

40501464

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 112 年 11 月份

主辦會計人員

陳福祥



機關長官

黃維瑜



臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中正國民小學

目 次

中華民國 112 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 7-9 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 11-13 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—臺北市中山區中正國民小學

40501464-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	159,434,000	11,113,492	8,432,571	2,680,921	31.79	169,004,162	157,460,823	11,543,339	7.33
勞務收入	779,000	-46,804		-46,804		1,283,120	779,000	504,120	64.71
服務收入	779,000	-46,804	0	-46,804		1,283,120	779,000	504,120	64.71
財產收入	98,000					162,388	95,000	67,388	70.93
財產處分收入	17,000	0	0	0		0	14,000	-14,000	-100.00
其他財產收入	81,000	0	0	0		162,388	81,000	81,388	100.48
政府撥入收入	155,660,000	11,152,306	8,426,571	2,725,735	32.35	164,705,051	153,695,823	11,009,228	7.16
公庫撥款收入	155,660,000	10,959,970	8,426,571	2,533,399	30.06	159,116,293	153,695,823	5,420,470	3.53
政府其他撥入收入		192,336	0	192,336		5,588,758	0	5,588,758	
教學收入	2,536,000					2,654,148	2,536,000	118,148	4.66
學雜費收入	2,536,000	0	0	0		2,654,148	2,536,000	118,148	4.66
其他收入	361,000	7,990	6,000	1,990	33.17	199,455	355,000	-155,545	-43.82
雜項收入	361,000	7,990	6,000	1,990	33.17	199,455	355,000	-155,545	-43.82
基金用途	160,635,000	13,468,246	8,432,571	5,035,675	59.72	174,984,836	158,661,823	16,323,013	10.29
國民教育計畫	152,251,000	12,732,252	8,150,159	4,582,093	56.22	152,327,399	150,742,956	1,584,443	1.05
學前教育計畫	375,000	79,238	35,000	44,238	126.39	2,676,476	353,000	2,323,476	658.21
一般行政管理計畫	2,886,000	316,572	247,412	69,160	27.95	2,127,529	2,442,867	-315,338	-12.91
建築及設備計畫	5,123,000	340,184		340,184		17,853,432	5,123,000	12,730,432	248.50
購建固定資產	5,087,000	340,184		340,184		17,853,432	5,087,000	12,766,432	250.96
其他	36,000						36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,201,000	-2,354,754		-2,354,754		-5,980,674	-1,201,000	-4,779,674	397.97
期初基金餘額	3,679,000					11,858,544	3,679,000	8,179,544	222.33
解繳公庫									
期末基金餘額	2,478,000					5,877,870	2,478,000	3,399,870	137.20

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 11 月份

基金來源:

- 一、服務收入:實際數較預算數增加504,120元,主要係因覈實認列暑期泳訓班報名費等收入。
- 二、財產處分收入:實際數較預算數減少14,000元,主要係因本年度尚無財產變賣收入。
- 三、其他財產收入:實際數較預算數增加81,388元,主要係因覈實認列教職員工停車收入及校園場地開放等收入。
- 四、政府其他撥入收入:實際數較預算數增加5,588,758元,主要係因覈實認列公幼政府協助家支付費用(代辦費)等收入。
- 五、雜項收入:實際數較預算分配數減少155,545元,主要係因覈實認列數位學生證補卡費等收入。

基金用途:

- 一、學前教育計畫:實際數較預算分配數增加2,323,476元,主要係因覈實支應幼兒園代辦費補助等。
- 二、一般行政管理計畫:實際數較預算分配數減少315,338元,主要係因10月校園監視器(電子圍籬)結合保全服務費等尚未驗收付款。
- 三、建築及設備計畫:實際數較預算分配數增加12,730,432元,主要係因覈實支應代辦教育局經管中山區中正宿舍拆除工程等。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

40501464-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 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						%	
國民教育計畫		本月數				12,732,252	8,150,159	4,582,093	56.22
		累計數				152,327,399	150,742,956	1,584,443	1.05
學前教育計畫		本月數				79,238	35,000	44,238	126.39
		累計數				2,676,476	353,000	2,323,476	658.21

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

40501464-4

資本資產明細表

中華民國 112 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	46,504,371	-30,991,522	4,014,248	822,068	-3,780,799	14,924,230	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	1,718,900	-822,440			-62,392	834,068	
房屋及建築							
機械及設備	22,550,009	-16,199,217	3,160,424	779,000	-2,021,944	6,710,272	
交通及運輸設備	3,437,953	-2,681,037	142,500		-200,328	699,088	
雜項設備	18,760,925	-11,288,828	711,324	30,000	-1,496,135	6,657,286	
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—臺北市中山區中正國民小學

40501464-5

資本資產明細表

中華民國 112 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			
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	36,584			13,068		23,516	係因電腦軟體不入財 產管理系統。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

40501464-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 月份

- 1.機械及設備：增加數計3,160,424元，變動原因為：(1)增置:購置紫外線殺菌燈1臺19,500元、電動跑步機1臺28,000元、數位攝影機1臺24,500元、學習中心汰換磁性白板1塊18,000元、桌上型電腦17部433,500元、筆記型電腦1部25,500元、平板電腦15部180,000元、投影機1臺38,259元。(3)撥入:教育局撥入電腦平板電腦及充電車計2,129,401元，教育部補助經費購置EMS能源管理系統35,000元、空氣清新機1台20,000元。(4)受贈:以代辦經費購置課後照顧班承辦人業務用筆電1臺36,900元、數位攝影機2臺71,894元、支應購置攝影機1臺經費不足數27,880元、學習中心汰換磁性白板1塊經費不足數4,590元、財團法人國家地震工程研究中心移轉校園地震預警系統1臺67,500元。減少數計779,000元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢氧氣製造機1套、視力檢查器2個、牙科手術椅1臺、個人電腦12臺、影像分析處理設備8部計779,000元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計142,500元，變動原因為：(1)增置:購置行動式無線擴音機1臺等82,500元。(3)撥入:教育部補助經費購置監視器4台60,000元。
- 3.雜項設備：增加數計711,324元，變動原因為：(1)增置:購置1對1冷氣機4臺112,000元。(3)撥入:教育部補助經費購置冷氣3台146,956元、冷(暖)氣機2台100,000元。(4)受贈:以代辦經費購置社團會議桌2張39,900元、支應購置1對1冷氣4臺經費不足數22,428元、實驗桌7張145,040元、西北穿堂降溫系統145,000元。減少數計30,000元，變動原因為:(12)其他:以前年度(111年)預算購置國小教室冷氣6臺及幼兒園辦公室冷氣3臺貨物稅退稅18,000元、以前年度(111年)以應付代收款購置課後照顧班冷氣6臺貨物稅退稅12,000元。
- 4.電腦軟體：減少數計13,068元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年11月止累計攤銷金額13,068元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

40501464-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 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	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		1,050,000			1,050,000	1,050,000	767,259		767,259	73.07	-282,741	-26.93			73.07

※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—臺北市中山區中正國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 11 月份

40501464-8

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 機械及設備		1,050,000			1,050,000	1,050,000	767,259		767,259	73.07	-282,741	-26.93	1. 本年度預計新購大尺寸 螢幕(觸控)顯示 器2具198,000元,刻正辦 理核銷付款作業中。 2. 另汰換網路及資訊周邊 設備已分配未執 行82,741元,擬視校內各 項需求優先順序辦理。 3. 幼兒園紫外線殺菌 燈1臺19,500元。 4. 幼兒園活動拍攝用數位 攝影機1臺24,500元。 5. 學習中心跑步 機1臺28,000元,節餘 款2,000元。 6. 學習中心磁性白 板1塊18,000元。 7. 桌上型電 腦17部433,500元。 8. 筆記型電 腦1部25,500元。 9. 平板電 腦15部180,000元。 10. 投影機1臺38,259元。	督促相關單位積極辦理。	73.07
購建中固定資產 交通及運輸設備		53,000			53,000	53,000	82,500		82,500	155.66	29,500	55.66			155.66
交通及運輸設備		53,000			53,000	53,000	82,500		82,500	155.66	29,500	55.66	1. 幼兒園教學用行動式無 線擴音機1臺53,000元。 2. 112年附設幼兒園增 設2歲專班計畫-攝影主 機(含硬碟)29,500元(局 統籌款辦理補辦預算)。		155.66
購建中固定資產															

※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—臺北市中山區中正國民小學

40501464-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 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	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																
雜項設備		120,000			120,000	120,000	112,000		112,000	93.33	-8,000	-6.67	教室及辦公室安裝1對1冷氣4臺112,000元，節餘款8,000元。		93.33	
雜項設備		120,000			120,000	120,000	112,000		112,000	93.33	-8,000	-6.67		93.33		
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計		1,223,000			1,223,000	1,223,000	961,759		961,759	78.64	-261,241	-21.36		78.64		

※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—臺北市中山區中正國民小學
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

40501464-10

中華民國 112 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	36,000		36,000	36,000						-36,000	-100.00	電腦字型授權軟體，因單價不滿1萬元，移列經常門5,990元，餘配合教學需要等研擇適合之教學用軟體。	督促相關單位積極辦理。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00				
522 購置權利														
54 遞延支出	3,864,000		3,864,000	3,864,000	16,891,673		16,891,673	437.16		13,027,673	337.16	主要係因覈實支應代辦教育局經管中山區中正宿舍拆除工程等。		437.16
541 遞延修繕房屋建築支	3,864,000		3,864,000	3,864,000	16,891,673		16,891,673	437.16		13,027,673	337.16			437.16
542 其他遞延支出														
總計	3,900,000		3,900,000	3,900,000	16,891,673		16,891,673	433.12		12,991,673	333.12			433.12

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區中正國民小學

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	8,940,283,765	100.00	負 債	8,919,481,665	99.77
流動資產	20,931,071	0.23	流動負債	17,754,702	0.20
現金	19,934,970	0.22	應付款項	17,754,702	0.20
銀行存款	19,854,970	0.22	應付代收款	17,754,702	0.20
銀行存款-公庫存款	2,813,867	0.03	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	15,612,943	0.17	其他負債	8,901,726,963	99.57
銀行存款-代繳費款專戶	1,428,160	0.02	什項負債	8,901,726,963	99.57
零用及週轉金	80,000	0.00	存入保證金	1,518,834	0.02
應收款項	0	0.00	應付退休及離職金	260,616	0.00
其他應收款	0	0.00	應付代管資產	8,899,947,513	99.55
預付款項	996,101	0.01	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付費用	996,101	0.01	淨資產	20,802,100	0.23
長期貸墊款及準備金	2,248,518	0.03	淨資產	20,802,100	0.23
準備金	2,248,518	0.03	淨資產	20,802,100	0.23
退休及離職準備金	260,616	0.00	累積餘額	27,371,393	0.31
			本期短絀	-6,569,293	-0.07
信託代理與保證資產	28,500		信託代理與保證負債	28,500	
保證品	28,500		應付保證品	28,500	

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. 信託代理與保證之資產(負債)各為28,500元，係偉塵科技工程股份有限公司108年校園電梯改善保固保證質押定存單(議定保固期限113年9月16日止)。

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 — 臺北市中山區中正國民小學

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	1,987,902	0.02	合計：	8,940,283,765	
其他準備金-其他	1,987,902	0.02			
固定資產	14,900,714	0.17			
土地改良物	834,068	0.01			
土地改良物	1,718,900	0.02			
累計折舊-土地改良物	-884,832	-0.01			
機械及設備	6,710,272	0.08			
機械及設備	24,931,433	0.28			
累計折舊-機械及設備	-18,221,161	-0.20			
交通及運輸設備	699,088	0.01			
交通及運輸設備	3,580,453	0.04			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,881,365	-0.03			
雜項設備	6,657,286	0.07			
雜項設備	19,442,249	0.22			
累計折舊-雜項設備	-12,784,963	-0.14			
信託代理與保證資產	28,500		信託代理與保證負債	28,500	
保證品	28,500		應付保證品	28,500	

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. 信託代理與保證之資產(負債)各為28,500元，係偉塵科技工程股份有限公司108年校園電梯改善保固保證質押定存單(議定保固期限113年9月16日止)。

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 — 臺北市中山區中正國民小學

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
無形資產	23,516	0.00			
無形資產	23,516	0.00			
電腦軟體	23,516	0.00			
其他資產	8,902,179,946	99.57			
什項資產	8,902,179,946	99.57			
暫付及待結轉帳項	2,232,433	0.02			
代管資產	8,899,947,513	99.55			
代管資產-土地改良物	208,374	0.00			
代管資產-土地	8,522,088,000	95.32			
代管資產-房屋建築及設備	8,433,579	0.09			
代管資產-其他政府	369,217,560	4.13			
合計：	8,940,283,765				

信託代理與保證資產

28,500

信託代理與保證負債

28,500

保證品

28,500

應付保證品

28,500

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. 信託代理與保證之資產(負債)各為28,500元，係偉塵科技工程股份有限公司108年校園電梯改善保固保證質押定存單(議定保固期限113年9月16日止)。

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 — 臺北市中山區中正國民小學

收入支出表

中華民國112年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,107,492	172,039,146
勞務收入	-46,804	1,283,120
服務收入	-46,804	1,283,120
財產收益	-6,000	2,653,745
廢舊物品售價收入		0
財產交易利益	-6,000	2,491,357
其他財產收入		162,388
政府撥入收入	11,152,306	164,705,051
公庫撥款收入	10,959,970	159,116,293
政府其他撥入收入	192,336	5,588,758
教學收入		2,654,148
學雜費收入		2,654,148
其他收入	7,990	743,082
受贈收入		561,132
雜項收入	7,990	181,950
支出	13,853,578	178,608,439
人事支出	11,045,458	143,533,954
人事支出	11,045,458	143,533,954
業務支出	2,071,404	13,438,140
業務支出	2,071,404	13,438,140
財產損失		7,791
財產交易損失		7,791
折舊、折耗及攤銷	377,332	4,565,901
固定資產折舊	376,144	4,552,833
無形資產攤銷	1,188	13,068
其他支出	359,384	17,062,653
其他支出	359,384	17,062,653

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區中正國民小學

收入支出表

中華民國112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)	-2,746,086	-6,569,293
期初淨資產		27,371,393
解繳公庫		
期末淨資產		20,802,100

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—臺北市中山區中正國民小學

40501464-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 11 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	169,004,162	3,034,984	172,039,146	收入
勞務收入	1,283,120		1,283,120	勞務收入
財產收入	162,388	2,491,357	2,653,745	財產收益
政府撥入收入	164,705,051		164,705,051	政府撥入收入
教學收入	2,654,148		2,654,148	教學收入
其他收入	199,455	543,627	743,082	其他收入
基金用途	174,984,836	3,623,603	178,608,439	支出
用人費用	143,533,954		143,533,954	人事支出
服務費用	7,273,530	6,164,610	13,438,140	業務支出
材料及用品費	2,310,400	-2,310,400		
租金、償債、利息及相關手續費	54,900	-54,900		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,799,310	-3,799,310		
資產短絀		7,791	7,791	財產損失
		4,565,901	4,565,901	折舊、折耗及攤銷
其他	159,310	16,903,343	17,062,653	其他支出
遞延支出	16,891,673	-16,891,673		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	961,759	-961,759		
本期賸餘(短絀)	-5,980,674	-588,619	-6,569,293	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,858,544	15,512,849	27,371,393	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,877,870	14,924,230	20,802,100	期末淨資產

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 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」(不含遞延支出)執行數96萬1,759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」727萬3,530元與會計科目「業務支出」1,343萬8,140元間之調整數616萬4,610元，係「材料及用品費」231萬400元、「租金、償債、利息及相關手續費」5萬4,900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)379萬9,310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249萬1,357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56萬1,132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；另預算項目「其他收入」其中1萬7,505元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」456萬5,901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」7,791元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」15萬9,310元與會計科目「其他支出」1,706萬2,653元間之調整數1,690萬3,343元，係「遞延支出」1,689萬1,673元及以前年度以應付代收款購置固定資產因貨物稅退稅調整帳面價值所發生之支出1萬1,670元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 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
2,813,867	4,801,769	-1,987,902	加:其他準備金 1,987,902元。