

# 基隆市地方教育發展基金—基隆市中華國民小學

1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	25,435,000	1,785,261	1,750,000	35,261	2.01	20,073,035	18,398,000	1,675,035	9.10
財產收入	82,000	35,261		35,261		123,500	41,000	82,500	201.22
權利金收入	76,000	35,261		35,261		88,756	38,000	50,756	133.57
利息收入	6,000					34,744	3,000	31,744	1,058.13
政府撥入收入	24,278,000	1,750,000	1,750,000			17,376,000	17,821,000	-445,000	-2.50
公庫撥款收入	24,278,000	1,750,000	1,750,000			17,376,000	17,821,000	-445,000	-2.50
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	2,256,203	2,052,000	204,203	9.95	17,686,735	20,751,000	-3,064,265	-14.77
國民教育計畫	29,930,000	2,256,203	2,052,000	204,203	9.95	17,686,735	20,751,000	-3,064,265	-14.77
其他	29,930,000	2,256,203	2,052,000	204,203	9.95	17,686,735	20,751,000	-3,064,265	-14.77
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	-470,942	-302,000	-168,942	55.94	2,386,300	-2,353,000	4,739,300	-201.42
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					11,869,447	4,246,000	7,623,447	179.54

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35,261元、分配預算無列數，累計實際數88,756元，較預算數增加133.57%，係得禾能源太陽光電發電系統回饋金較預期增加。
- 利息收入：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費實收入繳庫。
- 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：累計實際數17,686,735元，較預算數減少14.77%，係調節經費費實支出。

## 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	77,688,991	100.00	負債	2	11,756,435	15.13
流動資產	11	23,625,882	30.41	流動負債	21	10,807,924	13.91
現金	1101	23,625,882	30.41	應付款項	2102	10,807,924	13.91
銀行存款	110102	23,561,882	30.33	應付代收款	210203	10,807,924	13.91
銀行存款—市庫存款	110102-1	11,805,447	15.20	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—保管款	110102-2	11,756,435	15.13	其他負債	28	948,511	1.22
零用及週轉金	110103	64,000	0.08	什項負債	2801	948,511	1.22
固定資產	14	54,063,109	69.59	存入保證金	280104	948,511	1.22
土地	1401	17,052,291	21.95	淨資產	3	65,932,556	84.87
土地	140101	17,052,291	21.95	淨資產	31	65,932,556	84.87
土地改良物	1402	439,454	0.57	淨資產	3101	65,932,556	84.87
土地改良物	140201	959,550	1.24	累積餘額	310101	65,481,159	84.29
累計折舊—土地改良物	140202	-520,096	-0.67	本期賸餘	310102	458,014	0.59
房屋建築及設備	1404	28,958,046	37.27	淨資產調整數	310104	-6,617	0.00
房屋建築及設備	140401	42,246,483	54.38	合計：		77,688,991	
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-房屋建築及設備	140402	-13,288,437	-17.10				
機械及設備	1405	3,573,754	4.60				
機械及設備	140501	11,970,241	15.41				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,396,487	-10.81				
交通及運輸設備	1406	1,181,594	1.52				
交通及運輸設備	140601	2,705,480	3.48				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,523,886	-1.96				
雜項設備	1407	2,857,970	3.68				
雜項設備	140701	7,930,138	10.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,072,168	-6.53				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	4,662,860	6.00				
代管資產—土地	180106-1	4,662,860	6.00				
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		
應付代管資產	180107	-4,662,860	-6.00				
合計：		77,688,991					
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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,785,261	24,435,137
財產收益	35,261	4,485,602
財產孳息收入	35,261	123,500
財產交易利益		4,362,102
政府撥入收入	1,750,000	17,376,000
公庫撥款收入	1,750,000	17,376,000
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	2,544,644	23,977,123
人事支出	1,963,080	15,619,530
人事支出	1,963,080	15,619,530
業務支出	264,249	1,930,408
業務支出	264,249	1,930,408
財產損失		6,077
財產交易損失		6,077
折舊、折耗及攤銷	288,441	6,284,311
固定資產折舊	288,441	6,284,311
其他支出	28,874	136,797
其他支出	28,874	136,797
本期賸餘（短絀）	-759,383	458,014
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		65,932,556

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。