

40501068

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 113 年 10 月份

主辦會計人員

王秋玲



機關長官

林湧順



臺北市地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學
目 次
中華民國 113 年 10 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 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 9 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 10-13 頁
二、收入支出表.....	第 14-15 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16-17 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 18 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

40501068-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 10 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	327,054,000	32,200,780	25,928,510	6,272,270	24.19	314,757,464	311,973,677	2,783,787	0.89
徵收及依法分配收入						12,000		12,000	
違規罰款收入		0	0	0		12,000	0	12,000	
勞務收入	336,000					558,983	336,000	222,983	66.36
服務收入	336,000	0	0	0		558,983	336,000	222,983	66.36
財產收入	993,000	376,685		376,685		1,621,224	983,000	638,224	64.93
財產處分收入	26,000	0	0	0		13,375	16,000	-2,625	-16.41
其他財產收入	967,000	376,685	0	376,685		1,607,849	967,000	640,849	66.27
政府撥入收入	301,561,000	25,775,510	25,755,510	20,000	0.08	301,178,210	296,091,677	5,086,533	1.72
公庫撥款收入	301,561,000	25,755,510	25,755,510	0		296,091,677	296,091,677	0	
政府其他撥入收入		20,000	0	20,000		5,086,533	0	5,086,533	
教學收入	22,891,000	6,026,958		6,026,958		10,475,662	13,430,000	-2,954,338	-22.00
學雜費收入	22,891,000	6,026,958	0	6,026,958		10,475,662	13,430,000	-2,954,338	-22.00
其他收入	1,273,000	21,627	173,000	-151,373	-87.50	911,385	1,133,000	-221,615	-19.56
受贈收入	463,000	20,000	113,000	-93,000	-82.30	738,637	463,000	275,637	59.53
雜項收入	810,000	1,627	60,000	-58,373	-97.29	172,748	670,000	-497,252	-74.22
基金用途	328,627,000	28,165,448	25,928,510	2,236,938	8.63	285,049,424	313,546,677	-28,497,253	-9.09
高中及高職教育計畫	316,307,000	23,208,513	19,472,066	3,736,447	19.19	272,542,922	302,342,854	-29,799,932	-9.86
一般行政管理計畫	3,497,000	213,849	285,000	-71,151	-24.97	2,282,307	2,855,000	-572,693	-20.06
建築及設備計畫	8,823,000	4,743,086	6,171,444	-1,428,358	-23.14	10,224,195	8,348,823	1,875,372	22.46
購建固定資產	8,768,000	4,743,086	6,171,444	-1,428,358	-23.14	10,205,715	8,293,823	1,911,892	23.05
其他	55,000					18,480	55,000	-36,520	-66.40
本期騰餘(短絀)	-1,573,000	4,035,332		4,035,332		29,708,040	-1,573,000	31,281,040	-1,988.62
期初基金餘額	13,113,000					17,017,383	13,113,000	3,904,383	29.77
解繳公庫									
期末基金餘額	11,540,000					46,725,423	11,540,000	35,185,423	304.90

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 10 月份

- 一、違規罰款收入：主要係廠商違約罰款收入。
- 二、服務收入：主要係教科書作業款收入核實繳庫。
- 三、財產處分收入：主要係報廢財產變賣收入核實繳庫。
- 四、其他財產收入：主要係場地費收入核實繳庫。
- 五、政府其他撥入收入：教育部補助5,086,533元。
 1. RA2218-112學年度擴大引進外籍英語教學人員計畫前瞻教師及全時外籍教學助理經費403,306元。
 2. RA2237-112學年度十二年國民基本教育課程新增鐘點費經費435,360元。
 3. RA2254-112學年度國中學生學習扶助計畫開班經費31,512元。
 4. RA2258-112學年度高中學生學習扶助計畫經費6,452元。
 5. RA2260-112學年度國中活化教學與多元學習計畫經費31,316元。
 6. RA2271-112學年度本土語言高中客家語課程開課經費25,178元。
 7. RA2275-112學年度全英語授課實施計畫經費134,012元。
 8. RA2287-112學年度國中部分領域課程雙語教學計畫經費180,731元。
 9. RA2290-國教署商借112學年度本校陳師聘任代理教師經費501,270元。
 10. RA2735-112年推動中小學社團學生棒球發展計畫經費19,763元。
 11. RA3907-收113年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫23,940元。
 12. RA2361-112(1)、(2)國中小原住民族語教學支援工作人員交通費4,000元。
 13. RA2337-112(1)、(2)本土語文(閩南、閩東及客語)國中小教師及教學支援交通費4,000元。
 14. RA2248-112學年精進國中小教師學專業與課程品質42,336元。
 15. RA2285-收中輟之慮學生彈性輔導及高關懷課程22,110元。
 16. RA2253-收112學年度本土語文及臺灣手語國中開課經費98,309元。
 17. RA3219-收113年度補助公立高中充實行政人力經費406,251元。
 18. RA2763-收擔任113年中運各項運動競賽場地服務部志工組工作人員加班費82,553元。
 19. RA3453-收前瞻基礎建設113年新興科技教育遠距示範服務計畫之促進學校574,000元。
 20. RA3205-收前瞻基礎建設112學年度第2學期高中優質化輔助方案經常門441,927元。
 21. RA3311-收112學年度第2學期國中學校用書8,394元。
 22. RA3214-收113年高中友善校園學工作資源中心經費30,000元。
 23. RA3261-收112下半年高中編制內教師參加客語及閩南語能力認證中高級報名費2,772元。
 24. RA3257-收112-2高中學生學習扶助計畫15,080元。
 25. RA3206-收前瞻基礎建設112學年度第2學期高中優質化輔助方案-資本門537,000元。
 26. RA3A63-教師增能研習費20,000元。
 27. RA3557-112-2推動高中多元資優教育方案經費34,848元。
 28. RA2229-112公立國中增置專長教師員額實施計畫84,971元。
 29. RA2252-112學年度高中臺灣手語國中開課經費12,702元。
 30. RA3731-113年運動發展基金補助各級學校運動團隊270,000元。
 31. RA2624-112學年國中小藝文場館體驗補助計畫14,400元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

40501068-3

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 10 月份

32. RA3228-113年補助高中充實一般科目教學設備經費171,200元。
33. RA3275-112學年度全英語授課實施計畫經費295,200元。
34. RA3A63-113年推動中小學數位學習精進方案代理代課費101,640元。
35. RA3735-113年推動中小學社團學生棒球發展計畫經費20,000元。
六、學雜費收入：主要係112年第2學期學雜費覈實繳庫。
七、受贈收入：主要係各界捐助款覈實繳庫。
八、雜項收入：主要係補發學生證收入覈實繳庫。
九、一般行政管理計畫：主要係辦公事務用品費等覈實支用。
十、建築及設備計畫：主要係補辦預算購置教學設備等。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

40501068-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 10 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				23,208,513	19,472,066	3,736,447	19.19
		累計數				272,542,922	302,342,854	-29,799,932	-9.86

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

40501068-5

資本資產明細表

中華民國 113 年 10 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	117,453,871	-82,554,623	7,578,711	6,505,816	-4,276,048	31,696,095	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	1,825,470	-1,807,216				18,254	
房屋及建築	30,000	-29,700				300	
機械及設備	72,449,728	-52,852,916	4,797,329	3,478,456	-4,845,559	16,070,126	
交通及運輸設備	4,156,620	-3,322,216	275,486	17,850	-238,925	853,115	
雜項設備	37,988,284	-24,542,575	2,487,416	2,657,837	808,436	14,083,724	
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—臺北市立大直高級中學

40501068-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 10 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			
權利 電腦軟體	1,003,769		18,480	351,673		670,576	係因電腦軟體不入財 產管理系統,另依規定 管理。
發展中之無形資產							
其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

40501068-7

資本資產明細表

中華民國 113 年 10 月份

1.機械及設備：

增加數計4,797,329元，變動原因為：

(1)增置：資訊設備14吋筆電等2,178,142元。

(3)撥入：教育局移撥平板電腦等計2,470,187元；教育局補助款購置EMS計149,000元。

減少數計3,478,456元，變動原因為：

(5)報廢：個人電腦等設備計3,478,456元。

2.交通及運輸設備：

增加數計275,486元，變動原因為：

(1)增置：「113年全國中等學校運動會」場地擴大機等設備275,486元。

減少數計17,850元，變動原因為：

(5)報廢：發電機設備計17,850元。

3.雜項設備：

增加數計2,487,416元，變動原因為：

(1)增置：活動中心LED電視等設備計1,800,484元。

(3)撥入：教育局補助款購置大屏白板100,000元及冷氣機等586,932元。

減少數計2,657,837元，變動原因為：

(5)報廢：冷氣機等設備計2,657,837元。

4.電腦軟體：

增加數計18,480元，變動原因為：

(1)增置：購置iPad App-Procreate(84U)軟體計18,480元。

減少數計351,673元，變動原因為：

(11)無形資產攤銷：截至113年10月止累計攤銷金額351,673元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 10 月份

40501068-8

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															
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		1,315,500	1,476,000		2,791,500	2,390,500	2,178,142		2,178,142	91.12	-212,358	-8.88			78.03
機械及設備		1,315,500	1,476,000		2,791,500	2,390,500	2,178,142		2,178,142	91.12	-212,358	-8.88			78.03
購建中固定資產															
交通及運輸設備			276,000		276,000	276,000	275,486		275,486	99.81	-514	-0.19			99.81
交通及運輸設備			276,000		276,000	276,000	275,486		275,486	99.81	-514	-0.19			99.81
購建中固定資產															
雜項設備		721,500	1,183,000		1,904,500	1,866,700	1,800,484		1,800,484	96.45	-66,216	-3.55			94.54
雜項設備		721,500	1,183,000		1,904,500	1,866,700	1,800,484		1,800,484	96.45	-66,216	-3.55			94.54
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總計		2,037,000	2,935,000		4,972,000	4,533,200	4,254,112		4,254,112	93.84	-279,088	-6.16			85.56

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 10 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	55,000		55,000	55,000	18,480		18,480	33.60	-36,520	-66.40	主要係校內電腦教學軟體 核實支應。		33.60
521 購置電腦軟體	55,000		55,000	55,000	18,480		18,480	33.60	-36,520	-66.40			33.60
522 購置權利													
54 遞延支出	6,731,000		6,731,000	6,294,623	5,951,603		5,951,603	94.55	-343,020	-5.45	主要係屋頂防水修繕工程 已完工驗收惟尚未付 款，已請業務單位儘速辦 理核銷。 主要係因工管費掙節支 用。		88.42
541 遞延修繕房屋建築費	1,531,000		1,531,000	1,441,928	1,175,319		1,175,319	81.51	-266,609	-18.49			76.77
542 其他遞延支出	5,200,000		5,200,000	4,852,695	4,776,284		4,776,284	98.43	-76,411	-1.57			91.85
總 計	6,786,000		6,786,000	6,349,623	5,970,083		5,970,083	94.02	-379,540	-5.98			87.98

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大直高級中學

平衡表

中華民國113年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	111,990,176	100.00	負 債	33,568,658	29.97
流動資產	64,544,315	57.63	流動負債	26,634,242	23.78
現金	49,967,204	44.62	應付款項	26,634,242	23.78
銀行存款	49,817,204	44.48	應付代收款	26,634,242	23.78
銀行存款-公庫存款	21,542,323	19.24	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	26,586,639	23.74	其他應付款	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,678,142	1.50	預收款項	0	0.00
專戶			預收收入	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄	10,100	0.01	其他負債	6,934,416	6.19
戶			什項負債	6,934,416	6.19
零用及週轉金	150,000	0.13	存入保證金	2,974,798	2.66
應收款項	650,000	0.58	應付退休及離職金	3,959,618	3.54
其他應收款	650,000	0.58	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	13,927,111	12.44	淨資產	78,421,518	70.03
預付費用	13,927,111	12.44	淨資產	78,421,518	70.03
長期貸墊款及準備金	14,415,607	12.87	淨資產	78,421,518	70.03
信託代理與保證資產	43,335		信託代理與保證負債	43,335	
保證品	43,335		應付保證品	43,335	

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. 屬「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下，保證品係113年大勢承營造股份有限公司教學大樓第1棟屋頂防水修繕工程保固金(銀行連帶保證書)。

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 — 臺北市立大直高級中學

平衡表

中華民國113年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	14,415,607	12.87	累積餘額	51,916,631	46.36
退休及離職準備金	3,959,618	3.54	本期賸餘	23,197,892	20.71
其他準備金	10,455,989	9.34	淨資產調整數	3,306,995	2.95
其他準備金-獎助學金	5,164,028	4.61	合計：	111,990,176	
其他準備金-其他	5,291,961	4.73			
固定資產	31,025,519	27.70			
土地改良物	18,254	0.02			
土地改良物	1,825,470	1.63			
累計折舊-土地改良物	-1,807,216	-1.61			
房屋建築及設備	300	0.00			
房屋建築及設備	30,000	0.03			
累計折舊-房屋建築及設備	-29,700	-0.03			
機械及設備	16,070,126	14.35			
機械及設備	73,768,601	65.87			

信託代理與保證資產 43,335

信託代理與保證負債

43,335

保證品 43,335

應付保證品

43,335

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. 屬「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下，保證品係113年大勢承營造股份有限公司教學大樓第1棟屋頂防水修繕工程保固金(銀行連帶保證書)。

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 — 臺北市立大直高級中學

平衡表

中華民國113年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-機械及設備	-57,698,475	-51.52			
交通及運輸設備	853,115	0.76			
交通及運輸設備	4,414,256	3.94			
累計折舊-交通及運輸設備	-3,561,141	-3.18			
雜項設備	14,083,724	12.58			
雜項設備	37,817,863	33.77			
累計折舊-雜項設備	-23,734,139	-21.19			
無形資產	670,576	0.60			
無形資產	670,576	0.60			
電腦軟體	670,576	0.60			
其他資產	1,334,159	1.19			
什項資產	1,334,159	1.19			
暫付及待結轉帳項	1,334,159	1.19			
代管資產	4,788,794,886	4,276.08			
信託代理與保證資產	43,335		信託代理與保證負債	43,335	
保證品	43,335		應付保證品	43,335	

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. 屬「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下，保證品係113年大勢承營造股份有限公司教學大樓第1棟屋頂防水修繕工程保固金(銀行連帶保證書)。

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 — 臺北市立大直高級中學

收入支出表

中華民國113年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	32,200,780	314,757,464
徵收及依法分配收入		12,000
違規罰款收入		12,000
勞務收入		558,983
服務收入		558,983
財產收益	376,685	1,621,224
廢舊物品售價收入		3,000
財產交易利益		10,375
其他財產收入	376,685	1,607,849
政府撥入收入	25,775,510	301,178,210
公庫撥款收入	25,755,510	296,091,677
政府其他撥入收入	20,000	5,086,533
教學收入	6,026,958	10,475,662
學雜費收入	6,026,958	10,475,662
其他收入	21,627	911,385
受贈收入	20,000	738,637
雜項收入	1,627	172,748
支出	29,017,270	291,559,572
人事支出	21,724,121	257,669,746
人事支出	21,724,121	257,669,746
業務支出	1,660,241	16,418,443
業務支出	1,660,241	16,418,443
獎補助支出	38,000	550,450
其他獎補助	38,000	550,450
財產損失		61,563
財產交易損失		61,563
折舊、折耗及攤銷	851,822	10,721,177
固定資產折舊	819,867	10,369,504
無形資產攤銷	31,955	351,673
其他支出	4,743,086	6,138,193
其他支出	4,743,086	6,138,193

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大直高級中學

收入支出表

中華民國113年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	3,183,510	23,197,892
期初淨資產		51,916,631
解繳公庫		
淨資產調整數		3,306,995
期末淨資產		78,421,518

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—臺北市立大直高級中學

40501068-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 10 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	314,757,464		314,757,464	收入
徵收及依法分配收入	12,000		12,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	558,983		558,983	勞務收入
財產收入	1,621,224		1,621,224	財產收益
政府撥入收入	301,178,210		301,178,210	政府撥入收入
教學收入	10,475,662		10,475,662	教學收入
其他收入	911,385		911,385	其他收入
基金用途	285,049,424	6,510,148	291,559,572	支出
用人費用	257,669,746		257,669,746	人事支出
服務費用	12,842,351	3,576,092	16,418,443	業務支出
材料及用品費	2,248,556	-2,248,556		
租金、償債、利息及相關手續費	92,230	-92,230		
稅捐及規費(強制費)	3,523	-3,523		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,231,783	-1,231,783		
捐助、補助與獎助	550,450		550,450	獎補助支出
資產短絀		61,563	61,563	財產損失
		10,721,177	10,721,177	折舊、折耗及攤銷
其他	186,590	5,951,603	6,138,193	其他支出
遞延支出	5,951,603	-5,951,603		
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	4,272,592	-4,272,592		
本期賸餘(短絀)	29,708,040	-6,510,148	23,197,892	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,017,383	34,899,248	51,916,631	期初淨資產
解繳公庫		3,306,995	3,306,995	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	46,725,423	31,696,095	78,421,518	期末淨資產

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 10 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427萬2,592元，其中427萬2,592元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,284萬2,351元與會計科目「業務支出」1,641萬8,443元間之調整數357萬6,092元，係「材料及用品費」224萬8,556元、「租金、償債、利息及相關手續費」9萬2,230元、「稅捐及規費(強制費)」3,523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)123萬1,783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「折舊、折耗及攤銷」1,072萬1,177元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

2. 會計科目「財產損失」6萬1,563元，係報廢固定資產所發生損失。

四、其他：

1. 預算項目「其他」18萬6,590元與會計科目「其他支出」613萬8,193元間之調整數595萬1,603元，係「遞延支出」595萬1,603元。

2. 會計科目「淨資產調整數」330萬6,995元，係基金間及自其他政府機關撥入固定資產。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 10 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
21,542,323	26,834,284	-5,291,961	其他準備金-其他5,291,961元。