

40501075

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

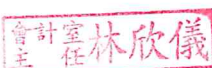
會計月報

特別收入基金

中華民國 113 年 11 月份

主辦會計人員

林欣儀



機關長官

吉佛慈



臺北市地方教育發展基金－臺北市立南湖高級中學

目 次

中華民國 113 年 11 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、資本資產明細表.....	第 4-6 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 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
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 9-12 頁
二、收入支出表.....	第 13-14 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15-16 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 17 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 11 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	245,075,000	11,447,010	9,080,000	2,367,010	26.07	249,502,438	243,274,710	6,227,728	2.56
徵收及依法分配收入	13,000						13,000	-13,000	-100.00
違規罰款收入	13,000	0	0	0		0	13,000	-13,000	-100.00
勞務收入	490,000	215,513	130,000	85,513	65.78	622,455	340,000	282,455	83.08
服務收入	490,000	215,513	130,000	85,513	65.78	622,455	340,000	282,455	83.08
財產收入	6,688,000	297,408	130,000	167,408	128.78	6,632,344	5,083,710	1,548,634	30.46
財產處分收入	135,000	6,610	0	6,610		63,858	108,000	-44,142	-40.87
租金收入	949,000	0	130,000	-130,000	-100.00	550,429	949,000	-398,571	-42.00
權利金收入	4,400,000	0	0	0		2,559,062	2,822,710	-263,648	-9.34
其他財產收入	1,204,000	290,798	0	290,798		3,458,995	1,204,000	2,254,995	187.29
政府撥入收入	207,636,000	4,774,760		4,774,760		219,003,489	207,636,000	11,367,489	5.47
公庫撥款收入	207,636,000	4,047,000	0	4,047,000		211,833,000	207,636,000	4,197,000	2.02
政府其他撥入收入		727,760	0	727,760		7,170,489	0	7,170,489	
教學收入	26,472,000	5,591,871	8,500,000	-2,908,129	-34.21	18,154,084	26,472,000	-8,317,916	-31.42
學雜費收入	26,472,000	5,591,871	8,500,000	-2,908,129	-34.21	18,154,084	26,472,000	-8,317,916	-31.42
其他收入	3,776,000	567,458	320,000	247,458	77.33	5,090,066	3,730,000	1,360,066	36.46
受贈收入	3,000,000	566,893	0	566,893		3,633,444	3,000,000	633,444	21.11
雜項收入	776,000	565	320,000	-319,435	-99.82	1,456,622	730,000	726,622	99.54
基金用途	249,966,000	20,551,653	9,080,000	11,471,653	126.34	249,444,171	248,165,710	1,278,461	0.52
高中及高職教育計畫	245,872,000	18,767,670	8,720,670	10,047,000	115.21	242,465,011	244,236,160	-1,771,149	-0.73
一般行政管理計畫	2,443,000	251,998	162,450	89,548	55.12	1,924,252	2,278,550	-354,298	-15.55
建築及設備計畫	1,651,000	1,531,985	196,880	1,335,105	678.13	5,054,908	1,651,000	3,403,908	206.17
購建固定資產	1,625,000	1,531,985	196,880	1,335,105	678.13	5,054,908	1,625,000	3,429,908	211.07
其他	26,000					26,000		-26,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,891,000	-9,104,643		-9,104,643		58,267	-4,891,000	4,949,267	-101.19
期初基金餘額	28,240,000					17,879,806	28,240,000	-10,360,194	-36.69
解繳公庫									
期末基金餘額	23,349,000					17,938,073	23,349,000	-5,410,927	-23.17

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 11 月份

1. 違規罰款收入：違規罰款收入0元，係截至本月無違規罰款收入。
2. 服務收入：113年度教科書作業管理費423,375元、112學年度第2學期教師甄選報名費142,500元、113學年度第1學期教師甄選報名費18,500元、113年度體育班甄選報名費38,080元，共計622,455元等收入覈實繳庫。
3. 財產處分收入：報廢財產處分收入63,858元覈實繳庫。
4. 租金收入：係運動場館及地下停車場租金收入550,429元覈實繳庫。
5. 其他財產收入：運動場館租借收入等3,458,995元覈實繳庫。
6. 政府其他撥入收入：係教育部補助112(1)學生學習扶助計畫4,400元及112(2)學生學習扶助計畫24,960元及113(1)學生學習扶助計畫24,960元、教育部補助第二外語經費112學年64,960元、教育部補助實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費112學年818,168元、教育部補助113年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫18,900元、教育部補助推動中小學社區（團）學生棒球發展計畫112學年19,763元及113學年20,000元、教育部補助前瞻基礎建設113年高中科技補助自主學習推動計畫部款經常門246,000元及資本門902,000元、教育部補助113年補助公立高級中等學校充實行政人力經費210,000元、教育部補助112學年第2期優質化資本門406,000元及經常門543,561元、教育部補助112學年度國際教育旅行計畫24,000元、教育部補助112學年度高中學校進用運動防護員服務計畫513,048元、教育部補助112學年高級中等學校本土語文（閩南語、閩東語、客語文）開課經費147,765元及原住民族語文課程開課經費27,619元、教育部補助112學年度高級中等學校台灣手語課程開課經費123,624元、教育部補助112學年度高中編制內教師參加客語及閩南語能力認證報名費420元、教育部補助112學年度高級中等學校學生校園刊物印製費21,000元、教育部補助113學年度教師增能研習20,000元、教育部補助113年中小學數位學習精進方案代理代課費101,640元、教育部補助113年高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費823,724元、教育部補助113年高中以下學校體育班及運動成績優良學生學習輔導措施計畫136,620元及113學年度原住民學生課業輔導經費36,900元、教育部補助113年高中以下學校增聘運動教練實施計畫711,017元、教育部補助113年運動發展基金補助各級學校運動團隊90,000元、教育部補助體育新南向政策學校體育交流輔導計畫197,640元、教育部補助113學年度高中適性及彈性學習時間與大專校院協作共好計畫25,000元、教育部補助113年度補助高中強化數位教學暨學習資訊應用環境計畫164,000元及數位內容及教學軟體230,800元、教育部補助113學年第1期優質化經常門472,000元，共計7,170,489元等收入所致。
7. 學雜費收入：係學費、雜費、課輔費及重修費等18,154,084元覈實繳庫。
8. 受贈收入：係接受各界捐款3,633,444元覈實繳庫。
9. 雜項收入：係冷氣維護汰換費收入、學生證收入等1,456,622元覈實繳庫。
10. 一般行政管理計畫：係因服務費用、材料及用品費覈實支應。
11. 建築及設備計畫-購建固定資產：科技補助自主學習筆記型電腦等補辦預算執行數3,304,227元覈實支應。
12. 建築及設備計畫-其他：電腦軟體26,000元年限小於2年及單價低於1萬元移列28A。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 11 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				18,767,670	8,720,670	10,047,000	115.21
		累計數				242,465,011	244,236,160	-1,771,149	-0.73

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-4

資本資產明細表

中華民國 113 年 11 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			
資產	212,071,194	-157,487,586	11,347,665	4,744,640	-13,106,756	48,079,877	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	12,939,524	-6,397,610			-944,196	5,597,718	
房屋及建築	499,161	-494,169				4,992	
機械及設備	106,296,819	-82,836,091	9,815,248	3,354,024	-9,155,242	20,766,710	
交通及運輸設備	15,182,211	-13,737,545	158,000	497,495	80,007	1,185,178	
雜項設備	76,716,103	-54,022,171	1,374,417	651,786	-3,087,325	20,329,238	
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—臺北市立南湖高級中學

資本資產明細表

中華民國 113 年 11 月份

40501075-5

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			
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	437,376			241,335		196,041	係電腦軟體不入財產 管理系統。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學
資本資產明細表
中華民國 113 年 11 月份

40501075-6

一、機械及設備：增加數計9,815,248元，變動原因為：(1)增置：電腦等 3,654,195元。(2)撥入：教育局撥入「行動學習智慧教學計畫服務」設備-平板電腦、充電車等6,161,053元。減少數計3,354,024元，變動原因為：(1)報廢：截至113年11月底止累計報廢金額計3,354,024元。

二、交通及運輸設備：增加數計158,000元，變動原因為：(1)增置：數位專業錄音機等 158,000元。減少數計497,495元，變動原因為：(1)報廢：截至113年11月底止累計報廢金額計497,495元。

三、雜項設備：增加數計1,374,417元，變動原因為：(1)增置：飲水機6台等1,092,713元。(2)撥入：體育局補助排球基層訓練站購置光動訓練設備2組等計69,800元。(3)受贈：畢聯會購置舞台階梯1架等計211,904元。減少數計651,786元，變動原因為：(1)報廢：截至113年11月底止累計報廢金額計651,786元。

四、電腦軟體：減少數計241,335元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至113年11月底止累計攤銷241,335元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 11 月份

40501075-7

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															
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		1,036,840	2,519,000		3,555,840	2,611,840	3,654,195		3,654,195	139.91	1,042,355	39.91			102.77
機械及設備		1,036,840	2,519,000		3,555,840	2,611,840	3,654,195		3,654,195	139.91	1,042,355	39.91			102.77
購建中固定資產															
交通及運輸設備		69,000	89,000		158,000	158,000	158,000		158,000	100.00					100.00
交通及運輸設備		69,000	89,000		158,000	158,000	158,000		158,000	100.00					100.00
購建中固定資產															
雜項設備		519,160	569,000		1,088,160	815,160	1,092,713		1,092,713	134.05	277,553	34.05			100.42
雜項設備		519,160	569,000		1,088,160	815,160	1,092,713		1,092,713	134.05	277,553	34.05			100.42
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總計		1,625,000	3,177,000		4,802,000	3,585,000	4,904,908		4,904,908	136.82	1,319,908	36.82			102.14

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 113 年 11 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	26,000		26,000	26,000					-26,000	-100.00	電腦軟體26,000元年限小於2年及單價低於1萬元移列28A。		
521 購置電腦軟體	26,000		26,000	26,000					-26,000	-100.00			
522 購置權利													
54 遞延支出					150,000		150,000		150,000				
541 遞延修繕房屋建築支					150,000		150,000		150,000		化學教室三及化學教室四天花板損壞維修150,000元-花蓮地震災損及設施修繕(災害準備金)。		
542 其他遞延支出													
總 計	26,000		26,000	26,000	150,000		150,000	576.92	124,000	476.92			576.92

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南湖高級中學

平衡表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	83,212,666	100.00	負 債	17,194,716	20.66
流動資產	17,057,032	20.50	流動負債	9,681,392	11.63
現金	15,961,262	19.18	應付款項	9,681,392	11.63
銀行存款	15,811,262	19.00	應付代收款	9,681,392	11.63
銀行存款-公庫存款	5,876,227	7.06	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	7,429,238	8.93	其他負債	7,513,324	9.03
銀行存款-代繳費款專戶	2,505,797	3.01	什項負債	7,513,324	9.03
銀行存款-教育儲蓄戶	0	0.00	存入保證金	2,245,259	2.70
零用及週轉金	150,000	0.18	應付退休及離職金	5,268,065	6.33
應收款項	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
其他應收款	0	0.00	淨資產	66,017,950	79.34
預付款項	1,095,770	1.32	淨資產	66,017,950	79.34
預付費用	1,095,770	1.32	淨資產	66,017,950	79.34
長期貸墊款及準備金	16,084,141	19.33	累積餘額	72,463,414	87.08
準備金	16,084,141	19.33	本期短絀	-12,526,517	-15.05
			淨資產調整數	6,081,053	7.31
信託代理與保證資產	350,000		信託代理與保證負債	350,000	
保證品	350,000		應付保證品	350,000	

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

2. 信託代理與保證資產(負債)：運動場館、游泳池及地下停車場營運移轉案履約保證350,000元。(至118.3.31)

3. 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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南湖高級中學

平衡表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
退休及離職準備金	5,268,065	6.33	合計：	83,212,666	
其他準備金	10,816,076	13.00			
其他準備金-其他	10,106,460	12.15			
其他準備金-教育儲蓄戶	709,616	0.85			
固定資產	47,883,836	57.54			
土地改良物	5,597,718	6.73			
土地改良物	12,939,524	15.55			
累計折舊-土地改良物	-7,341,806	-8.82			
房屋建築及設備	4,992	0.01			
房屋建築及設備	499,161	0.60			
累計折舊-房屋建築及設備	-494,169	-0.59			
機械及設備	20,766,710	24.96			
機械及設備	112,758,043	135.51			
累計折舊-機械及設備	-91,991,333	-110.55			
信託代理與保證資產	350,000		信託代理與保證負債	350,000	
保證品	350,000		應付保證品	350,000	

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

2. 信託代理與保證資產(負債)：運動場館、游泳池及地下停車場營運移轉案履約保證350,000元。(至118.3.31)

3. 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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南湖高級中學

平衡表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
交通及運輸設備	1,185,178	1.42			
交通及運輸設備	14,842,716	17.84			
累計折舊-交通及運輸設備	-13,657,538	-16.41			
雜項設備	20,329,238	24.43			
雜項設備	77,438,734	93.06			
累計折舊-雜項設備	-57,109,496	-68.63			
無形資產	196,041	0.24			
無形資產	196,041	0.24			
電腦軟體	196,041	0.24			
其他資產	1,991,616	2.39			
什項資產	1,991,616	2.39			
暫付及待結轉帳項	1,991,616	2.39			
代管資產	2,321,416,902	2,789.74			
代管資產-土地	1,567,354,500	1,883.55			
信託代理與保證資產	350,000		信託代理與保證負債	350,000	
保證品	350,000		應付保證品	350,000	

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

2. 信託代理與保證資產(負債)：運動場館、游泳池及地下停車場營運移轉案履約保證350,000元。(至118.3.31)

3. 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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南湖高級中學

平衡表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-房屋建築及設備	731,841,693	879.48			
代管資產-其他政府	22,220,709	26.70			
應付代管資產	-2,321,416,902	-2,789.74			
合計：	83,212,666				

信託代理與保證資產

350,000

信託代理與保證負債

350,000

保證品

350,000

應付保證品

350,000

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

2. 信託代理與保證資產(負債)：運動場館、游泳池及地下停車場營運移轉案履約保證350,000元。(至118.3.31)

3. 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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南湖高級中學

收入支出表

中華民國113年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,447,010	249,864,142
勞務收入	215,513	622,455
服務收入	215,513	622,455
財產收益	297,408	6,782,144
財產孳息收入		3,109,491
財產交易利益	6,610	63,858
其他財產收入	290,798	3,608,795
政府撥入收入	4,774,760	219,003,489
公庫撥款收入	4,047,000	211,833,000
政府其他撥入收入	727,760	7,170,489
教學收入	5,591,871	18,154,084
學雜費收入	5,591,871	18,154,084
其他收入	567,458	5,301,970
受贈收入	566,893	3,845,348
雜項收入	565	1,456,622
支出	20,304,618	262,390,659
人事支出	15,594,253	217,076,883
人事支出	15,594,253	217,076,883
業務支出	2,858,454	24,633,955
業務支出	2,858,454	24,633,955
獎補助支出	129,161	1,664,987
其他獎補助	129,161	1,664,987
財產損失	320	45,054
財產交易損失	320	45,054
折舊、折耗及攤銷	1,284,630	17,806,342
固定資產折舊	1,262,689	17,565,007
無形資產攤銷	21,941	241,335
其他支出	437,800	1,163,438
其他支出	437,800	1,163,438

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南湖高級中學
收入支出表
中華民國113年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-8,857,608	-12,526,517
期初淨資產		72,463,414
解繳公庫		
淨資產調整數	202,387	6,081,053
期末淨資產		66,017,950

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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 11 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	249,502,438	361,704	249,864,142	收入
勞務收入	622,455		622,455	勞務收入
財產收入	6,632,344	149,800	6,782,144	財產收益
政府撥入收入	219,003,489		219,003,489	政府撥入收入
教學收入	18,154,084		18,154,084	教學收入
其他收入	5,090,066	211,904	5,301,970	其他收入
基金用途	249,444,171	12,946,488	262,390,659	支出
用人費用	217,076,883		217,076,883	人事支出
服務費用	18,370,092	6,263,863	24,633,955	業務支出
材料及用品費	4,100,302	-4,100,302		
租金、償債、利息及相關手續費	314,400	-314,400		
稅捐及規費(強制費)	666,348	-666,348		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,182,813	-1,182,813		
捐助、補助與獎助	1,664,987		1,664,987	獎補助支出
資產短絀		45,054	45,054	財產損失
		17,806,342	17,806,342	折舊、折耗及攤銷
其他	1,013,438	150,000	1,163,438	其他支出
遞延支出	150,000	-150,000		
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	4,904,908	-4,904,908		
本期賸餘(短絀)	58,267	-12,584,784	-12,526,517	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,879,806	54,583,608	72,463,414	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		6,081,053	6,081,053	淨資產調整數
期末基金餘額	17,938,073	48,079,877	66,017,950	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 11 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數4,904,908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」18,370,092元與會計科目「業務支出」24,633,955元間之調整數6,263,863元，係「材料及用品費」4,100,302元、「租金、償債、利息及相關手續費」(不含捐助、補助與獎助)314,400元、「稅捐及規費(強制費)」666,348元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」1,182,813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149,800元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。
2. 會計科目「其他收入」其中211,904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」17,806,342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」45,054元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」1,013,438元與會計科目「其他支出」1,163,438元間之調整數150,000元，係「遞延支出」150,000元。
2. 會計科目「淨資產調整數」6,081,053元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 11 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
5,876,227	15,982,687	-10,106,460	轉入其他準備金10,106,460元