

40501804

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立文山特殊教育學校

會計月報

特別收入基金

中華民國 113 年 2 月份

主辦會計人員

李寶玉

會計室主任
李寶玉

機關長官

葉宗青

臺北市立文山
特殊教育學校
長
葉宗青

臺北市地方教育發展基金—臺北市立文山特殊教育學校
 目 次
 中華民國 113 年 2 月份

| 名 | 稱 | 頁 | 次 |
|--------------------------------------|---|-------|---|
| 甲、預算執行表 | | | |
| 壹、主要表 | | | |
| 一、基金來源、用途及餘绌表..... | | 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 4-5 | 頁 |
| 三、長期負債明細表..... | | 第 6 | 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 9 | 頁 |
| 乙、會計報表 | | | |
| 壹、主要表 | | | |
| 一、平衡表..... | | 第 10 | 頁 |
| 二、收入支出表..... | | 第 11 | 頁 |
| 丙、參考表 | | | |
| 一、預算執行與會計收支對照表..... | | 第 12 | 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄)..... | | 第 13 | 頁 |

基金來源、用途及餘純表

中華民國 113 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 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 | 248,343,000 | 19,362,340 | 19,343,000 | 19,340 | 0.10 | 73,733,039 | 73,514,000 | 219,039 | 0.30 |
| 徵收及依法分配收入 | 5,000 | 23,803 | | 23,803 | | 23,803 | | 23,803 | |
| 違規罰款收入 | 5,000 | 23,803 | 0 | 23,803 | | 23,803 | 0 | 23,803 | |
| 勞務收入 | 104,000 | 300 | | 300 | | 300 | | 300 | |
| 服務收入 | 104,000 | 300 | 0 | 300 | | 300 | 0 | 300 | |
| 財產收入 | 70,000 | | | | | | | | |
| 財產處分收入 | 70,000 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 政府撥入收入 | 247,462,000 | 19,337,637 | 19,338,000 | -363 | 0.00 | 73,699,100 | 73,504,000 | 195,100 | 0.27 |
| 公庫撥款收入 | 247,462,000 | 19,338,000 | 19,338,000 | 0 | | 73,504,000 | 73,504,000 | 0 | |
| 政府其他撥入收入 | | -363 | 0 | -363 | | 195,100 | 0 | 195,100 | |
| 教學收入 | 307,000 | | | | | | | | |
| 學雜費收入 | 307,000 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 其他收入 | 395,000 | 600 | 5,000 | -4,400 | -88.00 | 9,836 | 10,000 | -164 | -1.64 |
| 雜項收入 | 395,000 | 600 | 5,000 | -4,400 | -88.00 | 9,836 | 10,000 | -164 | -1.64 |
| 基金用途 | 252,997,000 | 15,631,687 | 19,343,000 | -3,711,313 | -19.19 | 60,916,635 | 73,514,000 | -12,597,365 | -17.14 |
| 特殊教育計畫 | 238,212,000 | 15,408,759 | 18,609,000 | -3,200,241 | -17.20 | 60,682,457 | 72,734,000 | -12,051,543 | -16.57 |
| 一般行政管理計畫 | 8,137,000 | 152,928 | 660,000 | -507,072 | -76.83 | 164,178 | 706,000 | -541,822 | -76.75 |
| 建築及設備計畫 | 6,648,000 | 70,000 | 74,000 | -4,000 | -5.41 | 70,000 | 74,000 | -4,000 | -5.41 |
| 購建固定資產 | 6,618,000 | 70,000 | 74,000 | -4,000 | -5.41 | 70,000 | 74,000 | -4,000 | -5.41 |
| 其他 | 30,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短純) | -4,654,000 | 3,730,653 | | 3,730,653 | | 12,816,404 | | 12,816,404 | |
| 期初基金餘額 | 8,760,000 | | | | | 10,809,118 | 8,760,000 | 2,049,118 | 23.39 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 4,106,000 | | | | | 23,625,522 | 8,760,000 | 14,865,522 | 169.70 |

註：

基金來源、用途及餘紓表

中華民國 113 年 2 月份

- 一、違規罰款收入：校園保全警衛勤務採購案逾期派遣警衛人員違約罰款23,803元。
- 二、服務收入：教師甄選報名費收入300元，依實際收入繳庫。
- 三、政府其他撥入收入：
 - 1. RA2439_112-1公幼政府協助家長支付費用(代辦費)85,310元(由112年度轉入113年繼續使用)。
 - 2. RA2537_112學年度補助學前階段專業團隊專業人員及助理人員經費109,790元(由112年度轉入113年繼續使用)。
- 四、雜項收入：超商義賣收入8,636元、宿舍使用費1,200元依實際收入繳庫。
- 五、特殊教育計畫：預借考績獎金、人事費提前分配、1月交通車車租俟辦理驗收後付款。
- 六、一般行政管理計畫：1月校園保全、水電空調、事務工友、校舍清潔等外包費未及於2月付款。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立文山特殊教育學校

40501804-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 2 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 | % | | | | | |
| 特殊教育計畫 | | 本月數 | | | | 15,408,759 | 18,609,000 | -3,200,241 | -17.20 |
| | | 累計數 | | | | 60,682,457 | 72,734,000 | -12,051,543 | -16.57 |

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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 | | | | | | | |
| 非理財目的之長期投資 | 123,272,675 | -99,314,460 | 70,000 | 28,166 | -1,107,856 | 22,892,193 | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 70,085,811 | -58,177,884 | | | -646,215 | 11,261,712 | 文山區公所108年9月 購置行政中心大樓電 梯其為財產列帳管理 機關本校財管系統不 列帳僅做會計帳成本 分攤，取得成 本116,327元，扣除累 計折舊49,922元 後，差異66,405元。 |
| 交通及運輸設備 | 12,251,316 | -10,742,408 | | | -50,982 | 1,457,926 | |

註： 1.雜項設備增加數係因(1)增置:汰換後仰式站立架2臺70,000元。
 2.電腦軟體減少數係因(1)無形資產攤銷:截至113年2月止累計攤銷金額28,166元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立文山特殊教育學校
資本資產明細表
 中華民國 113 年 2 月份

40501804-5

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 | | | |
| 雜項設備 | 40,578,399 | -30,394,168 | 70,000 | | -410,659 | 9,843,572 | |
| 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 | | | | | | | |
| 權利 | | | | | | | |
| 電腦軟體 | 357,149 | | | 28,166 | | 328,983 | 係因電腦軟體不列入財產管理系統。 |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |

註： 1.雜項設備增加數係因(1)增置:汰換後仰式站立架2臺70,000元。
 2.電腦軟體減少數係因(1)無形資產攤銷:截至113年2月止累計攤銷金額28,166元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立文山特殊教育學校
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

40501804-6

中華民國 113 年 2 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 | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 987,500 | | | | 987,500 | | | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | 987,500 | | | | 987,500 | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 32,000 | | | | 32,000 | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 32,000 | | | | 32,000 | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | 2,340,500 | | | | 2,340,500 | 74,000 | 70,000 | | 70,000 | 94.59 | -4,000 | -5.41 | | 2.99 | | |
| 雜項設備 | 2,340,500 | | | | 2,340,500 | 74,000 | 70,000 | | 70,000 | 94.59 | -4,000 | -5.41 | | 2.99 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 總 計 | 3,360,000 | | | | 3,360,000 | 74,000 | 70,000 | | 70,000 | 94.59 | -4,000 | -5.41 | | 2.08 | | |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立文山特殊教育學校
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

40501804-7

中華民國 113 年 2 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 | 30,000 | | 30,000 | | | | | | | | | | |
| 521 購置電腦軟體 | 30,000 | | 30,000 | | | | | | | | | | |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | | |
| 54 遞延支出 | 3,258,000 | | 3,258,000 | | | | | | | | | | |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 3,258,000 | | 3,258,000 | | | | | | | | | | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 3,288,000 | | 3,288,000 | | | | | 0.00 | 0.00 | | | | |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立文山特殊教育學校

平衡表

中華民國113年2月29日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-----------|------------|--------|----------|------------|-------|
| 資產 | 60,849,925 | 100.00 | 負債 | 14,332,210 | 23.55 |
| 流動資產 | 31,010,810 | 50.96 | 流動負債 | 7,648,135 | 12.57 |
| 現金 | 27,220,662 | 44.73 | 應付款項 | 7,648,135 | 12.57 |
| 銀行存款 | 27,100,662 | 44.54 | 應付代收款 | 7,648,135 | 12.57 |
| 銀行存款-公庫存款 | 18,855,973 | 30.99 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 6,512,474 | 10.70 | 其他負債 | 6,684,075 | 10.98 |
| 銀行存款-代繳費款 | 1,540,419 | 2.53 | 什項負債 | 6,684,075 | 10.98 |
| 專戶 | | | 存入保證金 | 783,477 | 1.29 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 191,796 | 0.32 | 應付退休及離職金 | 5,900,598 | 9.70 |
| 戶 | | | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 |
| 零用及週轉金 | 120,000 | 0.20 | 淨資產 | 46,517,715 | 76.45 |
| 應收款項 | 65,993 | 0.11 | 淨資產 | 46,517,715 | 76.45 |
| 其他應收款 | 65,993 | 0.11 | 淨資產 | 46,517,715 | 76.45 |
| 預付款項 | 3,724,155 | 6.12 | 累積餘額 | 34,767,333 | 57.14 |
| 預付費用 | 3,724,155 | 6.12 | 本期賸餘 | 11,750,382 | 19.31 |
| 長期貸墊款及準備金 | 6,759,999 | 11.11 | 淨資產調整數 | | |

| | | | |
|-----------|---------|-----------|---------|
| 信託代理與保證資產 | 500,000 | 信託代理與保證負債 | 500,000 |
| 保證品 | 500,000 | 應付保證品 | 500,000 |

- 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. 112年度學生交通車租用採購案履約保證金定存單500,000元(世豪遊覽車有限公司)。
 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 — 臺北市立文山特殊教育學校

平衡表

中華民國113年2月29日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|------------|-------------|--------|-----------|------------|---|
| 準備金 | 6,759,999 | 11.11 | 合計： | 60,849,925 | |
| 退休及離職準備金 | 5,900,598 | 9.70 | | | |
| 其他準備金 | 859,401 | 1.41 | | | |
| 其他準備金-其他 | 859,401 | 1.41 | | | |
| 固定資產 | 22,563,210 | 37.08 | | | |
| 機械及設備 | 11,261,712 | 18.51 | | | |
| 機械及設備 | 70,085,811 | 115.18 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -58,824,099 | -96.67 | | | |
| 交通及運輸設備 | 1,457,926 | 2.40 | | | |
| 交通及運輸設備 | 12,251,316 | 20.13 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸 | -10,793,390 | -17.74 | | | |
| 設備 | | | | | |
| 雜項設備 | 9,843,572 | 16.18 | | | |
| 雜項設備 | 40,648,399 | 66.80 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -30,804,827 | -50.62 | | | |
| 無形資產 | 328,983 | 0.54 | | | |
| 信託代理與保證資產 | 500,000 | | 信託代理與保證負債 | 500,000 | |
| 保證品 | 500,000 | | 應付保證品 | 500,000 | |

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. 112年度學生交通車租用採購案履約保證金定存單500,000元(世豪遊覽車有限公司)。

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 — 臺北市立文山特殊教育學校

平衡表

中華民國113年2月29日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|----------------|-----------|----|----|---|
| 無形資產 | 328,983 | 0.54 | | | |
| 電腦軟體 | 328,983 | 0.54 | | | |
| 其他資產 | 186,923 | 0.31 | | | |
| 什項資產 | 186,923 | 0.31 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 186,923 | 0.31 | | | |
| 代管資產 | 1,035,816,229 | 1,702.25 | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 665,088 | 1.09 | | | |
| 代管資產-土地 | 810,117,000 | 1,331.34 | | | |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 224,372,641 | 368.73 | | | |
| 代管資產-其他政府 | 661,500 | 1.09 | | | |
| 應付代管資產 | -1,035,816,229 | -1,702.25 | | | |
| 合計： | 60,849,925 | | | | |

| | | | |
|-----------|---------|-----------|---------|
| 信託代理與保證資產 | 500,000 | 信託代理與保證負債 | 500,000 |
| 保證品 | 500,000 | 應付保證品 | 500,000 |

- 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. 112年度學生交通車租用採購案履約保證金定存單500,000元(世豪遊覽車有限公司)。
 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 — 臺北市立文山特殊教育學校
收入支出表
 中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|-----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | | |
| 徵收及依法分配收入 | 19,362,340 | 73,733,039 |
| 違規罰款收入 | 23,803 | 23,803 |
| 勞務收入 | 23,803 | 23,803 |
| 服務收入 | 300 | 300 |
| 政府撥入收入 | 300 | 300 |
| 公庫撥款收入 | 19,337,637 | 73,699,100 |
| 政府其他撥入收入 | 19,338,000 | 73,504,000 |
| 其他收入 | -363 | 195,100 |
| 雜項收入 | 600 | 9,836 |
| | 600 | 9,836 |
| 支出 | | |
| 人事支出 | 16,128,775 | 61,982,657 |
| 人事支出 | 14,565,625 | 59,618,606 |
| 業務支出 | 14,565,625 | 59,618,606 |
| 業務支出 | 985,788 | 1,207,811 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 985,788 | 1,207,811 |
| 固定資產折舊 | 567,088 | 1,136,022 |
| 無形資產攤銷 | 553,006 | 1,107,856 |
| 其他支出 | 14,082 | 28,166 |
| 其他支出 | 10,274 | 20,218 |
| | 10,274 | 20,218 |
| 本期賸餘（短絀） | 3,233,565 | 11,750,382 |
| 期初淨資產 | | 34,767,333 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | |
| 期末淨資產 | | 46,517,715 |

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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 | 73,733,039 | | 73,733,039 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 23,803 | | 23,803 | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入 | 300 | | 300 | 勞務收入 |
| 政府撥入收入 | 73,699,100 | | 73,699,100 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 9,836 | | 9,836 | 其他收入 |
| 基金用途 | 60,916,635 | 1,066,022 | 61,982,657 | 支出 |
| 用人費用 | 59,618,606 | | 59,618,606 | 人事支出 |
| 服務費用 | 1,056,832 | 150,979 | 1,207,811 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 41,649 | -41,649 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 400 | -400 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 108,930 | -108,930 | | |
| 其他 | 20,218 | 1,136,022 | 1,136,022 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 70,000 | -70,000 | 20,218 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 12,816,404 | -1,066,022 | 11,750,382 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 10,809,118 | 23,958,215 | 34,767,333 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 23,625,522 | 22,892,193 | 46,517,715 | 淨資產調整數 |
| | | | | 期末淨資產 |

註：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7萬元，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」105萬6,832元與會計科目「業務支出」120萬7,811元間之調整數15萬979元，係「材料及用品費」4萬1,649元、「租金、償債、利息及相關手續費」400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)10萬8,930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：

會計科目「折舊、折耗及攤銷」113萬6,022元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

40501804-13

臺北市地方教育發展基金-臺北市立文山特殊教育學校
 銀行存款-市庫存款調節表
 中華民國113年2月29日

單位:新台幣元

| 機關平衡表帳面餘額 | 支付科對帳單餘額 | 平衡表減支付科差額 | 差異原因說明 |
|------------|------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------|
| 18,855,973 | 19,715,374 | 859,401 | 機關平衡表帳面餘額 18,855,973 元 + 其他準備金 859,401 元 = 支付處對帳單之餘額 19,715,374 元 。 |