

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區高美國民小學

05666-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	45,255,000	419,847	394,000	25,847	6.56	47,921,524	45,255,000	2,666,524	5.89
徵收及依法分配收入						3,800		3,800	
違規罰款收入						3,800		3,800	
財產收入	71,000	24,793		24,793		112,307	71,000	41,307	58.18
財產處分收入		8,000		8,000		11,620		11,620	
租金收入	10,000					10,000	10,000		
權利金收入	60,000					59,231	60,000	-769	-1.28
利息收入	1,000	16,793		16,793		31,456	1,000	30,456	3,045.60
政府撥入收入	45,072,000	394,000	394,000			47,276,229	45,072,000	2,204,229	4.89
公庫撥款收入	45,072,000	394,000	394,000			47,276,229	45,072,000	2,204,229	4.89
教學收入	112,000					294,000	112,000	182,000	162.50
學雜費收入	112,000					294,000	112,000	182,000	162.50
其他收入		1,054		1,054		235,188		235,188	
雜項收入		1,054		1,054		235,188		235,188	
基金用途	45,755,000	981,719	394,000	587,719	149.17	47,165,307	45,755,000	1,410,307	3.08
國民教育計畫	37,814,000	981,719	394,000	587,719	149.17	39,564,373	37,814,000	1,750,373	4.63
其他	37,814,000	981,719	394,000	587,719	149.17	39,564,373	37,814,000	1,750,373	4.63
一般行政管理計畫	7,538,000					7,328,584	7,538,000	-209,416	-2.78
其他	7,538,000					7,328,584	7,538,000	-209,416	-2.78
建築及設備計畫	403,000					272,350	403,000	-130,650	-32.42
購建固定資產	403,000					272,350	403,000	-130,650	-32.42
本期賸餘(短絀)	-500,000	-561,872		-561,872		756,217	-500,000	1,256,217	-251.24
期初基金餘額	1,952,000					3,196,947	1,952,000	1,244,947	63.78
解繳公庫									
期末基金餘額	1,452,000					3,953,164	1,452,000	2,501,164	172.26

註：

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區高美國民小學

05666-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 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				981,719	394,000	587,719	149.17
		累計數				39,564,373	37,814,000	1,750,373	4.63
一般行政管理計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				7,328,584	7,538,000	-209,416	-2.78
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				272,350	403,000	-130,650	-32.42

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區高美國民小學

05666-5

資本資產明細表

中華民國 112 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	160,915,957	67,834,528	1,764,639	495,869	4,400,419	89,949,780
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	8,149,164	6,654,524			511,088	983,552
房屋及建築	135,261,564	49,876,711			2,499,952	82,884,901
機械及設備	6,344,167	4,938,516	1,489,299	38,305	784,375	2,072,270
交通及運輸設備	1,315,574	1,068,235	16,800		89,265	174,874
雜項設備	9,845,488	5,296,542	258,540	457,564	515,739	3,834,183
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—臺中市清水區高美國民小學

05666-6

資本資產明細表

中華民國 112 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						

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 112 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	160,915,957	1,764,639	495,869	162,184,727		1,492,289
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	8,149,164			8,149,164		
房屋及建築	135,261,564			135,261,564		
機械及設備	6,344,167	1,489,299	38,305	7,795,161	預算內購置130,350元、教育局補助1,345,949元、應付代收款購置13,000元；報廢38,305元。	1,358,949
交通及運輸設備	1,315,574	16,800		1,332,374	校外人士捐贈款購置16,800元。	16,800
雜項設備	9,845,488	258,540	457,564	9,646,464	預算內購置142,000元、應付代收款購置106,540元、校外人士捐贈款購置10,000元；以前年度增加之財產於本年度因減徵貨物稅辦理減值80,000元，報廢377,564元。	116,540

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 112 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)
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體						
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。

05666-9

[illegible]

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區高美國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 12 月份

05666-10

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														
總計		403,000			403,000	403,000	272,350		272,350	67.58	-130,650	-32.42		

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區高美國民小學

平衡表

中華民國112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	107,512,053	100.00	負 債	2	13,609,109	12.66
流動資產	11	11,414,708	10.62	流動負債	21	7,248,880	6.74
現金	1101	11,414,708	10.62	應付款項	2102	7,248,880	6.74
銀行存款	110102	11,414,708	10.62	應付代收款	210203	7,248,880	6.74
銀行存款-市庫存款	110102-1	3,953,164	3.68	其他負債	28	6,360,229	5.92
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	6,360,229	5.92
銀行存款-保管金專戶	110102-3	5,346,617	4.97	存入保證金	280104	624,720	0.58
銀行存款-代扣繳專戶	110102-31	281,054	0.26	應付代管資產	280107	5,735,509	5.33
銀行存款-代收學雜費專戶	110102-5	754,520	0.70	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	110102-6	259,353	0.24	淨資產	3	93,902,944	87.34
銀行存款-定期存款	110102-7	820,000	0.76	淨資產	31	93,902,944	87.34
零用及週轉金	110103	0	0.00	淨資產	3101	93,902,944	87.34
				累積餘額	310101	96,278,376	89.55
				本期短絀	310103	-2,375,432	-2.21
				合計：		107,512,053	

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二十九條後，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 — 臺中市清水區高美國民小學

平衡表

中華民國112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	89,949,780	83.66				
土地改良物	1402	983,552	0.91				
土地改良物	140201	8,149,164	7.58				
累計折舊-土地改良物	140202	-7,165,612	-6.66				
房屋建築及設備	1404	82,884,901	77.09				
房屋建築及設備	140401	135,261,564	125.81				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-52,376,663	-48.72				
機械及設備	1405	2,072,270	1.93				
機械及設備	140501	7,795,161	7.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,722,891	-5.32				
交通及運輸設備	1406	174,874	0.16				
交通及運輸設備	140601	1,332,374	1.24				
		0					

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二十九條後，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 — 臺中市清水區高美國民小學

平衡表

中華民國112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	-1,157,500	-1.08				
雜項設備	1407	3,834,183	3.57				
雜項設備	140701	9,646,464	8.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,812,281	-5.41				
其他資產	18	6,147,565	5.72				
什項資產	1801	6,147,565	5.72				
暫付及待結轉帳項	180105	412,056	0.38				
代管資產	180106	5,735,509	5.33				
代管資產-土地	180106-1	5,735,509	5.33				
合計：		107,512,053					

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二十九條後，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 — 臺中市清水區高美國民小學

收入支出表

中華民國112年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	542,916	49,413,813
徵收及依法分配收入		3,800
違規罰款收入		3,800
財產收益	147,862	1,577,796
財產孳息收入	16,793	100,687
廢舊物品售價收入		220
財產交易利益	8,000	11,400
其他財產收入	123,069	1,465,489
政府撥入收入	394,000	47,276,229
公庫撥款收入	394,000	47,276,229
教學收入		294,000
學雜費收入		294,000
其他收入	1,054	261,988
受贈收入		26,800
雜項收入	1,054	235,188
支出	1,372,484	51,789,245
人事支出	364,648	42,965,482
人事支出	364,648	42,965,482
業務支出	617,071	3,927,475
業務支出	617,071	3,927,475
財產損失	3,011	4,155
財產交易損失	3,011	4,155
折舊、折耗及攤銷	387,754	4,820,213
固定資產折舊	387,754	4,820,213
其他支出		71,920
其他支出		71,920

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區高美國民小學

收入支出表

中華民國112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）	-829,568	-2,375,432
期初淨資產		96,278,376
解繳公庫		
期末淨資產		93,902,944

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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—臺中市清水區高美國民小學

05666-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 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	47,921,524	1,492,289	49,413,813	收入
徵收及依法分配收入	3,800		3,800	徵收及依法分配收入
財產收入	112,307	1,465,489	1,577,796	財產收益
政府撥入收入	47,276,229		47,276,229	政府撥入收入
教學收入	294,000		294,000	教學收入
其他收入	235,188	26,800	261,988	其他收入
基金用途	47,165,307	4,623,938	51,789,245	支出
用人費用	42,965,482		42,965,482	人事支出
服務費用	3,427,010	500,465	3,927,475	業務支出
材料及用品費	453,219	-453,219		
租金、償債、利息及相關手續費	24,000	-24,000		
稅捐及規費(強制費)	3,697	-3,697		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,549	-19,549		
		4,155	4,155	財產損失
		71,920	71,920	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	272,350	-272,350		
		4,820,213	4,820,213	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	756,217	-3,131,649	-2,375,432	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,196,947	93,081,429	96,278,376	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,953,164	89,949,780	93,902,944	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 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
------	-------	-----	------	------

- 註： 1. 財產收益調整數1,465,489元，係應付代收款購置財產119,540元、教育局補助財產1,345,949元。
2. 其他收入調整數26,800元，係校外人士捐贈款購置財產26,800元。
3. 業務支出調整數500,465元，係「材料及用品費」調減453,219元、「租金、償債、利息及相關手續費」調減24,000元、「稅捐及規費(強制費)」調減3,697元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」調減19,549元。
4. 財產損失調整數4,155元，係財產報廢之殘值損失4,155元。
5. 其他支出調整數71,920元，係財產減值80,000元；沖銷累計折舊8,080元。
6. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資調整數-272,350元，係本年度購置機械及設備130,350元、雜項設備142,000元。
7. 折舊、折耗及攤銷調整數4,820,213元，係固定資產提列折舊數。
8. 期初淨資產調整數93,081,429元，係上年度決算-固定資產期末帳面金額。

臺中市清水區高美國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 112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	3,953,164	3,953,164	
	銀行存款-保管金專戶	5,346,617	5,346,617	
	銀行存款-代扣繳專戶	281,054	281,054	
	銀行存款-代收學雜費專戶	754,520	754,520	
	銀行存款-午餐專戶	259,353	259,353	
	銀行存款-定期存款	820,000	820,000	
	暫付及待結轉帳項		412,056	
	L30102 合理教師員額(113.8.31)	326,416		
	L30401 充實行政人力計畫(113.8.31)	85,640		
	代管資產-土地	5,735,509	5,735,509	
	應付代收款		7,248,880	
	L10020 健保費	134,603		
	L10022 補充保費	22,504		
	L10023 健保費(扣繳)	222,343		
	L10030 勞保費	53,340		
	L10031 勞保費(扣繳)	7,802		
	L10060 勞工退休準備金	34,176		
	L10061 勞工退休準備金(扣繳)	35,082		
	L10080 獎學金	8,000		
	L10081 獎學金定期存款	820,000		
	L10082 獎學金定存利息	50,148		
	L10084 楊連卿校長獎助學金	3,421		
	L10087 陳法丞等人捐助畢業生獎學金	27,005		
	L10101 課後輔導(托育)費	990,039		
	L10110 寒暑假學藝活動費	39,300		
	L10130 電腦設備維護及管理費	112,531		
	L10160 家長會費	13,000		
	L10180 營養午餐費	257,597		
	L10181 營養午餐利息	1,756		
	L10210 幼兒園餐點代辦費	102,319		
	L10220 幼兒園工作材料費	130,338		
	L10230 幼兒園學生活動費	44,054		
	L10240 幼兒園雜費	76,247		
	L10270 銀行代收註冊費	754,520		
	L10290 戶外教育	1,435		

臺中市清水區高美國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 112年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L20004 其他	390		
	L20006 代課鐘點費	3,683		
	L20007 校慶活動	95,750		
	L20008 畢業典禮活動	40,602		
	L20011 社團活動	427,275		
	L20012 活動中心水電費	7,392		
	L20013 工作場所電費(扣繳)	15,827		
	L20015 校務發展基金	698,191		
	L20016 貧困學童助學金	618,352		
	L20019 金利興清寒學生午餐暨課後照顧班 經費捐助	266,750		
	L30100 教務處補助款	100,846		
	L30106 數位學習精進方案	20,588		
	L30107 活化教學	52,000		
	L30108 雙語教學	11,284		
	L30200 學輔處補助款	21,000		
	L30201 貧困學生午餐費補助	82,575		
	L30203 午餐加碼補助	43,735		
	L30204 午餐水果費	15,970		
	L30205 健康飲食教育材料費	20,620		
	L30206 輔導教師人力運用計畫	21,253		
	L30207 身心障礙學生課後照顧	43,308		
	L30208 特教班導師費	6,000		
	L30209 特教相關專業人員	24,200		
	L30210 導護人員午餐誤餐費	2,650		
	L30211 學生學習扶助	43,050		
	L30212 健康促進	10,000		
	L30300 總務處補助款	4,750		
	L30302 冷氣專戶電費	123,116		
	L30401 充實行政人力計畫	173,452		
	L30500 幼兒園補助款	3,695		
	L30501 幼兒園導師費及教保費	36,000		
	L30502 幼兒園改制增置人力	241,819		
	L30503 延長課後照顧	31,197		
	存入保證金		624,720	
	R20003 履約保證金-太陽光電發電標租案-華 陽能源科技(1120331-1220228)	495,000		
	R20005 履約保證金-112學年度幼兒園點心 食材-吉米(1120830-1130731)	3,000		
	R20006 履約保證金-112學年度幼兒園點心 食材-聯引(1120830-1130731)	3,000		
	R20007 履約保證金-112學年度幼兒園點心 食材-侑芳(1120830-1130731)	3,000		
	R20008 履約保證金-112學年度幼兒園點心 食材-大新(1120830-1130731)	3,000		

臺中市清水區高美國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 112年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R20009 履約保證金-112學年度戶外教育活動-南和(1121128-1130110)	25,000		無待解決事項，已通知廠商申請退還。
	R40001 保固保證金-局部圍牆修繕工程-明瀚(1100908-1150907)	30,000		
	R40002 保固保證金-智慧學習教室設備採購-遠健(1101220-1141219)	5,000		
	R40003 保固保證金-附設幼兒園設備採購-洺冠(1101209-1121208)	9,000		
	R40006 保固保證金-兒童遊戲場改善工程-東文心(1110310-1130309)	24,000		
	R40007 保固保證金-智慧學習教室設備採購-遠健(1111109-1151108)	5,000		
	R40008 保固保證金-智慧學習教室設備採購-拓越資訊(1120323-1160322)	5,000		
	R40009 保固保證金-112年學生課桌椅更新-三弘木業(1120731-1130730)	5,000		
	R40028 保固保證金-智慧學習教室設備採購-預算內-華經109.11.9-113.11.8	4,860		
	R40029 保固保證金-智慧學習教室設備採購-補助款-華經109.11.9-113.11.8	4,860		
	應付代管資產		5,735,509	
		5,735,509		
	土地改良物		8,149,164	
		8,149,164		
	累計折舊-土地改良物		-7,165,612	
		-7,165,612		
	房屋及建築		135,261,564	
		135,261,564		
	累計折舊-房屋及建築		-52,376,663	
		-52,376,663		
	機械及設備		7,795,161	
		7,795,161		
	累計折舊-機械及設備		-5,722,891	
		-5,722,891		
	交通及運輸設備		1,332,374	
		1,332,374		
	累計折舊-交通及運輸設備		-1,157,500	
		-1,157,500		
	雜項設備		9,646,464	
		9,646,464		
	累計折舊-雜項設備		-5,812,281	
		-5,812,281		

臺中市地方教育發展基金－臺中市清水區高美國民小學

各項費用彙計表
中華民國112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	40,750,000	42,965,482	2,215,482	5.44
11	正式員額薪資		23,396,839	23,396,839	
113	職員薪金		23,396,839	23,396,839	
12	聘僱及兼職人員薪資		874,426	874,426	
124	兼職人員酬金		874,426	874,426	
13	超時工作報酬		634,743	634,743	
131	加班費		634,743	634,743	
15	獎金		5,754,580	5,754,580	
151	考績獎金		2,951,275	2,951,275	
152	年終獎金		2,803,305	2,803,305	
16	退休及卹償金		9,761,717	9,761,717	
161	職員退休及離職金		9,761,717	9,761,717	
18	福利費		2,543,177	2,543,177	
181	分擔員工保險費		2,216,102	2,216,102	
183	傷病醫藥費		20,500	20,500	
18Y	其他福利費		306,575	306,575	
2	服務費用	3,928,000	3,427,010	-500,990	-12.75
21	水電費		304,523	304,523	
212	工作場所電費		290,062	290,062	
214	工作場所水費		14,461	14,461	
22	郵電費		36,667	36,667	
221	郵費		14,912	14,912	
222	電話費		21,755	21,755	
23	旅運費		3,236	3,236	
231	國內旅費		3,236	3,236	
24	印刷裝訂與廣告費		12,074	12,074	

臺中市地方教育發展基金－臺中市清水區高美國民小學

各項費用彙計表
中華民國112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	%
241	印刷及裝訂費		12,074	12,074	
25	修理保養及保固費		334,907	334,907	
252	一般房屋修護費		95,110	95,110	
255	機械及設備修護費		45,230	45,230	
256	交通及運輸設備修護費		5,560	5,560	
257	雜項設備修護費		189,007	189,007	
26	保險費		4,500	4,500	
26Y	其他保險費		4,500	4,500	
27	一般服務費		2,616,403	2,616,403	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		5,428	5,428	
279	外包費		1,672,419	1,672,419	
27D	計時與計件人員酬金		875,674	875,674	
27F	體育活動費		62,882	62,882	
28	專業服務費		42,700	42,700	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		5,700	5,700	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		31,400	31,400	
288	委託考選訓練費		1,600	1,600	
28A	電腦軟體服務費		4,000	4,000	
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	566,000	453,219	-112,781	-19.93
31	使用材料費		2,608	2,608	
312	燃料		2,608	2,608	
32	用品消耗		450,611	450,611	
321	辦公(事務)用品		103,302	103,302	
322	報章雜誌		8,400	8,400	

臺中市地方教育發展基金－臺中市清水區高美國民小學

各項費用彙計表
中華民國112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		44,238	44,238	
324	化學藥劑與實驗用品		550	550	
326	食品		3,540	3,540	
328	醫療用品(非醫療院所使用)		5,877	5,877	
32Y	其他用品消耗		284,704	284,704	
4	租金、償債、利息及相關手續費	34,000	24,000	-10,000	-29.41
45	雜項設備租金		24,000	24,000	
451	雜項設備租金		24,000	24,000	
5	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	403,000	272,350	-130,650	-32.42
51	購建固定資產	403,000	272,350	-130,650	-32.42
514	購置機械及設備	256,000	130,350	-125,650	-49.08
515	購置交通及運輸設備	87,000		-87,000	-100.00
516	購置雜項設備	60,000	142,000	82,000	136.67
6	稅捐及規費(強制費)	0	3,697	3,697	
64	消費與行為稅		2,987	2,987	
644	營業稅		2,987	2,987	
66	規費		710	710	
661	行政規費與強制費		710	710	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	74,000	19,549	-54,451	-73.58
71	會費		1,549	1,549	
712	學術團體會費		549	549	
713	職業團體會費		1,000	1,000	
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		18,000	18,000	
743	獎勵費用		6,000	6,000	
744	慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合 計		45,755,000	47,165,307	1,410,307	3.08