

# 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 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	25,435,000	5,162,000	5,214,000	-52,000	-1.00	25,235,035	23,612,000	1,623,035	6.87
財產收入	82,000					123,500	41,000	82,500	201.22
權利金收入	76,000					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	5,162,000	5,214,000	-52,000	-1.00	22,538,000	23,035,000	-497,000	-2.16
公庫撥款收入	24,278,000	5,162,000	5,214,000	-52,000	-1.00	22,538,000	23,035,000	-497,000	-2.16
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	3,061,411	5,214,000	-2,152,589	-41.28	20,748,146	25,965,000	-5,216,854	-20.09
國民教育計畫	29,930,000	3,061,411	4,702,000	-1,640,589	-34.89	20,748,146	25,453,000	-4,704,854	-18.48
其他	29,930,000	3,061,411	4,702,000	-1,640,589	-34.89	20,748,146	25,453,000	-4,704,854	-18.48
建築及設備計畫	512,000		512,000	-512,000	-100.00		512,000	-512,000	-100.00
購建固定資產	512,000		512,000	-512,000	-100.00		512,000	-512,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-5,007,000	2,100,589		2,100,589		4,486,889	-2,353,000	6,839,889	-290.69
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					13,970,036	4,246,000	9,724,036	229.02

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：累計實際數88,756元，較預算數增加133.57%，係得未能源太陽光發電系統回饋金撥實收入繳庫。
- 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撥實收入繳庫。
- 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：本月實際數3,061,411元、累計實際數20,748,146元，分別較預算數減少34.89%及18.48%，係撥實支出節餘。
- 購建固定資產：本月實際數0元、累計實際數0元，係電梯機組更新工程已完工刻正辦理驗收付款中。

## 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	80,109,862	100.00	負債	2	12,332,226	15.39
流動資產	11	26,302,262	32.83	流動負債	21	11,416,682	14.25
現金	1101	26,302,262	32.83	應付款項	2102	11,416,682	14.25
銀行存款	110102	26,238,262	32.75	應付代收款	210203	11,416,682	14.25
銀行存款—市庫存款	110102-1	13,906,036	17.36	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—保管款	110102-2	12,332,226	15.39	其他負債	28	915,544	1.14
零用及週轉金	110103	64,000	0.08	什項負債	2801	915,544	1.14
固定資產	14	53,807,600	67.17	存入保證金	280104	915,544	1.14
土地	1401	17,052,291	21.29	淨資產	3	67,777,636	84.61
土地	140101	17,052,291	21.29	淨資產	31	67,777,636	84.61
土地改良物	1402	436,880	0.55	淨資產	3101	67,777,636	84.61
土地改良物	140201	959,550	1.20	累積餘額	310101	65,481,159	81.74
累計折舊-土地改良物	140202	-522,670	-0.65	本期賸餘	310102	2,303,094	2.87
房屋建築及設備	1404	28,900,705	36.08	淨資產調整數	310104	-6,617	0.00
房屋建築及設備	140401	42,246,483	52.74	合計：		80,109,862	
信託代理與保證資產		487,000		信託代理與保證負債		487,000	
保管有價證券		0		應付保管有價證券		0	
保證品		487,000		應付保證品		487,000	

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-房屋建築及設備	140402	-13,345,778	-16.66				
機械及設備	1405	3,448,156	4.30				
機械及設備	140501	11,970,241	14.94				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,522,085	-10.64				
交通及運輸設備	1406	1,151,745	1.44				
交通及運輸設備	140601	2,705,480	3.38				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,553,735	-1.94				
雜項設備	1407	2,817,823	3.52				
雜項設備	140701	7,963,138	9.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,145,315	-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	5.82				
代管資產—土地	180106-1	4,662,860	5.82				
信託代理與保證資產		487,000		信託代理與保證負債		487,000	
保管有價證券		0		應付保管有價證券		0	
保證品		487,000		應付保證品		487,000	

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		
應付代管資產	180107	-4,662,860	-5.82				
合計：		80,109,862					

信託代理與保證資產

487,000

信託代理與保證負債

487,000

保管有價證券

0

應付保管有價證券

0

保證品

487,000

應付保證品

487,000

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,195,000	29,630,137
財產收益	33,000	4,518,602
財產孳息收入		123,500
財產交易利益	33,000	4,395,102
政府撥入收入	5,162,000	22,538,000
公庫撥款收入	5,162,000	22,538,000
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	3,349,920	27,327,043
人事支出	2,811,051	18,430,581
人事支出	2,811,051	18,430,581
業務支出	244,367	2,174,775
業務支出	244,367	2,174,775
財產損失		6,077
財產交易損失		6,077
折舊、折耗及攤銷	288,509	6,572,820
固定資產折舊	288,509	6,572,820
其他支出	5,993	142,790
其他支出	5,993	142,790
本期賸餘（短絀）	1,845,080	2,303,094
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		67,777,636

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。