

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 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	25,435,000	1,650,000	1,821,000	-171,000	-9.39	14,902,030	13,078,000	1,824,030	13.95
財產收入	82,000					53,495		53,495	
權利金收入	76,000					53,495		53,495	
利息收入	6,000								
政府撥入收入	24,278,000	1,650,000	1,571,000	79,000	5.03	12,275,000	12,542,000	-267,000	-2.13
公庫撥款收入	24,278,000	1,650,000	1,571,000	79,000	5.03	12,275,000	12,542,000	-267,000	-2.13
教學收入	980,000		250,000	-250,000	-100.00	490,000	490,000		
學雜費收入	980,000		250,000	-250,000	-100.00	490,000	490,000		
其他收入	95,000					2,083,535	46,000	2,037,535	4,429.42
雜項收入	95,000					2,083,535	46,000	2,037,535	4,429.42
基金用途	30,442,000	1,798,148	2,123,000	-324,852	-15.30	11,781,542	14,525,000	-2,743,458	-18.89
國民教育計畫	29,930,000	1,798,148	2,123,000	-324,852	-15.30	11,781,542	14,525,000	-2,743,458	-18.89
其他	29,930,000	1,798,148	2,123,000	-324,852	-15.30	11,781,542	14,525,000	-2,743,458	-18.89
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	-148,148	-302,000	153,852	-50.94	3,120,488	-1,447,000	4,567,488	-315.65
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					12,603,635	5,152,000	7,451,635	144.64

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：累計實際數53,495元，預算數無列數，係得禾能源太陽光電發電系統回饋金。
2. 學雜費收入：本月實際數0元，較預算數250,000元減少100%，係學雜費繳庫數於上月份實現。
3. 雜項收入：累計實際數2,083,535元，較預算數增加4,429.42%，係幼兒園學生活動費繳庫及石德銘教師命令退休案薪資及政府負擔金額收回繳庫。
4. 國民教育計畫：本月實際數1,798,148元，累計實際數11,781,542元，分別較預算數減少15.30%及18.89%，係嚴實支用節餘。

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	77,420,165	100.00	負債	2	9,974,442	12.88
流動資產	11	22,578,077	29.16	流動負債	21	9,443,888	12.20
現金	1101	22,578,077	29.16	應付款項	2102	9,443,888	12.20
銀行存款	110102	22,514,077	29.08	應付代收款	210203	9,443,888	12.20
銀行存款—市庫存款	110102-1	12,539,635	16.20	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—保管款	110102-2	9,974,442	12.88	其他負債	28	530,554	0.69
零用及週轉金	110103	64,000	0.08	什項負債	2801	530,554	0.69
固定資產	14	54,842,088	70.84	存入保證金	280104	530,554	0.69
土地	1401	17,052,291	22.03	淨資產	3	67,445,723	87.12
土地	140101	17,052,291	22.03	淨資產	31	67,445,723	87.12
土地改良物	1402	447,176	0.58	淨資產	3101	67,445,723	87.12
土地改良物	140201	959,550	1.24	累積餘額	310101	65,481,159	84.58
累計折舊-土地改良物	140202	-512,374	-0.66	本期賸餘	310102	1,971,181	2.55
房屋建築及設備	1404	29,130,073	37.63	淨資產調整數	310104	-6,617	0.00
房屋建築及設備	140401	42,246,483	54.57	合計：		77,420,165	
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	-13,116,410	-16.94				
機械及設備	1405	3,926,178	5.07				
機械及設備	140501	11,945,241	15.43				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,019,063	-10.36				
交通及運輸設備	1406	1,271,105	1.64				
交通及運輸設備	140601	2,705,480	3.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,434,375	-1.85				
雜項設備	1407	3,015,265	3.89				
雜項設備	140701	7,842,838	10.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,827,573	-6.24				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	4,662,860	6.02				
代管資產—土地	180106-1	4,662,860	6.02				
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		
應付代管資產	180107	-4,662,860	-6.02				
合計：		77,420,165					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,650,000	19,151,832
財產收益		4,303,297
財產孳息收入		53,495
財產交易利益		4,249,802
政府撥入收入	1,650,000	12,275,000
公庫撥款收入	1,650,000	12,275,000
教學收入		490,000
學雜費收入		490,000
其他收入		2,083,535
雜項收入		2,083,535
支出	2,128,012	17,180,651
人事支出	1,526,752	10,559,180
人事支出	1,526,752	10,559,180
業務支出	251,679	1,190,789
業務支出	251,679	1,190,789
財產損失		6,077
財產交易損失		6,077
折舊、折耗及攤銷	329,864	5,393,032
固定資產折舊	329,864	5,393,032
其他支出	19,717	31,573
其他支出	19,717	31,573
本期賸餘（短絀）	-478,012	1,971,181
期初淨資產		65,481,159
解繳公庫		
淨資產調整數		-6,617
期末淨資產		67,445,723

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。