

# 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 113 年 2 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	25,435,000	1,989,792	1,816,000	173,792	9.57	7,364,792	7,619,000	-254,208	-3.34
財產收入	82,000	53,495		53,495		53,495		53,495	
權利金收入	76,000	53,495		53,495		53,495		53,495	
利息收入	6,000								
政府撥入收入	24,278,000	1,750,000	1,816,000	-66,000	-3.63	7,125,000	7,619,000	-494,000	-6.48
公庫撥款收入	24,278,000	1,750,000	1,816,000	-66,000	-3.63	7,125,000	7,619,000	-494,000	-6.48
教學收入	980,000								
學雜費收入	980,000								
其他收入	95,000	186,297		186,297		186,297		186,297	
雜項收入	95,000	186,297		186,297		186,297		186,297	
基金用途	30,442,000	1,847,024	2,118,000	-270,976	-12.79	6,200,335	8,160,000	-1,959,665	-24.02
國民教育計畫	29,930,000	1,847,024	2,118,000	-270,976	-12.79	6,200,335	8,160,000	-1,959,665	-24.02
其他	29,930,000	1,847,024	2,118,000	-270,976	-12.79	6,200,335	8,160,000	-1,959,665	-24.02
建築及設備計畫	512,000								
購建固定資產	512,000								
本期賸餘(短絀)	-5,007,000	142,768	-302,000	444,768	-147.27	1,164,457	-541,000	1,705,457	-315.24
期初基金餘額	6,599,000					9,483,147	6,599,000	2,884,147	43.71
解繳公庫									
期末基金餘額	1,592,000					10,647,604	6,058,000	4,589,604	75.76

註：本月份及本年度截至本月份累計餘絀實際數較預算數差異超過10%者，其增減原因如下：

1. 權利金收入：實際數53,495元，預算數無列數，係太陽光電回饋金繳庫。
2. 雜項收入：實際數186,297元，預算數無列數，係教師石德銘命令退休案111.4.18-112.11.16溢繳政府負擔退撫基金收回繳庫。
3. 國民教育計畫：實際數6,200,335元，較預算數8,160,000元減少24.02%，係依規定覈實支用節餘。

## 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113年2月29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	77,956,585	100.00	負債	2	11,445,904	14.68
流動資產	11	22,093,508	28.34	流動負債	21	10,804,310	13.86
現金	1101	22,093,508	28.34	應付款項	2102	10,804,310	13.86
銀行存款	110102	22,029,508	28.26	應付代收款	210203	10,804,310	13.86
銀行存款—市庫存款	110102-1	10,583,604	13.58	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—保管款	110102-2	11,445,904	14.68	其他負債	28	641,594	0.82
零用及週轉金	110103	64,000	0.08	什項負債	2801	641,594	0.82
固定資產	14	55,863,077	71.66	存入保證金	280104	641,594	0.82
土地	1401	17,052,291	21.87	淨資產	3	66,510,681	85.32
土地	140101	17,052,291	21.87	淨資產	31	66,510,681	85.32
土地改良物	1402	454,898	0.58	淨資產	3101	66,510,681	85.32
土地改良物	140201	959,550	1.23	累積餘額	310101	65,481,159	84.00
累計折舊-土地改良物	140202	-504,652	-0.65	本期賸餘	310102	1,036,139	1.33
房屋建築及設備	1404	29,302,098	37.59	淨資產調整數	310104	-6,617	0.00
房屋建築及設備	140401	42,246,483	54.19	合計：		77,956,585	
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		0		應付保管有價證券		0	
保證品		142,000		應付保證品		142,000	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年2月29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	-12,944,385	-16.60				
機械及設備	1405	4,411,779	5.66				
機械及設備	140501	11,945,241	15.32				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,533,462	-9.66				
交通及運輸設備	1406	1,360,631	1.75				
交通及運輸設備	140601	2,705,480	3.47				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,344,849	-1.73				
雜項設備	1407	3,281,380	4.21				
雜項設備	140701	7,842,838	10.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,561,458	-5.85				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	4,662,860	5.98				
代管資產—土地	180106-1	4,662,860	5.98				
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		0		應付保管有價證券		0	
保證品		142,000		應付保證品		142,000	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年2月29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		
應付代管資產	180107	-4,662,860	-5.98				
合計：		77,956,585					

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

0

應付保管有價證券

0

保證品

142,000

應付保證品

142,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,989,792	11,614,594
財產收益	53,495	4,303,297
財產孳息收入	53,495	53,495
財產交易利益		4,249,802
政府撥入收入	1,750,000	7,125,000
公庫撥款收入	1,750,000	7,125,000
其他收入	186,297	186,297
雜項收入	186,297	186,297
支出	2,193,291	10,578,455
人事支出	1,594,460	5,919,703
人事支出	1,594,460	5,919,703
業務支出	252,564	280,632
業務支出	252,564	280,632
財產損失		6,077
財產交易損失		6,077
折舊、折耗及攤銷	346,267	4,372,043
固定資產折舊	346,267	4,372,043
本期賸餘（短絀）	-203,499	1,036,139
期初淨資產		65,481,159
解繳公庫		
淨資產調整數	-6,617	-6,617
期末淨資產		66,510,681

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。