

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 9 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	4,365,000	4,303,000	62,000	1.44	25,432,771	25,165,000	267,771	1.06
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	4,365,000	4,303,000	62,000	1.44	24,650,000	24,588,000	62,000	0.25
公庫撥款收入	27,534,000	4,365,000	4,303,000	62,000	1.44	24,650,000	24,588,000	62,000	0.25
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					197,866	46,000	151,866	330.14
雜項收入	95,000					197,866	46,000	151,866	330.14
基金用途	28,691,000	3,277,485	4,303,000	-1,025,515	-23.83	21,734,568	25,165,000	-3,430,432	-13.63
國民教育計畫	28,291,000	3,277,485	3,903,000	-625,515	-16.03	21,644,568	24,765,000	-3,120,432	-12.60
其他	28,291,000	3,277,485	3,903,000	-625,515	-16.03	21,644,568	24,765,000	-3,120,432	-12.60
建築及設備計畫	400,000		400,000	-400,000	-100.00	90,000	400,000	-310,000	-77.50
購建固定資產	400,000		400,000	-400,000	-100.00	90,000	400,000	-310,000	-77.50
本期賸餘(短絀)		1,087,515		1,087,515		3,698,203		3,698,203	
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					10,297,316	3,724,000	6,573,316	176.51

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9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	84,416,143	100.00	負債	2	18,446,262	21.85
流動資產	11	24,220,831	28.69	流動負債	21	12,831,372	15.20
現金	1101	23,563,511	27.91	應付款項	2102	12,831,372	15.20
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	12,831,372	15.20
銀行存款	110102	23,511,511	27.85	其他負債	28	5,614,890	6.65
銀行存款—市庫存款	110102-1	10,245,316	12.14	什項負債	2801	5,614,890	6.65
銀行存款—保管款	110102-2	13,266,195	15.72	存入保證金	280104	1,092,143	1.29
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	657,320	0.78	淨資產	3	65,969,881	78.15
預付費用	110804	657,320	0.78	淨資產	31	65,969,881	78.15
預付費用—非預算類	110804-2	657,320	0.78	淨資產	3101	65,969,881	78.15
固定資產	14	55,672,565	65.95	累積餘額	310101	63,391,112	75.09
土地	1401	17,084,108	20.24	本期賸餘	310102	2,578,769	3.05
土地	140101	17,084,108	20.24	合計：		84,416,143	
土地改良物	1402	467,768	0.55				
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9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	-491,782	-0.58				
房屋建築及設備	1404	29,016,779	34.37				
房屋建築及設備	140401	39,289,543	46.54				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-10,272,764	-12.17				
機械及設備	1405	4,390,449	5.20				
機械及設備	140501	17,393,922	20.60				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,003,473	-15.40				
交通及運輸設備	1406	1,512,175	1.79				
交通及運輸設備	140601	3,227,307	3.82				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,715,132	-2.03				
雜項設備	1407	3,201,286	3.79				
雜項設備	140701	14,154,807	16.77				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,953,521	-12.98				
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9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	5.36				
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：		84,416,143					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,019,000	27,274,506
財產收益	654,000	1,908,640
財產孳息收入		66,905
財產交易利益	654,000	1,841,735
政府撥入收入	4,365,000	24,650,000
公庫撥款收入	4,365,000	24,650,000
教學收入		518,000
學雜費收入		518,000
其他收入		197,866
雜項收入		197,866
支出	3,634,204	24,695,737
人事支出	2,950,548	19,958,615
人事支出	2,950,548	19,958,615
業務支出	245,642	1,528,568
業務支出	245,642	1,528,568
折舊、折耗及攤銷	356,719	3,051,169
固定資產折舊	356,719	3,051,169
其他支出	81,295	157,385
其他支出	81,295	157,385
本期賸餘(短絀)	1,384,796	2,578,769
期初淨資產		63,391,112
解繳公庫		
期末淨資產		65,969,881

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。