

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 5 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	2,365,280	2,034,000	331,280	16.29	14,329,280	14,294,000	35,280	0.25
財產收入	82,000								
權利金收入	76,000								
利息收入	6,000								
政府撥入收入	27,534,000	1,794,000	1,794,000			13,758,000	13,758,000		
公庫撥款收入	27,534,000	1,794,000	1,794,000			13,758,000	13,758,000		
教學收入	980,000	518,000	240,000	278,000	115.83	518,000	490,000	28,000	5.71
學雜費收入	980,000	518,000	240,000	278,000	115.83	518,000	490,000	28,000	5.71
其他收入	95,000	53,280		53,280		53,280	46,000	7,280	15.83
雜項收入	95,000	53,280		53,280		53,280	46,000	7,280	15.83
基金用途	28,691,000	2,115,367	2,034,000	81,367	4.00	12,916,774	14,294,000	-1,377,226	-9.63
國民教育計畫	28,291,000	2,115,367	2,034,000	81,367	4.00	12,916,774	14,294,000	-1,377,226	-9.63
其他	28,291,000	2,115,367	2,034,000	81,367	4.00	12,916,774	14,294,000	-1,377,226	-9.63
建築及設備計畫	400,000								
購建固定資產	400,000								
本期賸餘(短絀)		249,913		249,913		1,412,506		1,412,506	
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					8,011,619	3,724,000	4,287,619	115.13

註：1. 學雜費收入：截至本月累計實際數518,000元，預算數490,000元，超收28,000元，係111學年度第2學期教育部補助我國少子化對策計畫3-5歲學前幼兒就學補助學雜費收入較預期高。

2. 雜項收入：截至本月累計實際數53,280元，預算數46,000元，超收7,280元，係111學年度第2學期學前幼兒就學補助款學生活動費等雜項收入較預期高。

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5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	79,608,095	100.00	負債	2	15,450,954	19.41
流動資產	11	18,939,826	23.79	流動負債	21	9,978,295	12.53
現金	1101	18,939,826	23.79	應付款項	2102	9,978,295	12.53
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	9,978,295	12.53
銀行存款	110102	18,887,826	23.73	其他負債	28	5,472,659	6.87
銀行存款—市庫存款	110102-1	7,943,976	9.98	什項負債	2801	5,472,659	6.87
銀行存款—保管款	110102-2	10,943,850	13.75	存入保證金	280104	949,912	1.19
零用及週轉金	110103	52,000	0.07	應付代管資產	280107	4,522,747	5.68
固定資產	14	56,145,522	70.53	淨資產	3	64,157,141	80.59
土地	1401	17,084,108	21.46	淨資產	31	64,157,141	80.59
土地	140101	17,084,108	21.46	淨資產	3101	64,157,141	80.59
土地改良物	1402	4,916	0.01	累積餘額	310101	63,391,112	79.63
土地改良物	140201	491,550	0.62	本期賸餘	310102	766,029	0.96
累計折舊-土地改良物	140202	-486,634	-0.61	合計：		79,608,095	
房屋建築及設備	1404	29,151,332	36.62				
房屋建築及設備	140401	39,199,543	49.24				

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5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-房屋建築及設備	140402	-10,048,211	-12.62				
機械及設備	1405	4,916,812	6.18				
機械及設備	140501	17,291,032	21.72				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,374,220	-15.54				
交通及運輸設備	1406	1,637,509	2.06				
交通及運輸設備	140601	3,227,307	4.05				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,589,798	-2.00				
雜項設備	1407	3,350,845	4.21				
雜項設備	140701	13,918,807	17.48				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,567,962	-13.27				
其他資產	18	4,522,747	5.68				
什項資產	1801	4,522,747	5.68				
代管資產	180106	4,522,747	5.68				
代管資產—土地	180106-1	4,522,747	5.68				

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5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		
合計：		79,608,095					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,401,947	15,364,125
財產收益	36,667	1,034,845
財產交易利益	36,667	1,034,845
政府撥入收入	1,794,000	13,758,000
公庫撥款收入	1,794,000	13,758,000
教學收入	518,000	518,000
學雜費收入	518,000	518,000
其他收入	53,280	53,280
雜項收入	53,280	53,280
支出	2,482,484	14,598,096
人事支出	1,916,247	12,135,692
人事支出	1,916,247	12,135,692
業務支出	191,183	759,270
業務支出	191,183	759,270
折舊、折耗及攤銷	367,117	1,681,322
固定資產折舊	367,117	1,681,322
其他支出	7,937	21,812
其他支出	7,937	21,812
本期賸餘（短絀）	-80,537	766,029
期初淨資產		63,391,112
解繳公庫		
期末淨資產		64,157,141

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。