

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區甲南國民小學

05664-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 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			
		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	32,164,000	329,787	599,000	-269,213	-44.94	34,567,873	32,164,000	2,403,873	7.47
財產收入	81,000	4,787	1,000	3,787	378.70	97,281	81,000	16,281	20.10
權利金收入	80,000					91,730	80,000	11,730	14.66
利息收入	1,000	4,787	1,000	3,787	378.70	5,551	1,000	4,551	455.10
政府撥入收入	31,663,000	388,000	388,000			34,112,406	31,663,000	2,449,406	7.74
公庫撥款收入	31,663,000	388,000	388,000			34,112,406	31,663,000	2,449,406	7.74
教學收入	420,000	-63,000	210,000	-273,000	-130.00	357,000	420,000	-63,000	-15.00
學雜費收入	420,000	-63,000	210,000	-273,000	-130.00	357,000	420,000	-63,000	-15.00
其他收入						1,186		1,186	
雜項收入						1,186		1,186	
基金用途	32,224,000	1,031,277	389,000	642,277	165.11	34,082,619	32,224,000	1,858,619	5.77
國民教育計畫	30,310,000	918,277	389,000	529,277	136.06	31,777,060	30,310,000	1,467,060	4.84
其他	30,310,000	918,277	389,000	529,277	136.06	31,777,060	30,310,000	1,467,060	4.84
一般行政管理計畫	1,654,000					2,121,449	1,654,000	467,449	28.26
其他	1,654,000					2,121,449	1,654,000	467,449	28.26
建築及設備計畫	260,000	113,000		113,000		184,110	260,000	-75,890	-29.19
購建固定資產	200,000	91,000		91,000		132,110	200,000	-67,890	-33.95
其他	60,000	22,000		22,000		52,000	60,000	-8,000	-13.33
本期賸餘(短絀)	-60,000	-701,490	210,000	-911,490	-434.04	485,254	-60,000	545,254	-908.76
期初基金餘額	6,018,000					5,028,123	6,018,000	-989,877	-16.45
解繳公庫									
期末基金餘額	5,958,000					5,513,377	5,958,000	-444,623	-7.46

註：

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區甲南國民小學

05664-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 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	%
國民教育計畫		本月數				918,277	389,000	529,277	136.06
		累計數				31,777,060	30,310,000	1,467,060	4.84
一般行政管理計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				2,121,449	1,654,000	467,449	28.26
建築及設備計畫		本月數				113,000	0	113,000	0.00
		累計數				184,110	260,000	-75,890	-29.19

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區甲南國民小學

05664-5

資本資產明細表

中華民國 111 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
			增加數	減少數		
資產	58,765,834	29,633,174	1,705,100	195,533	1,917,010	28,725,217
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,848,729	3,237,121			27,180	584,428
房屋及建築	40,658,267	17,497,375			609,816	22,551,076
機械及設備	4,330,743	2,771,468	194,110	192,563	301,615	1,259,207
交通及運輸設備	838,098	401,028	55,504		77,059	415,515
雜項設備	9,089,997	5,726,182	1,403,486		901,340	3,865,961
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—臺中市清水區甲南國民小學

05664-6

資本資產明細表

中華民國 111 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
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他			52,000	2,970		49,030

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 111 年 12 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 (接受贈與或其它)
資 產	58,765,834	1,705,100	195,533	60,275,401		1,520,990
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	3,848,729			3,848,729		
房屋及建築	40,658,267			40,658,267		
機械及設備	4,330,743	194,110	192,563	4,332,290	預算內購置109,110元、應付代收款購置70,000元、校外人士捐贈款購置15,000元；報廢192,563元。	85,000
交通及運輸設備	838,098	55,504		893,602	以前年度財產補登55,504元。	55,504
雜項設備	9,089,997	1,403,486		10,493,483	預算內購置23,000元、應付代收款購置255,486元、教育局補助1,125,000元。	1,380,486
購建中固定資產						
租賃資產						

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 111 年 12 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 (接受贈與或其它)
租賃權益改良						
電腦軟體		52,000	2,970	49,030	預算內購置52,000元；攤銷2,970元。	
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—臺中市清水區甲南國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 12 月份

05664-9

單位：新臺幣元

計畫名稱	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 准先行辦 理數	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		50,000		60,000	110,000	110,000	109,110		109,110	99.19	-890	-0.81		
機械及設備		50,000		60,000	110,000	110,000	109,110		109,110	99.19	-890	-0.81		
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		150,000		-60,000	90,000	90,000	23,000		23,000	25.56	-67,000	-74.44	主要係原訂計畫因校園環境變 遷暫不執行所致。	嗣後詳實提報計畫。
雜項設備		150,000		-60,000	90,000	90,000	23,000		23,000	25.56	-67,000	-74.44		
購建中固定資產														
總計		200,000			200,000	200,000	132,110		132,110	66.06	-67,890	-33.95		

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區甲南國民小學

平衡表

中華民國111年12月31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	49,536,655	100.00	負債	2	15,298,061	30.88
流動資產	11	15,998,191	32.30	流動負債	21	9,435,815	19.05
現金	1101	15,998,191	32.30	應付款項	2102	9,435,815	19.05
銀行存款	110102	15,998,191	32.30	應付代收款	210203	9,435,815	19.05
銀行存款-市庫存款	110102-1	5,513,377	11.13	其他負債	28	5,862,246	11.83
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	5,862,246	11.83
銀行存款-保管金專戶	110102-3	10,256,333	20.70	存入保證金	280104	1,339,873	2.70
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	14,758	0.03	應付代管資產	280107	4,522,373	9.13
銀行存款-午餐專戶	110102-6	123,723	0.25	淨資產	3	34,238,594	69.12
銀行存款-定期存款	110102-7	90,000	0.18	淨資產	31	34,238,594	69.12
銀行存款-薪資轉存專戶	110102-8	0	0.00	淨資產	3101	34,238,594	69.12
零用及週轉金	110103	0	0.00	累積餘額	310101	34,160,783	68.96
				本期賸餘	310102	77,811	0.16
				合計：		49,536,655	

信託代理與保證資產

167,750

信託代理與保證負債

167,750

保證品

167,750

應付保證品

167,750

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區甲南國民小學

平衡表

中華民國111年12月31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		
預付款項	1108	0	0.00				
預付費用	110804	0	0.00				
固定資產	14	28,676,187	57.89				
土地改良物	1402	584,428	1.18				
土地改良物	140201	3,848,729	7.77				
累計折舊-土地改良物	140202	-3,264,301	-6.59				
房屋建築及設備	1404	22,551,076	45.52				
房屋建築及設備	140401	40,658,267	82.08				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,107,191	-36.55				
機械及設備	1405	1,259,207	2.54				
機械及設備	140501	4,332,290	8.75				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,073,083	-6.20				
交通及運輸設備	1406	415,515	0.84				
交通及運輸設備	140601	893,602	1.80				
信託代理與保證資產		167,750		信託代理與保證負債		167,750	
保證品		167,750		應付保證品		167,750	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區甲南國民小學

平衡表

中華民國111年12月31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		
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-478,087	-0.97				
雜項設備	1407	3,865,961	7.80				
雜項設備	140701	10,493,483	21.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,627,522	-13.38				
無形資產	16	49,030	0.10				
無形資產	1601	49,030	0.10				
電腦軟體	160102	49,030	0.10				
其他資產	18	4,813,247	9.72				
什項資產	1801	4,813,247	9.72				
暫付及待結轉帳項	180105	290,874	0.59				
代管資產	180106	4,522,373	9.13				
代管資產-土地	180106-1	4,522,373	9.13				
合計：		49,536,655					

信託代理與保證資產

167,750

信託代理與保證負債

167,750

保證品

167,750

應付保證品

167,750

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區甲南國民小學

收入支出表

中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	544,073	36,088,863
財產收益	219,073	1,603,271
財產孳息收入	4,787	97,281
其他財產收入	214,286	1,505,990
政府撥入收入	388,000	34,112,406
公庫撥款收入	388,000	34,112,406
教學收入	-63,000	357,000
學雜費收入	-63,000	357,000
其他收入		16,186
受贈收入		15,000
雜項收入		1,186
支出	1,095,924	36,011,052
人事支出	480,095	31,648,238
人事支出	480,095	31,648,238
業務支出	438,182	2,240,671
業務支出	438,182	2,240,671
獎補助支出		9,600
其他獎補助		9,600
財產損失		1,928
財產交易損失		1,928
折舊、折耗及攤銷	177,647	2,110,615
固定資產折舊	177,152	2,107,645
無形資產攤銷	495	2,970

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區甲南國民小學
收入支出表
 中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-551,851	77,811
期初淨資產		34,160,783
解繳公庫		
期末淨資產		34,238,594

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區甲南國民小學

05664-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 12 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	34,567,873	1,520,990	36,088,863	收入
財產收入	97,281	1,505,990	1,603,271	財產收益
政府撥入收入	34,112,406		34,112,406	政府撥入收入
教學收入	357,000		357,000	教學收入
其他收入	1,186	15,000	16,186	其他收入
基金用途	34,082,619	1,928,433	36,011,052	支出
用人費用	31,648,238		31,648,238	人事支出
服務費用	2,034,459	206,212	2,240,671	業務支出
材料及用品費	190,434	-190,434		
稅捐及規費(強制費)	4,424	-4,424		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	11,354	-11,354		
捐助、補助與獎助	9,600		9,600	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	184,110	-184,110	1,928	財產損失
折舊、折耗及攤銷		2,110,615	2,110,615	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	485,254	-407,443	77,811	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,028,123	29,132,660	34,160,783	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,513,377	28,725,217	34,238,594	期末淨資產

- 註：1. 財產收益調整數1,505,990元，係應付代收款購置財產325,486元、教育局補助財產1,125,000元、以前年度財產補登55,504元。
2. 其他收入調整數15,000元，係校外人士捐贈款購置財產15,000元。
3. 業務支出調整數206,212元，係「材料及用品費」調減190,434元、「稅捐及規費(強制費)」調減4,424元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」調減11,354元。
4. 財產損失調整數1,928元，係財產報廢之殘值1,928元。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資調整數-184,110元，係本年度購置機械及設備109,110元、雜項設備23,000元；電腦軟體52,000元。
6. 折舊、折耗及攤銷調整數2,110,615元，係固定資產提列折舊數2,107,645元及無形資產(電腦軟體)提列攤銷數2,970元。
7. 期初淨資產調整數29,132,660元，係上年度決算-固定資產期末帳面金額。

臺中市清水區甲南國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 111年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	銀行存款-市庫存款		5,513,377	
	銀行存款-保管金專戶	5,513,377		
	銀行存款-教育儲蓄戶	10,256,333	10,256,333	
	銀行存款-午餐專戶	14,758	14,758	
	銀行存款-定期存款	123,723	123,723	
	暫付及待結轉帳項	90,000	90,000	
	L30102 合理教師員額	290,874	290,874	
	代管資產-土地	4,522,373	4,522,373	
	保證品	167,750	167,750	
	應付代收款		9,435,815	
	L10020 健保費	282,067		
	L10021 補充保費	7,438		
	L10030 勞保費	40,432		
	L10060 勞工退休準備金	30,421		
	L10080 獎學金	10,000		
	L10100 課後輔導托育費	214,637		
	L10160 家長會費	5,900		
	L10170 午餐團膳費	123,723		
	L10210 幼兒園餐點代辦費	322,241		
	L10220 幼兒園工作材料費	83,463		
	L10230 幼兒園學生活動費	164,398		
	L10240 幼兒園雜費	115,277		
	L10265 教育儲蓄戶	14,758		
	L20004 其他代辦經費	96		
	L20008 補助款-校務發展	395,350		
	L20009 獎學金利息(林春庭許瑞潘獎學金)	7,598		
	L20010 獎學金定存(林春庭許瑞潘獎學金)	90,000		
	L20012 學校活動費	15,095		
	L20028 社團活動費	102,000		
	L20030 藝文活動費-書法等	4,918		
	L20031 藝文活動-閱讀	25,363		
	L20032 社團活動-合唱團	29,896		
	L20033 代課鐘點費	2,016		
	L20034 育樂營社團	10,078		
	L20040 其他	79,000		

臺中市清水區甲南國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 111年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L20054 國際交流特色發展經費(合盈光電)	15,540		
	L20055 躲避球隊獎金	70,080		
	L20057 扶輪社補助鼓藝發展基金	95,308		
	L20058 躲避球隊經費	7,345		
	L20059 外內丹功學會補助學生活動經費	12,604		
	L20060 陳明華獎學金	10,000		
	L20061 楊丁文教基金會補助5、6年級戶外教學	22,550		
	L20063 電費補助	4,100		
	L20064 靈隱揚善會獎助學金	2,000		
	L20065 真善美獅子會獎助學金	7,000		
	L20067 臺中港區扶輪社補助學習建置經費	48,511		
	L20069 宇宙光補助鼓藝社團經費	28,227		
	L20070 畢業典禮補助經費	10,000		
	L30017 推動書法教育計畫	686		
	L30100 教導處補助款	7,586		
	L30102 合理教師員額	225,093		
	L30106 閩南語沉浸式教學	177,501		
	L30107 晨讀運動	10,331		
	L30108 12年國教課綱	48,046		
	L30109 藝術與美感深耕計畫	12,012		
	L30110 貧困學生午餐費補助	23,985		
	L30111 原住民學生午餐費補助	3,240		
	L30112 午餐加碼補助	17,260		
	L30113 午餐水果費	5,410		
	L30114 健康飲食教育材料費	13,590		
	L30116 鐘點費調增差額	5,821,803		
	L30117 本土教育	70,000		
	L30200 總務處補助款	204,890		
	L30202 冷氣專戶電費	2,282		
	L30300 輔導室補助款	3,400		
	L30301 兼任輔導教師	22,745		
	L30303 學生學習扶助	1,354		
	L30304 特教相關專業人員	6,600		
	L30401 幼兒園改制增置人力	248,571		
	存入保證金		1,339,873	
	R20001 履約保證金-跑道及周邊設施整建工程-運杰(1110715-1111101)	600,000		本案已申報竣工，待無待解決事項後再辦理退還事宜。
	R20002 履約保證金-111學年度午餐團膳-吉米(1110830-1120731)	80,000		
	R20003 履約保證金-111學年度午餐團膳-大新(1110830-1120731)	80,000		
	R20004 履約保證金-多媒體教室設施設備裝修工程-常圓(1111005-1111128)	300,000		本案已申報竣工，待無待解決事項後再辦理退還事宜。

臺中市清水區甲南國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 111年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R40001 保固保證金-111年充實體育器材設備-常圓(1111109-1131108)	6,000		
	R40020 保固保證金-校舍補強工程-葦達營造(107.10.5-112.10.4)	260,742		
	R40025 保固保證金-智慧教室(四甲)-華經資訊(108.11.7-112.11.6)	2,757		
	R40026 保固保證金-智慧教室(三甲二甲)-華經資訊(108.11.7-112.11.6)	5,514		
	R40030 保固保證金-智慧教室採購-華經資訊-109.10.16-113.10.15	2,430		
	R40031 保固保證金-智慧教室採購-預算-華經資訊-109.10.16-113.10.15	2,430		
	應付代管資產		4,522,373	
		4,522,373		
	應付保證品		167,750	
	R40024 定存單質押-太陽能光電-履約保證金-勝陽108.1.15-117.11.5	167,750		
	土地改良物		3,848,729	
		3,848,729		
	累計折舊-土地改良物		-3,264,301	
		-3,264,301		
	房屋及建築		40,658,267	
		40,658,267		
	累計折舊-房屋及建築		-18,107,191	
		-18,107,191		
	機械及設備		4,332,290	
		4,332,290		
	累計折舊-機械及設備		-3,073,083	
		-3,073,083		
	交通及運輸設備		893,602	
		893,602		
	累計折舊-交通及運輸設備		-478,087	
		-478,087		
	雜項設備		10,493,483	
		10,493,483		
	累計折舊-雜項設備		-6,627,522	
		-6,627,522		
	電腦軟體		49,030	
		49,030		

臺中市地方教育發展基金－臺中市清水區甲南國民小學
各項費用彙計表
中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	29,152,000	31,648,238	2,496,238	8.56
11 正式員額薪資		19,270,541	19,270,541	
113 職員薪金		18,872,261	18,872,261	
114 工員工資		398,280	398,280	
12 聘僱及兼職人員薪資		481,782	481,782	
124 兼職人員酬金		481,782	481,782	
13 超時工作報酬		541,968	541,968	
131 加班費		541,968	541,968	
15 獎金		5,176,651	5,176,651	
151 考績獎金		2,873,640	2,873,640	
152 年終獎金		2,288,011	2,288,011	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		3,565,307	3,565,307	
161 職員退休及離職金		3,541,331	3,541,331	
162 工員退休及離職金		23,976	23,976	
18 福利費		2,611,989	2,611,989	
181 分擔員工保險費		1,830,273	1,830,273	
183 傷病醫藥費		48,650	48,650	
18Y 其他福利費		733,066	733,066	
2 服務費用	2,461,000	2,034,459	-426,541	-17.33
21 水電費		129,770	129,770	
212 工作場所電費		128,978	128,978	
214 工作場所水費		792	792	
22 郵電費		59,674	59,674	
221 郵費		6,171	6,171	
222 電話費		20,370	20,370	

臺中市地方教育發展基金－臺中市清水區甲南國民小學
各項費用彙計表
中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
224 數據通信費		33,133	33,133	
23 旅運費		14,854	14,854	
231 國內旅費		14,854	14,854	
24 印刷裝訂與廣告費		24,931	24,931	
241 印刷及裝訂費		24,931	24,931	
25 修理保養及保固費		286,592	286,592	
252 一般房屋修護費		21,000	21,000	
256 交通及運輸設備修護費		5,750	5,750	
257 雜項設備修護費		259,842	259,842	
27 一般服務費		1,412,338	1,412,338	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,710	1,710	
279 外包費		950,071	950,071	
27D 計時與計件人員酬金		412,557	412,557	
27F 體育活動費		48,000	48,000	
28 專業服務費		34,300	34,300	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		4,000	4,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		26,700	26,700	
288 委託考選訓練費		3,600	3,600	
29 公共關係費		72,000	72,000	
291 公共關係費		72,000	72,000	
3 材料及用品費	263,000	190,434	-72,566	-27.59
31 使用材料費		3,000	3,000	
312 燃料		3,000	3,000	
32 用品消耗		187,434	187,434	
321 辦公(事務)用品		20,559	20,559	
322 報章雜誌		2,660	2,660	

臺中市地方教育發展基金－臺中市清水區甲南國民小學
各項費用彙計表
中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
323 農業與園藝用品及環境美化費		68,306	68,306	
324 化學藥劑與實驗用品		100	100	
325 服裝		2,500	2,500	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		9,980	9,980	
32Y 其他用品消耗		83,329	83,329	
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000		-50,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	260,000	184,110	-75,890	-29.19
51 購建固定資產	200,000	132,110	-67,890	-33.95
514 購置機械及設備	50,000	109,110	59,110	118.22
516 購置雜項設備	150,000	23,000	-127,000	-84.67
52 購置無形資產	60,000	52,000	-8,000	-13.33
521 購置電腦軟體	60,000	52,000	-8,000	-13.33
6 稅捐及規費(強制費)	0	4,424	4,424	
64 消費與行為稅		4,424	4,424	
644 營業稅		4,424	4,424	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	38,000	20,954	-17,046	-44.86
71 會費		1,465	1,465	
712 學術團體會費		465	465	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
72 捐助、補助與獎助		9,600	9,600	
726 獎助學員生給與		9,600	9,600	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		9,889	9,889	
743 獎勵費用		8,000	8,000	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,889	1,889	
合計	32,224,000	34,082,619	1,858,619	5.77