

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 11 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	982,740	689,000	293,740	42.63	28,377,646	28,071,000	306,646	1.09
財產收入	82,000					101,380	41,000	60,380	147.27
權利金收入	76,000					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	449,000	449,000			27,020,000	26,958,000	62,000	0.23
公庫撥款收入	27,534,000	449,000	449,000			27,020,000	26,958,000	62,000	0.23
教學收入	980,000	490,000	240,000	250,000	104.17	1,008,000	980,000	28,000	2.86
學雜費收入	980,000	490,000	240,000	250,000	104.17	1,008,000	980,000	28,000	2.86
其他收入	95,000	43,740		43,740		248,266	92,000	156,266	169.85
雜項收入	95,000	43,740		43,740		248,266	92,000	156,266	169.85
基金用途	28,691,000	2,486,815	689,000	1,797,815	260.93	24,855,893	28,071,000	-3,215,107	-11.45
國民教育計畫	28,291,000	2,486,815	689,000	1,797,815	260.93	24,765,893	27,671,000	-2,905,107	-10.50
其他	28,291,000	2,486,815	689,000	1,797,815	260.93	24,765,893	27,671,000	-2,905,107	-10.50
建築及設備計畫	400,000			90,000		90,000	400,000	-310,000	-77.50
購建固定資產	400,000			90,000		90,000	400,000	-310,000	-77.50
本期賸餘(短絀)		-1,504,075		-1,504,075		3,521,753		3,521,753	
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					10,120,866	3,724,000	6,396,866	171.77

註：1. 權利金收入：實際數72,611元，較分配預算數增加91.08%，係太陽光電回饋金較預期增加。2. 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。3. 雜項收入：實際數248,266元，較分配預算數增加169.85%，係以前年度勞健保及勞退休金清理繳庫。4. 購建固定資產：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11月30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	80,745,535	100.00	負債	2	15,115,738	18.72
流動資產	11	20,713,857	25.65	流動負債	21	9,513,684	11.78
現金	1101	20,713,857	25.65	應付款項	2102	9,513,684	11.78
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	9,513,684	11.78
銀行存款	110102	20,661,857	25.59	其他負債	28	5,602,054	6.94
銀行存款—市庫存款	110102-1	10,068,866	12.47	什項負債	2801	5,602,054	6.94
銀行存款—保管款	110102-2	10,592,991	13.12	存入保證金	280104	1,079,307	1.34
零用及週轉金	110103	52,000	0.06	應付代管資產	280107	4,522,747	5.60
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	65,629,797	81.28
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	65,629,797	81.28
預付費用—非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	65,629,797	81.28
固定資產	14	55,508,931	68.75	累積餘額	310101	63,391,112	78.51
土地	1401	17,084,108	21.16	本期賸餘	310102	2,238,685	2.77
土地	140101	17,084,108	21.16	合計：		80,745,535	
土地改良物	1402	462,620	0.57				
土地改良物	140201	959,550	1.19				

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11月30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	-496,930	-0.62				
房屋建築及設備	1404	28,904,249	35.80				
房屋建築及設備	140401	39,289,543	48.66				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-10,385,294	-12.86				
機械及設備	1405	4,583,555	5.68				
機械及設備	140501	17,924,183	22.20				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,340,628	-16.52				
交通及運輸設備	1406	1,450,894	1.80				
交通及運輸設備	140601	3,227,307	4.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,776,413	-2.20				
雜項設備	1407	3,023,505	3.74				
雜項設備	140701	14,176,807	17.56				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,153,302	-13.81				
其他資產	18	4,522,747	5.60				

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11月30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	5.60				
代管資產	180106	4,522,747	5.60				
代管資產—土地	180106-1	4,522,747	5.60				
合計：		80,745,535					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,278,601	30,771,642
財產收益	295,861	2,495,376
財產孳息收入		101,380
財產交易利益	295,861	2,393,996
政府撥入收入	449,000	27,020,000
公庫撥款收入	449,000	27,020,000
教學收入	490,000	1,008,000
學雜費收入	490,000	1,008,000
其他收入	43,740	248,266
雜項收入	43,740	248,266
支出	2,849,170	28,532,957
人事支出	2,293,059	22,623,293
人事支出	2,293,059	22,623,293
業務支出	190,746	1,968,304
業務支出	190,746	1,968,304
折舊、折耗及攤銷	362,355	3,767,064
固定資產折舊	362,355	3,767,064
其他支出	3,010	174,296
其他支出	3,010	174,296
本期賸餘（短絀）	-1,570,569	2,238,685
期初淨資產		63,391,112
解繳公庫		
期末淨資產		65,629,797

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。