

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 6 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	1,635,744	1,820,000	-184,256	-10.12	16,537,774	14,898,000	1,639,774	11.01
財產收入	82,000	34,744	41,000	-6,256	-15.26	88,239	41,000	47,239	115.22
權利金收入	76,000		38,000	-38,000	-100.00	53,495	38,000	15,495	40.78
利息收入	6,000	34,744	3,000	31,744	1,058.13	34,744	3,000	31,744	1,058.13
政府撥入收入	24,278,000	1,601,000	1,779,000	-178,000	-10.01	13,876,000	14,321,000	-445,000	-3.11
公庫撥款收入	24,278,000	1,601,000	1,779,000	-178,000	-10.01	13,876,000	14,321,000	-445,000	-3.11
教學收入	980,000					490,000	490,000		
學雜費收入	980,000					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	1,830,875	2,122,000	-291,125	-13.72	13,612,417	16,647,000	-3,034,583	-18.23
國民教育計畫	29,930,000	1,830,875	2,122,000	-291,125	-13.72	13,612,417	16,647,000	-3,034,583	-18.23
其他	29,930,000	1,830,875	2,122,000	-291,125	-13.72	13,612,417	16,647,000	-3,034,583	-18.23
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	-195,131	-302,000	106,869	-35.39	2,925,357	-1,749,000	4,674,357	-267.26
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					12,408,504	4,850,000	7,558,504	155.85

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：

- 權利金收入：本月實際數0元，累計實際數53,495元，分別較預算數減少100%及增加40.78%，係得禾能源太陽光電發電系統回饋金實收收入繳庫。
- 利息收入：本月實際數及累計實際數34,744元，較預算數增加1058.13%，係專戶存款利息收入受升息影響實收收入繳庫。
- 公庫撥款收入：本月實際數1,601,000元，較預算數減少10.01%，係實際撥款數較分配數減少。
- 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。
- 國民教育計畫：本月實際數1,830,875元，累計實際數13,612,417元，分別較預算數減少13.72%及18.23%，係實支用節餘。

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6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	76,487,840	100.00	負債	2	9,513,503	12.44
流動資產	11	21,922,007	28.66	流動負債	21	8,931,749	11.68
現金	1101	21,922,007	28.66	應付款項	2102	8,931,749	11.68
銀行存款	110102	21,858,007	28.58	應付代收款	210203	8,931,749	11.68
銀行存款—市庫存款	110102-1	12,344,504	16.14	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—保管款	110102-2	9,513,503	12.44	其他負債	28	581,754	0.76
零用及週轉金	110103	64,000	0.08	什項負債	2801	581,754	0.76
固定資產	14	54,565,833	71.34	存入保證金	280104	581,754	0.76
土地	1401	17,052,291	22.29	淨資產	3	66,974,337	87.56
土地	140101	17,052,291	22.29	淨資產	31	66,974,337	87.56
土地改良物	1402	444,602	0.58	淨資產	3101	66,974,337	87.56
土地改良物	140201	959,550	1.25	累積餘額	310101	65,481,159	85.61
累計折舊-土地改良物	140202	-514,948	-0.67	本期賸餘	310102	1,499,795	1.96
房屋建築及設備	1404	29,072,730	38.01	淨資產調整數	310104	-6,617	0.00
房屋建築及設備	140401	42,246,483	55.23	合計：		76,487,840	
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6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-房屋建築及設備	140402	-13,173,753	-17.22				
機械及設備	1405	3,825,522	5.00				
機械及設備	140501	11,970,241	15.65				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,144,719	-10.65				
交通及運輸設備	1406	1,241,275	1.62				
交通及運輸設備	140601	2,705,480	3.54				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,464,205	-1.91				
雜項設備	1407	2,929,413	3.83				
雜項設備	140701	7,842,838	10.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,913,425	-6.42				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	4,662,860	6.10				
代管資產—土地	180106-1	4,662,860	6.10				
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6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		
應付代管資產	180107	-4,662,860	-6.10				
合計：		76,487,840					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,660,744	20,812,576
財產收益	59,744	4,363,041
財產孳息收入	34,744	88,239
財產交易利益	25,000	4,274,802
政府撥入收入	1,601,000	13,876,000
公庫撥款收入	1,601,000	13,876,000
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	2,132,130	19,312,781
人事支出	1,493,594	12,052,774
人事支出	1,493,594	12,052,774
業務支出	267,267	1,458,056
業務支出	267,267	1,458,056
財產損失		6,077
財產交易損失		6,077
折舊、折耗及攤銷	301,255	5,694,287
固定資產折舊	301,255	5,694,287
其他支出	70,014	101,587
其他支出	70,014	101,587
本期賸餘（短絀）	-471,386	1,499,795
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		66,974,337

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。