

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 8 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 | 2,676,845 | 2,542,000 | 134,845 | 5.30 | 21,067,771 | 20,862,000 | 205,771 | 0.99 |
| 財產收入 | 82,000 | | | | | 66,905 | 41,000 | 25,905 | 63.18 |
| 權利金收入 | 76,000 | | | | | 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 | 2,542,000 | 2,542,000 | | | 20,285,000 | 20,285,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 27,534,000 | 2,542,000 | 2,542,000 | | | 20,285,000 | 20,285,000 | | |
| 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 | 134,845 | | 134,845 | | 197,866 | 46,000 | 151,866 | 330.14 |
| 雜項收入 | 95,000 | 134,845 | | 134,845 | | 197,866 | 46,000 | 151,866 | 330.14 |
| 基金用途 | 28,691,000 | 1,934,669 | 2,542,000 | -607,331 | -23.89 | 18,457,083 | 20,862,000 | -2,404,917 | -11.53 |
| 國民教育計畫 | 28,291,000 | 1,934,669 | 2,542,000 | -607,331 | -23.89 | 18,367,083 | 20,862,000 | -2,494,917 | -11.96 |
| 其他 | 28,291,000 | 1,934,669 | 2,542,000 | -607,331 | -23.89 | 18,367,083 | 20,862,000 | -2,494,917 | -11.96 |
| 建築及設備計畫 | 400,000 | | | | | 90,000 | | 90,000 | |
| 購建固定資產 | 400,000 | | | | | 90,000 | | 90,000 | |
| 本期賸餘(短絀) | | 742,176 | | 742,176 | | 2,610,688 | | 2,610,688 | |
| 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 | | | | | 9,209,801 | 3,724,000 | 5,485,801 | 147.31 |

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、其他收入-雜項收入：實際數197,866元，較分配預算數增加330.14%，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18,367,083元，較分配預算數減少11.96%，各項計畫依業務期程如期達成並撙節經費支出。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8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 | 84,326,665 | 100.00 | 負債 | 2 | 19,741,580 | 23.41 |
| 流動資產 | 11 | 24,428,634 | 28.97 | 流動負債 | 21 | 14,256,968 | 16.91 |
| 現金 | 1101 | 24,137,583 | 28.62 | 應付款項 | 2102 | 14,256,968 | 16.91 |
| 庫存現金 | 110101 | 0 | 0.00 | 應付代收款 | 210203 | 14,256,968 | 16.91 |
| 銀行存款 | 110102 | 24,085,583 | 28.56 | 其他負債 | 28 | 5,484,612 | 6.50 |
| 銀行存款—市庫存款 | 110102-1 | 9,157,801 | 10.86 | 什項負債 | 2801 | 5,484,612 | 6.50 |
| 銀行存款—保管款 | 110102-2 | 14,927,782 | 17.70 | 存入保證金 | 280104 | 961,865 | 1.14 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 52,000 | 0.06 | 應付代管資產 | 280107 | 4,522,747 | 5.36 |
| 預付款項 | 1108 | 291,051 | 0.35 | 淨資產 | 3 | 64,585,085 | 76.59 |
| 預付費用 | 110804 | 291,051 | 0.35 | 淨資產 | 31 | 64,585,085 | 76.59 |
| 預付費用—非預算類 | 110804-2 | 291,051 | 0.35 | 淨資產 | 3101 | 64,585,085 | 76.59 |
| 固定資產 | 14 | 55,375,284 | 65.67 | 累積餘額 | 310101 | 63,391,112 | 75.17 |
| 土地 | 1401 | 17,084,108 | 20.26 | 本期賸餘 | 310102 | 1,193,973 | 1.42 |
| 土地 | 140101 | 17,084,108 | 20.26 | 合計： | | 84,326,665 | |
| 土地改良物 | 1402 | 4,916 | 0.01 | | | | |
| 土地改良物 | 140201 | 491,550 | 0.58 | | | | |

信託代理與保證資產 142,000

保管有價證券 142,000

信託代理與保證負債

應付保管有價證券

142,000

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8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 | -0.58 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 28,983,043 | 34.37 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 39,199,543 | 46.49 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -10,216,500 | -12.12 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 4,547,531 | 5.39 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 17,393,922 | 20.63 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -12,846,391 | -15.23 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 1,542,824 | 1.83 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 3,227,307 | 3.83 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,684,483 | -2.00 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 3,212,862 | 3.81 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 14,058,807 | 16.67 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -10,845,945 | -12.86 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 4,522,747 | 5.36 | | | | |

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8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 | 5.36 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 4,522,747 | 5.36 | | | | |
| 代管資產—土地 | 180106-1 | 4,522,747 | 5.36 | | | | |
| 合計： | | 84,326,665 | | | | | |

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8月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|-----------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 2,691,845 | 22,255,506 |
| 財產收益 | 15,000 | 1,254,640 |
| 財產孳息收入 | | 66,905 |
| 財產交易利益 | 15,000 | 1,187,735 |
| 政府撥入收入 | 2,542,000 | 20,285,000 |
| 公庫撥款收入 | 2,542,000 | 20,285,000 |
| 教學收入 | | 518,000 |
| 學雜費收入 | | 518,000 |
| 其他收入 | 134,845 | 197,866 |
| 雜項收入 | 134,845 | 197,866 |
| 支出 | 2,271,156 | 21,061,533 |
| 人事支出 | 1,659,701 | 17,008,067 |
| 人事支出 | 1,659,701 | 17,008,067 |
| 業務支出 | 239,474 | 1,282,926 |
| 業務支出 | 239,474 | 1,282,926 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 336,487 | 2,694,450 |
| 固定資產折舊 | 336,487 | 2,694,450 |
| 其他支出 | 35,494 | 76,090 |
| 其他支出 | 35,494 | 76,090 |
| 本期賸餘（短絀） | 420,689 | 1,193,973 |
| 期初淨資產 | | 63,391,112 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 64,585,085 |

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。