

40501231

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 112 年 06 月份

主辦會計人員 吳雅惠



機關長官 林竺媛



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立五常國民中學

## 目 次

中華民國 112 年 6 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 1-3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
二、資本資產明細表.....	第 5-7 頁
三、長期負債明細表.....	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 8-9 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 10 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 11-14 頁
二、收入支出表.....	第 15-16 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17-18 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 19 頁

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立五常國民中學

40501231-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 6 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	117,042,000	8,956,635	8,370,000	586,635	7.01	65,015,396	62,994,000	2,021,396	3.21
勞務收入	153,000	1,200	11,000	-9,800	-89.09	1,500	13,000	-11,500	-88.46
服務收入	153,000	1,200	11,000	-9,800	-89.09	1,500	13,000	-11,500	-88.46
財產收入	1,460,000	614,750	300,000	314,750	104.92	1,308,957	1,025,000	283,957	27.70
財產處分收入	10,000	0	0	0		0	4,000	-4,000	-100.00
其他財產收入	1,450,000	614,750	300,000	314,750	104.92	1,308,957	1,021,000	287,957	28.20
政府撥入收入	115,297,000	8,340,346	8,059,000	281,346	3.49	63,651,910	61,948,000	1,703,910	2.75
公庫撥款收入	115,117,000	8,059,000	8,059,000	0		62,226,064	61,888,000	338,064	0.55
政府其他撥入收入	180,000	281,346	0	281,346		1,425,846	60,000	1,365,846	2,276.41
其他收入	132,000	339	0	339		53,029	8,000	45,029	562.86
雜項收入	132,000	339	0	339		53,029	8,000	45,029	562.86
基金用途	118,990,000	8,485,723	8,370,000	115,723	1.38	62,064,060	64,942,000	-2,877,940	-4.43
國民教育計畫	109,076,000	7,860,425	8,180,500	-320,075	-3.91	60,371,212	63,211,500	-2,840,288	-4.49
一般行政管理計畫	2,238,000	170,101	179,500	-9,399	-5.24	735,393	950,500	-215,107	-22.63
建築及設備計畫	7,676,000	455,197	10,000	445,197	4,451.97	957,455	780,000	177,455	22.75
購建固定資產	7,640,000	455,197	10,000	445,197	4,451.97	957,455	780,000	177,455	22.75
其他	36,000								
本期賸餘(短絀)	-1,948,000	470,912		470,912		2,951,336	-1,948,000	4,899,336	-251.51
期初基金餘額	2,762,000					3,253,213	2,762,000	491,213	17.78
解繳公庫									
期末基金餘額	814,000					6,204,549	814,000	5,390,549	662.23

※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 112 年 6 月份

一、服務收入：計1,500元，不如預期較預算分配短收。

1. 代理教師甄試報名費1,500元。

二、財產處分收入：財產物品已報廢尚無變賣收入，不如預期較預算分配短收。

三、其他財產收入：計1,308,957元場地租借較預算分配超收。

1. 場地租借收入1,063,192元。

2. 停車收入126,900元。

3. 合作社及托兒所場地租金收入43,265元。

4. 五常國小111-2游泳池水電清潔維護費75,600元

四、公庫撥款收入：計338,064元

1. 112年度公立國中冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算) 17,400元。

2. 維修游泳池熱泵加溫系統-統籌款177,000元。

3. 111學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫經費-局款非統籌款33,000元。

4. 教學軟體及數位內容經費採購(111年統籌分配稅款精進計畫)-局款非統籌款110,664元。

五、政府其他撥款收入：計1,425,846元

1. 111學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫(RA1292)(118300+90000)208,300元。

2. 111學年度國中小活化教學與多元學習計畫(RA1260)(22316+37500)59,816元。

3. 111學年度國中小辦理部分領域雙語教學經費(RA1287)371,100元。

4. 111學年度預防中輟實施彈性適性化課程(RA1285)10,512元。

5. 2030雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫(RA1367)20,000元。

6. 111學年度精進教學與品質-兼任輔導員減課鐘點費(RA1348)27,972元。

7. 112年度防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫(RA2907)1,512元。

8. 111-1學生學習扶助經費(含冷氣電費)(RA1254) 46,798元。

9. 111學年度生涯發展教育經費(RA1204)17,040元。

10. 112年度國中小學閱讀推動計畫(RA2307)14,600元。

11. 111學年度本土語文及臺灣手語中開課經費(RA1262) 50,652元。

12. 111學年增置專長教師員額實施計畫(RA1229)316,198元。

13. 111學年度前瞻教師及全時外籍英語教學助理(RA1218) 262,500元。

14. 111-2公立國小及國中學校用書經費(RA2311)5,073元。

15. 1-5月交通部民航局補助航空噪音防制設施電費補助 13,773元。

六、雜項收入：計53,029元較預算分配超收。

1. 補發學生證2,260元。

2. 111-1及111-2學生簡訊費21,375元。

3. 教育局撥回 RA0260-110學年度國中小活化教學與多元學習計畫教育部補助款贖餘款繳庫922元。

4. 收回特教組長莊珮瑾及陳怡潔溢領110-111年12月特教津貼2,322元。

5. 111-1課輔費及校外教學費用溢收款經洽詢銀行及家長皆表示帳務無誤無溢繳情形款項繳庫9,360元。

6. 環保局退還111年度外牆整修工程溢繳空汙費16,790元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立五常國民中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 6 月份

七、一般行政管理計畫因：辦公用費及公共關係費等業務費已請購尚未辦理付款。

八、建築及設備計畫因：

1. 購置雜項設備：飲水機設備節餘款2,287元。
2. 興建土地改良物：綜合球場整修工程工管費(專家出席費)20,742元先行支付，俟工程完工驗收後轉正。
3. 教育局補助維修游泳池熱泵加溫系統工程(統籌款)177,000元併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立五常國民中學

40501231-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 6 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	
國民教育計畫		本月數				7,860,425	8,180,500	-320,075	-3.91
		累計數				60,371,212	63,211,500	-2,840,288	-4.49

臺北市地方教育發展基金—臺北市立五常國民中學

40501231-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 6 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	備註
			增加數	減少數			
<b>資產</b>	52,672,271	-35,442,656	2,110,497	2,469,507	-22,116	16,848,489	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	12,351,682	-6,828,752		2,020,646	1,437,202	4,939,486	
房屋及建築	2,592,691	-841,157			-21,390	1,730,144	
機械及設備	22,278,881	-17,258,719	1,815,183	287,872	-1,074,265	5,473,208	
交通及運輸設備	2,041,116	-1,547,745	188,161		-146,773	534,759	
雜項設備	13,370,189	-8,966,283	86,411	155,520	-216,890	4,117,907	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立五常國民中學

40501231-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 6 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	備註
			增加數	減少數			
購建中固定資產			20,742			20,742	興建土地改良物:綜合 球場整修工程工管 費(專家出席 費)20,742元先行支 付,俟工程完工驗收 後轉正。
遞耗資產 權利 電腦軟體	37,712			5,469		32,243	
發展中之無形資產 其他							電腦軟體不入財產管 理系統,另依規定管 理。

註：



臺北市地方教育發展基金—臺北市立五常國民中學  
資本資產明細表  
中華民國 112 年 6 月份

40501231-7

各財產項目變動原因分析如下：

1.土地改良物:

減少數計2,020,646元，變動原因：

(5)報廢:年度經財政局核准報廢球場計2,020,646元(臺北市政府財政局1120322北市財產字第1123014558號函)。

2.機械及設備：

增加數計1,815,183元，變動原因為：

(1)增置:新購胸章壓卡機、積木機器人及電腦等613,200元。

(3)撥入:1.教育局移撥平板電腦77臺及充電車等(依臺北市教育局112.3.21市教資字第1123022463號函補列)1,191,983元。2.教育局111前導學校補助款(CB2208)購置攝影機1台10,000元。

減少數計287,872元，變動原因：

(5)報廢:年度經財政局核准報廢筆記型電腦等9項計232,872元(1120427北市財產字第1123016397號函)

(7)撥出:未續辦111學年國民中小學與國外姐妹校互惠機制計畫歸還教育部筆記型電腦2台計55,000元。(臺北市政府財政局112.3.01北市財產字第1123012722號函)

3.交通及運輸設備:

增加數計188,161元，變動原因為：

(1)增置:汰換美術班手提式無線擴音機及新購數位電子看板計99,900元。

(4)受贈:財團法人國家地震工程研究中心贈與地震警報器1套(依臺北市教育局112.4.10市教安字第1123034641號函)88,261元。

4.雜項設備:

增加數計86,411元，變動原因為：

(1)增置:新購飲水機等設備46,613元。

(3)撥入:教育局移撥嵌入式拉門黑(白)板3個(依臺北市教育局112.3.14市教資字第1123019677號函及3.31中崙總字1123003276號函)39,798元。

減少數計155,520元，變動原因：

(5)報廢:年度經財政局核准報廢投影機等8項計155,520元(1120427北市財產字第1123016397號函)

5.購建中固定資產:

增加數計20,742元，變動原因為：

(12)其他:綜合球場整修工程工管費(專家出席費)20,742元先行支付，俟工程完工驗收後轉正。

6.電腦軟體：

減少數計5,469元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷:截至112年6月底止累計攤銷金額5,469元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立五常國民中學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 112 年 6 月份

40501231-8

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	累積執 行數占 可用預 算數%	
	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																
購建中固定資產																
土地改良物		6,830,000			6,830,000	15,000	20,742		20,742	138.28	5,742	38.28				0.30
土地改良物		6,830,000			6,830,000	15,000					-15,000	-100.00	綜合球場整修工程招標中，工管費(專家出席費)20,742元先行支付。			
購建中固定資產							20,742		20,742		20,742					
房屋及建築																
房屋及建築																
購建中固定資產																
機械及設備		661,200			661,200	616,200	613,200		613,200	99.51	-3,000	-0.49				92.74
機械及設備		661,200			661,200	616,200	613,200		613,200	99.51	-3,000	-0.49				92.74
購建中固定資產																
交通及運輸設備		99,900			99,900	99,900	99,900		99,900	100.00						100.00
交通及運輸設備		99,900			99,900	99,900	99,900		99,900	100.00						100.00
購建中固定資產																
雜項設備		48,900			48,900	48,900	46,613		46,613	95.32	-2,287	-4.68				95.32
雜項設備		48,900			48,900	48,900	46,613		46,613	95.32	-2,287	-4.68	購置飲水機設備節餘款2,287元。			95.32
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																

※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—臺北市立五常國民中學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 112 年 6 月份

40501231-9

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	累積執 行數占 可用預 算數%
	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 總計		7,640,000			7,640,000	780,000	780,455		780,455	100.06	455	0.06			10.22

※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—臺北市立五常國民中學  
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 112 年 6 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	累積執行數占可用預算數%	
	本年度法定預算數	以前年度保留數	合計 (1)		累計執行數				比較增減					
					實支數 (3)	應付未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	%	金額	%				
52 購置無形資產	36,000		36,000											
521 購置電腦軟體	36,000		36,000											
522 購置權利														
54 遞延支出					177,000		177,000			177,000				
541 遞延修繕房屋建築支					177,000		177,000			177,000				
542 其他遞延支出														
總計	36,000		36,000		177,000		177,000	0.00		177,000	0.00			491.67

教育局補助維修游泳池熱  
 泵加溫系統工程(統籌  
 款)177,000元併決算辦理。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立五常國民中學

## 平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	6,548,451,475	100.00	負 債	6,525,398,437	99.65
流動資產	10,766,768	0.16	流動負債	2,743,029	0.04
現金	10,566,768	0.16	應付款項	2,743,029	0.04
銀行存款	10,446,768	0.16	應付代收款	2,743,029	0.04
銀行存款-公庫存款	5,630,013	0.09	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	4,019,806	0.06	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	681,236	0.01	預收收入	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	115,713	0.00	其他負債	6,522,655,408	99.61
零用及週轉金	120,000	0.00	什項負債	6,522,655,408	99.61
應收款項	0	0.00	存入保證金	2,423,914	0.04
其他應收款	0	0.00	應付退休及離職金	1,608,185	0.02
預付款項	200,000	0.00	應付代管資產	6,518,623,309	99.54
預付費用	200,000	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	1,862,721	0.03	淨資產	23,053,038	0.35
			淨資產	23,053,038	0.35
			淨資產	23,053,038	0.35

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 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。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立五常國民中學

## 平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	1,862,721	0.03	累積餘額	20,482,828	0.31
退休及離職準備金	1,608,185	0.02	本期賸餘	2,570,210	0.04
其他準備金	254,536	0.00	合計：	6,548,451,475	
其他準備金-其他	254,536	0.00			
固定資產	16,816,246	0.26			
土地改良物	4,939,486	0.08			
土地改良物	10,331,036	0.16			
累計折舊-土地改良物	-5,391,550	-0.08			
房屋建築及設備	1,730,144	0.03			
房屋建築及設備	2,592,691	0.04			
累計折舊-房屋建築及設備	-862,547	-0.01			
機械及設備	5,473,208	0.08			
機械及設備	23,806,192	0.36			
累計折舊-機械及設備	-18,332,984	-0.28			
交通及運輸設備	534,759	0.01			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 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。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立五常國民中學

## 平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	2,229,277	0.03			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,694,518	-0.03			
雜項設備	4,117,907	0.06			
雜項設備	13,301,080	0.20			
累計折舊-雜項設備	-9,183,173	-0.14			
購建中固定資產	20,742	0.00			
購建中固定資產	20,742	0.00			
無形資產	32,243	0.00			
無形資產	32,243	0.00			
電腦軟體	32,243	0.00			
其他資產	6,518,973,497	99.55			
什項資產	6,518,973,497	99.55			
存出保證金	1,300	0.00			
暫付及待結轉帳項	348,888	0.01			
代管資產	6,518,623,309	99.54			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 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。

## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立五常國民中學

## 平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-土地	6,483,792,000	99.01			
代管資產-房屋建築 及設備	29,155,309	0.45			
代管資產-其他政府	5,676,000	0.09			
合計：	6,548,451,475				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 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。



## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立五常國民中學

## 收入支出表

中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,966,635	66,345,438
勞務收入	1,200	1,500
服務收入	1,200	1,500
財產收益	624,750	2,550,738
財產交易利益	10,000	1,241,781
其他財產收入	614,750	1,308,957
政府撥入收入	8,340,346	63,651,910
公庫撥款收入	8,059,000	62,226,064
政府其他撥入收入	281,346	1,425,846
其他收入	339	141,290
受贈收入		88,261
雜項收入	339	53,029
支出	8,396,565	63,775,228
人事支出	7,261,663	57,556,385
人事支出	7,261,663	57,556,385
業務支出	755,200	3,441,215
業務支出	755,200	3,441,215
獎補助支出		17,000
其他獎補助		17,000
財產損失		66,617
財產交易損失		66,617
折舊、折耗及攤銷	366,039	2,425,006
固定資產折舊	365,128	2,419,537
無形資產攤銷	911	5,469
其他支出	13,663	269,005
其他支出	13,663	269,005

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立五常國民中學  
**收入支出表**  
 中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	570,070	2,570,210
期初淨資產		20,482,828
解繳公庫		
期末淨資產		23,053,038

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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立五常國民中學

40501231-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 6 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	65,015,396	1,330,042	66,345,438	收入
勞務收入	1,500		1,500	勞務收入
財產收入	1,308,957	1,241,781	2,550,738	財產收益
政府撥入收入	63,651,910		63,651,910	政府撥入收入
其他收入	53,029	88,261	141,290	其他收入
基金用途	62,064,060	1,711,168	63,775,228	支出
用人費用	57,556,385		57,556,385	人事支出
服務費用	2,579,547	861,668	3,441,215	業務支出
材料及用品費	344,179	-344,179		
租金、償債、利息及相關手續費	66,268	-66,268		
稅捐及規費(強制費)	500	-500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	450,721	-450,721		
捐助、補助與獎助	17,000		17,000	獎補助支出
資產短絀		66,617	66,617	財產損失
其他	92,005	2,425,006	2,425,006	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	177,000	177,000	269,005	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	780,455	-780,455		
本期賸餘(短絀)	2,951,336	-381,126	2,570,210	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,253,213	17,229,615	20,482,828	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,204,549	16,848,489	23,053,038	期末淨資產

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立五常國民中學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 6 月份

## 一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數78萬455元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

## 二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」257萬9,547元與會計科目「業務支出」344萬1,215元間之調整數86萬1,668元，係「材料及用品費」34萬4,179元、「租金、償債、利息及相關手續費」6萬6,268元、稅捐及規費(強制費)500元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)45萬721元之調整數合計。

## 三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中124萬1,781元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中8萬8,261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
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」242萬5,006元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」6萬6,617元，係報廢固定資產所發生損失等。

## 四、其他：

預算項目「其他」9萬2,005元與會計科目「其他支出」26萬9,005元間之調整數17萬7,000元，係「遞延支出」17萬7,000元。

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 6 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
5,630,013	5,884,549	-254,536	其他準備金254,536元。