     | 1.28    |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105   | 849,139     | 1.28    |        |    |    |   |
| 代管資產         | 180106   | 67,889,082  | 102.63  |        |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 180106-1 | 67,889,082  | 102.63  |        |    |    |   |
| 應付代管資產       | 180107   | -67,889,082 | -102.63 |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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。



## 臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區西寧國民小學

## 收入支出表

中華民國114年9月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |            |
|----------|------------|------------|
|          | 本月數        | 累計數        |
| 收入       | 7,687,400  | 96,636,979 |
| 財產收益     | 60,400     | 2,977,981  |
| 財產孳息收入   |            | 283,625    |
| 財產交易利益   |            | 32,580     |
| 其他財產收入   | 60,400     | 2,661,776  |
| 政府撥入收入   | 7,627,000  | 93,345,053 |
| 公庫撥款收入   | 7,627,000  | 93,345,053 |
| 其他收入     |            | 313,945    |
| 雜項收入     |            | 313,945    |
| 支出       | 14,801,498 | 93,636,682 |
| 人事支出     | 13,698,296 | 84,454,628 |
| 人事支出     | 13,698,296 | 84,454,628 |
| 業務支出     | 658,060    | 3,901,372  |
| 業務支出     | 658,060    | 3,901,372  |
| 財產損失     |            | 61,133     |
| 財產交易損失   |            | 61,133     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 445,142    | 5,219,549  |
| 固定資產折舊   | 445,142    | 5,219,549  |
| 本期賸餘（短絀） | -7,114,098 | 3,000,297  |
| 期初淨資產    |            | 54,542,893 |
| 解繳公庫     |            |            |
| 淨資產調整數   | 164,280    | 164,280    |
| 期末淨資產    |            | 57,707,470 |

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。

## 臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區西寧國民小學

05667-15

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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                             | 93,975,203 | 2,661,776  | 96,636,979 | 收入       |
| 財產收入                             | 316,205    | 2,661,776  | 2,977,981  | 財產收益     |
| 政府撥入收入                           | 93,345,053 |            | 93,345,053 | 政府撥入收入   |
| 其他收入                             | 313,945    |            | 313,945    | 其他收入     |
| 基金用途                             | 88,730,000 | 4,906,682  | 93,636,682 | 支出       |
| 用人費用                             | 84,454,628 |            | 84,454,628 | 人事支出     |
| 服務費用                             | 3,243,452  | 657,920    | 3,901,372  | 業務支出     |
| 材料及用品費                           | 611,194    | -611,194   |            |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費                   | 13,551     | -13,551    |            |          |
| 稅捐及規費(強制費)                       | 14,175     | -14,175    |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 19,000     | -19,000    |            |          |
|                                  |            | 61,133     | 61,133     | 財產損失     |
| 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 | 374,000    | -374,000   |            |          |
|                                  |            | 5,219,549  | 5,219,549  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                         | 5,245,203  | -2,244,906 | 3,000,297  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                           | 3,081,325  | 51,461,568 | 54,542,893 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                             |            |            |            | 解繳公庫     |
|                                  |            | 164,280    | 164,280    | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                           | 8,326,528  | 49,380,942 | 57,707,470 | 期末淨資產    |

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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 |
|------|-------|-----|------|------|
|------|-------|-----|------|------|

- 註：1. 財產收益調整數2,661,776元，係應付代收款購置財產811,776元，補登以前年度未登錄房屋及建築1,850,000元。  
2. 業務支出調整數657,920元，係「材料及用品費」調減611,194元、「租金、償債、利息及相關手續費」調減13,551元、「稅捐及規費(強制費)」調減14,175元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」調減19,000元。  
3. 財產損失調整數61,133元，係財產報廢之殘值61,133元。  
4. 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-374,000元，係本年度預算內購置機械及設備102,000元及雜項設備272,000元。  
5. 折舊、折耗及攤銷調整數5,219,549元，係固定資產提列折舊數。  
6. 期初淨資產調整數51,461,568元，係上年度決算-固定資產期末帳面金額51,461,068元及無形資產期末帳面金額500元。  
7. 淨資產調整數164,280元，係教育局無償撥入財產164,280元。