

基隆市地方教育發展基金—基隆市中華國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 10 月份

單位：新臺幣元

項 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	28,691,000	1,962,135	2,217,000	-254,865	-11.50	27,394,906	27,382,000	12,906	0.05
財產收入	82,000	34,475		34,475		101,380	41,000	60,380	147.27
權利金收入	76,000	34,475		34,475		72,611	38,000	34,611	91.08
利息收入	6,000					28,769	3,000	25,769	858.97
政府撥入收入	27,534,000	1,921,000	1,921,000			26,571,000	26,509,000	62,000	0.23
公庫撥款收入	27,534,000	1,921,000	1,921,000			26,571,000	26,509,000	62,000	0.23
教學收入	980,000		250,000	-250,000	-100.00	518,000	740,000	-222,000	-30.00
學雜費收入	980,000		250,000	-250,000	-100.00	518,000	740,000	-222,000	-30.00
其他收入	95,000	6,660	46,000	-39,340	-85.52	204,526	92,000	112,526	122.31
雜項收入	95,000	6,660	46,000	-39,340	-85.52	204,526	92,000	112,526	122.31
基金用途	28,691,000	634,510	2,217,000	-1,582,490	-71.38	22,369,078	27,382,000	-5,012,922	-18.31
國民教育計畫	28,291,000	634,510	2,217,000	-1,582,490	-71.38	22,279,078	26,982,000	-4,702,922	-17.43
其他	28,291,000	634,510	2,217,000	-1,582,490	-71.38	22,279,078	26,982,000	-4,702,922	-17.43
建築及設備計畫	400,000					90,000	400,000	-310,000	-77.50
購建固定資產	400,000					90,000	400,000	-310,000	-77.50
本期賸餘(短絀)		1,327,625		1,327,625		5,025,828		5,025,828	
期初基金餘額	3,724,000					6,599,113	3,724,000	2,875,113	77.20
解繳公庫									
期末基金餘額	3,724,000					11,624,941	3,724,000	7,900,941	212.16

註：一、財產收入：利息收入實際數28,769元，較分配預算數增加858.97%，係存款增加及銀行利率調高，致利息收入隨增。二、教學收入：學雜費收入實際數518,000元，較分配預算數減少30%，係學前幼兒就學學費補助款於次月初結算繳庫。三、其他收入：雜項收入實際數204,526元，較分配預算數增加122.31%，係以前年度溢提勞健保及勞退金繳庫。四、國民教育計畫：實際數22,279,078元，較分配預算數減少17.43%，各項計畫依業務期程如期達成並摺節經費支出。五、建築及設備計畫：購建固定資產實際數90,000元，較分配預算數減少77.50%，係打造雙語學校英語情境教學設備進度不如預期。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市中華國民小學

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	83,808,956	100.00	負債	2	16,608,590	19.82
流動資產	11	23,710,784	28.29	流動負債	21	11,074,631	13.21
現金	1101	23,239,107	27.73	應付款項	2102	11,074,631	13.21
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	11,074,631	13.21
銀行存款	110102	23,187,107	27.67	其他負債	28	5,533,959	6.60
銀行存款—市庫存款	110102-1	11,572,941	13.81	什項負債	2801	5,533,959	6.60
銀行存款—保管款	110102-2	11,614,166	13.86	存入保證金	280104	1,011,212	1.21
零用及週轉金	110103	52,000	0.06	應付代管資產	280107	4,522,747	5.40
預付款項	1108	471,677	0.56	淨資產	3	67,200,366	80.18
預付費用	110804	471,677	0.56	淨資產	31	67,200,366	80.18
預付費用—非預算類	110804-2	471,677	0.56	淨資產	3101	67,200,366	80.18
固定資產	14	55,575,425	66.31	累積餘額	310101	63,391,112	75.64
土地	1401	17,084,108	20.38	本期賸餘	310102	3,809,254	4.55
土地	140101	17,084,108	20.38	合計：		83,808,956	
土地改良物	1402	465,194	0.56				
土地改良物	140201	959,550	1.14				

信託代理與保證資產

142,000

信託代理與保證負債

142,000

保管有價證券

142,000

應付保管有價證券

142,000

註：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。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市中華國民小學

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-土地改良物	140202	-494,356	-0.59				
房屋建築及設備	1404	28,960,513	34.56				
房屋建築及設備	140401	39,289,543	46.88				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-10,329,030	-12.32				
機械及設備	1405	4,482,795	5.35				
機械及設備	140501	17,650,322	21.06				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,167,527	-15.71				
交通及運輸設備	1406	1,481,543	1.77				
交通及運輸設備	140601	3,227,307	3.85				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,745,764	-2.08				
雜項設備	1407	3,101,272	3.70				
雜項設備	140701	14,154,807	16.89				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,053,535	-13.19				
其他資產	18	4,522,747	5.40				

信託代理與保證資產

142,000

信託代理與保證負債

142,000

保管有價證券

142,000

應付保管有價證券

142,000

註：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。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市中華國民小學

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
什項資產	1801	4,522,747	5.40				
代管資產	180106	4,522,747	5.40				
代管資產—土地	180106-1	4,522,747	5.40				
合計：		83,808,956					

信託代理與保證資產

142,000

信託代理與保證負債

142,000

保管有價證券

142,000

應付保管有價證券

142,000

註：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。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市中華國民小學

收入支出表

中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,218,535	29,493,041
財產收益	290,875	2,199,515
財產孳息收入	34,475	101,380
財產交易利益	256,400	2,098,135
政府撥入收入	1,921,000	26,571,000
公庫撥款收入	1,921,000	26,571,000
教學收入		518,000
學雜費收入		518,000
其他收入	6,660	204,526
雜項收入	6,660	204,526
支出	988,050	25,683,787
人事支出	371,619	20,330,234
人事支出	371,619	20,330,234
業務支出	248,990	1,777,558
業務支出	248,990	1,777,558
折舊、折耗及攤銷	353,540	3,404,709
固定資產折舊	353,540	3,404,709
其他支出	13,901	171,286
其他支出	13,901	171,286
本期賸餘（短絀）	1,230,485	3,809,254
期初淨資產		63,391,112
解繳公庫		
期末淨資產		67,200,366

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。