

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 10 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	1,345,400	1,373,000	-27,600	-2.01	26,580,435	24,985,000	1,595,435	6.39
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	1,340,000	1,087,000	253,000	23.28	23,878,000	24,122,000	-244,000	-1.01
公庫撥款收入	24,278,000	1,340,000	1,087,000	253,000	23.28	23,878,000	24,122,000	-244,000	-1.01
教學收入	980,000		240,000	-240,000	-100.00	490,000	730,000	-240,000	-32.88
學雜費收入	980,000		240,000	-240,000	-100.00	490,000	730,000	-240,000	-32.88
其他收入	95,000	5,400	46,000	-40,600	-88.26	2,088,935	92,000	1,996,935	2,170.58
雜項收入	95,000	5,400	46,000	-40,600	-88.26	2,088,935	92,000	1,996,935	2,170.58
基金用途	30,442,000	2,306,773	2,085,000	221,773	10.64	23,054,919	28,050,000	-4,995,081	-17.81
國民教育計畫	29,930,000	1,794,773	2,085,000	-290,227	-13.92	22,542,919	27,538,000	-4,995,081	-18.14
其他	29,930,000	1,794,773	2,085,000	-290,227	-13.92	22,542,919	27,538,000	-4,995,081	-18.14
建築及設備計畫	512,000	512,000		512,000		512,000	512,000		
購建固定資產	512,000	512,000		512,000		512,000	512,000		
本期賸餘(短絀)	-5,007,000	-961,373	-712,000	-249,373	35.02	3,525,516	-3,065,000	6,590,516	-215.02
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					13,008,663	3,534,000	9,474,663	268.10

註：1. 權利金收入：累計實際數88,756元，較預算數增加133.57%，係太陽光電發電系統回饋金繳庫2. 利息收入：累計實際數34,744元，較預算數增加1058.13%，係升息致利息隨增 3. 公庫撥款收入：本月實際數1,340,000元，較預算數增加23.28%，係公庫撥款較預期增加 4. 學雜費收入：本月實際數0，累計實際數490,000元，分別較預算數減少100%及32.88%，係幼兒學雜費補助款於11月繳庫 5. 雜項收入：本月實際數5,400元，累計實際數2,088,935元，分別較預算數減少88.26%及增加2,170.58%，係幼兒活動費補助款本月繳庫及石德銘教師命令退休收回薪資及政府負擔金額繳庫 6. 國民教育計畫：本月實際數1,794,773元、累計實際數22,542,919元，分別較預算數減少13.92%及18.14%，係覈實支用節餘。

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10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	79,759,056	100.00	負債	2	12,574,118	15.77
流動資產	11	25,582,781	32.08	流動負債	21	11,751,414	14.73
現金	1101	25,582,781	32.08	應付款項	2102	11,751,414	14.73
銀行存款	110102	25,518,781	31.99	應付代收款	210203	11,751,414	14.73
銀行存款—市庫存款	110102-1	12,944,663	16.23	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—保管款	110102-2	12,574,118	15.77	其他負債	28	822,704	1.03
零用及週轉金	110103	64,000	0.08	什項負債	2801	822,704	1.03
固定資產	14	54,176,275	67.92	存入保證金	280104	822,704	1.03
土地	1401	17,052,291	21.38	淨資產	3	67,184,938	84.23
土地	140101	17,052,291	21.38	淨資產	31	67,184,938	84.23
土地改良物	1402	434,306	0.54	淨資產	3101	67,184,938	84.23
土地改良物	140201	959,550	1.20	累積餘額	310101	65,481,159	82.10
累計折舊-土地改良物	140202	-525,244	-0.66	本期賸餘	310102	1,710,396	2.14
房屋建築及設備	1404	28,843,362	36.16	淨資產調整數	310104	-6,617	0.00
房屋建築及設備	140401	42,246,483	52.97	合計：		79,759,056	
信託代理與保證資產		832,000		信託代理與保證負債		832,000	
保管有價證券		0		應付保管有價證券		0	
保證品		832,000		應付保證品		832,000	

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10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	-13,403,121	-16.80				
機械及設備	1405	3,835,243	4.81				
機械及設備	140501	12,482,241	15.65				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,646,998	-10.84				
交通及運輸設備	1406	1,166,913	1.46				
交通及運輸設備	140601	2,750,480	3.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,583,567	-1.99				
雜項設備	1407	2,844,160	3.57				
雜項設備	140701	8,063,138	10.11				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,218,978	-6.54				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	4,662,860	5.85				
代管資產—土地	180106-1	4,662,860	5.85				
信託代理與保證資產		832,000		信託代理與保證負債		832,000	
保管有價證券		0		應付保管有價證券		0	
保證品		832,000		應付保證品		832,000	

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10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	-5.85				
合計：		79,759,056					
信託代理與保證資產		832,000		信託代理與保證負債		832,000	
保管有價證券		0		應付保管有價證券		0	
保證品		832,000		應付保證品		832,000	

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,490,400	31,120,537
財產收益	145,000	4,663,602
財產孳息收入		123,500
財產交易利益	145,000	4,540,102
政府撥入收入	1,340,000	23,878,000
公庫撥款收入	1,340,000	23,878,000
教學收入		490,000
學雜費收入		490,000
其他收入	5,400	2,088,935
雜項收入	5,400	2,088,935
支出	2,083,098	29,410,141
人事支出	1,575,884	20,006,465
人事支出	1,575,884	20,006,465
業務支出	196,439	2,371,214
業務支出	196,439	2,371,214
財產損失		6,077
財產交易損失		6,077
折舊、折耗及攤銷	288,325	6,861,145
固定資產折舊	288,325	6,861,145
其他支出	22,450	165,240
其他支出	22,450	165,240
本期賸餘（短絀）	-592,698	1,710,396
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		67,184,938

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。