

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 7 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	2,052,877	2,005,000	47,877	2.39	18,390,926	18,320,000	70,926	0.39
財產收入	82,000	38,136		38,136		66,905	41,000	25,905	63.18
權利金收入	76,000	38,136		38,136		38,136	38,000	136	0.36
利息收入	6,000					28,769	3,000	25,769	858.97
政府撥入收入	27,534,000	2,005,000	2,005,000			17,743,000	17,743,000		
公庫撥款收入	27,534,000	2,005,000	2,005,000			17,743,000	17,743,000		
教學收入	980,000					518,000	490,000	28,000	5.71
學雜費收入	980,000					518,000	490,000	28,000	5.71
其他收入	95,000	9,741		9,741		63,021	46,000	17,021	37.00
雜項收入	95,000	9,741		9,741		63,021	46,000	17,021	37.00
基金用途	28,691,000	1,655,137	2,005,000	-349,863	-17.45	16,522,414	18,320,000	-1,797,586	-9.81
國民教育計畫	28,291,000	1,565,137	2,005,000	-439,863	-21.94	16,432,414	18,320,000	-1,887,586	-10.30
其他	28,291,000	1,565,137	2,005,000	-439,863	-21.94	16,432,414	18,320,000	-1,887,586	-10.30
建築及設備計畫	400,000	90,000		90,000		90,000		90,000	
購建固定資產	400,000	90,000		90,000		90,000		90,000	
本期賸餘(短絀)		397,740		397,740		1,868,512		1,868,512	
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					8,467,625	3,724,000	4,743,625	127.38

註：一、財產收入-利息收入：實際數28,769元，較分配預算數3,000元增加858.97%，係存款增加及銀行利率調高，致利息收入隨增。二、其他收入-雜項收入：實際數63,021元，較分配預算數46,000元增加37%，主要係學前幼兒就學補助款-學生活動費繳庫。三、國民教育計畫：實際數16,432,414元，較分配預算數18,320,000元減少10.3%，各項計畫依業務期程如期達成並擲節經費支出。四、建築及設備計畫-購建固定資產：實際數90,000元，分配預算無列數，係戶外牆面彩繪塗裝工程進度超前。

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7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	81,994,064	100.00	負債	2	17,829,668	21.75
流動資產	11	21,774,546	26.56	流動負債	21	12,325,299	15.03
現金	1101	21,559,249	26.29	應付款項	2102	12,325,299	15.03
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	12,325,299	15.03
銀行存款	110102	21,507,249	26.23	其他負債	28	5,504,369	6.71
銀行存款—市庫存款	110102-1	8,415,625	10.26	什項負債	2801	5,504,369	6.71
銀行存款—保管款	110102-2	13,091,624	15.97	存入保證金	280104	981,622	1.20
零用及週轉金	110103	52,000	0.06	應付代管資產	280107	4,522,747	5.52
預付款項	1108	215,297	0.26	淨資產	3	64,164,396	78.25
預付費用	110804	215,297	0.26	淨資產	31	64,164,396	78.25
預付費用—非預算類	110804-2	215,297	0.26	淨資產	3101	64,164,396	78.25
固定資產	14	55,696,771	67.93	累積餘額	310101	63,391,112	77.31
土地	1401	17,084,108	20.84	本期賸餘	310102	773,284	0.94
土地	140101	17,084,108	20.84	合計：		81,994,064	
土地改良物	1402	4,916	0.01				
土地改良物	140201	491,550	0.60				

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7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	-486,634	-0.59				
房屋建築及設備	1404	29,039,140	35.42				
房屋建築及設備	140401	39,199,543	47.81				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-10,160,403	-12.39				
機械及設備	1405	4,704,654	5.74				
機械及設備	140501	17,393,922	21.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,689,268	-15.48				
交通及運輸設備	1406	1,573,456	1.92				
交通及運輸設備	140601	3,227,307	3.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,653,851	-2.02				
雜項設備	1407	3,290,497	4.01				
雜項設備	140701	14,043,807	17.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,753,310	-13.11				
其他資產	18	4,522,747	5.52				

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7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	5.52				
代管資產	180106	4,522,747	5.52				
代管資產—土地	180106-1	4,522,747	5.52				
合計：		81,994,064					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,099,877	19,563,661
財產收益	85,136	1,239,640
財產孳息收入	38,136	66,905
財產交易利益	47,000	1,172,735
政府撥入收入	2,005,000	17,743,000
公庫撥款收入	2,005,000	17,743,000
教學收入		518,000
學雜費收入		518,000
其他收入	9,741	63,021
雜項收入	9,741	63,021
支出	1,901,802	18,790,377
人事支出	1,455,609	15,348,366
人事支出	1,455,609	15,348,366
業務支出	102,022	1,043,452
業務支出	102,022	1,043,452
折舊、折耗及攤銷	336,665	2,357,963
固定資產折舊	336,665	2,357,963
其他支出	7,506	40,596
其他支出	7,506	40,596
本期賸餘（短絀）	198,075	773,284
期初淨資產		63,391,112
解繳公庫		
期末淨資產		64,164,396

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。