

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 11 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	673,420	250,000	423,420	169.37	27,253,855	25,235,000	2,018,855	8.00
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	200,000		200,000		24,078,000	24,122,000	-44,000	-0.18
公庫撥款收入	24,278,000	200,000		200,000		24,078,000	24,122,000	-44,000	-0.18
教學收入	980,000	434,000	250,000	184,000	73.60	924,000	980,000	-56,000	-5.71
學雜費收入	980,000	434,000	250,000	184,000	73.60	924,000	980,000	-56,000	-5.71
其他收入	95,000	39,420		39,420		2,128,355	92,000	2,036,355	2,213.43
雜項收入	95,000	39,420		39,420		2,128,355	92,000	2,036,355	2,213.43
基金用途	30,442,000	1,755,301	2,002,000	-246,699	-12.32	24,810,220	30,052,000	-5,241,780	-17.44
國民教育計畫	29,930,000	1,755,301	2,002,000	-246,699	-12.32	24,298,220	29,540,000	-5,241,780	-17.74
其他	29,930,000	1,755,301	2,002,000	-246,699	-12.32	24,298,220	29,540,000	-5,241,780	-17.74
建築及設備計畫	512,000					512,000	512,000		
購建固定資產	512,000					512,000	512,000		
本期賸餘(短絀)	-5,007,000	-1,081,881	-1,752,000	670,119	-38.25	2,443,635	-4,817,000	7,260,635	-150.73
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					11,926,782	1,782,000	10,144,782	569.29

註：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200,000元，預算數0元，係公庫撥款較預期增加 4. 學雜費收入：本月實際數434,000元，較預算數增加73.60%，係幼兒學雜費補助款於本月繳庫 5. 雜項收入：本月實際數39,420元，預算數0元，累計實際數2,128,355元，較預算數增加2,213.43%，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1,755,301元、累計實際數24,298,220元，分別較預算數減少12.32%及17.74%，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11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	78,284,142	100.00	負債	2	12,270,770	15.67
流動資產	11	24,197,552	30.91	流動負債	21	11,445,456	14.62
現金	1101	24,197,552	30.91	應付款項	2102	11,445,456	14.62
銀行存款	110102	24,133,552	30.83	應付代收款	210203	11,445,456	14.62
銀行存款—市庫存款	110102-1	11,862,782	15.15	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—保管款	110102-2	12,270,770	15.67	其他負債	28	825,314	1.05
零用及週轉金	110103	64,000	0.08	什項負債	2801	825,314	1.05
固定資產	14	54,086,590	69.09	存入保證金	280104	825,314	1.05
土地	1401	17,052,291	21.78	淨資產	3	66,013,372	84.33
土地	140101	17,052,291	21.78	淨資產	31	66,013,372	84.33
土地改良物	1402	431,732	0.55	淨資產	3101	66,013,372	84.33
土地改良物	140201	959,550	1.23	累積餘額	310101	65,481,159	83.65
累計折舊-土地改良物	140202	-527,818	-0.67	本期賸餘	310102	538,830	0.69
房屋建築及設備	1404	28,786,021	36.77	淨資產調整數	310104	-6,617	0.00
房屋建築及設備	140401	42,246,483	53.97	合計：		78,284,142	
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11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	-13,460,462	-17.19				
機械及設備	1405	3,786,270	4.84				
機械及設備	140501	12,556,241	16.04				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,769,971	-11.20				
交通及運輸設備	1406	1,206,812	1.54				
交通及運輸設備	140601	2,820,480	3.60				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,613,668	-2.06				
雜項設備	1407	2,823,464	3.61				
雜項設備	140701	8,118,138	10.37				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,294,674	-6.76				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	4,662,860	5.96				
代管資產—土地	180106-1	4,662,860	5.96				
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11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	-5.96				
合計：		78,284,142					
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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	872,420	31,992,957
財產收益	199,000	4,862,602
財產孳息收入		123,500
財產交易利益	199,000	4,739,102
政府撥入收入	200,000	24,078,000
公庫撥款收入	200,000	24,078,000
教學收入	434,000	924,000
學雜費收入	434,000	924,000
其他收入	39,420	2,128,355
雜項收入	39,420	2,128,355
支出	2,043,986	31,454,127
人事支出	1,498,075	21,504,540
人事支出	1,498,075	21,504,540
業務支出	250,026	2,621,240
業務支出	250,026	2,621,240
財產損失		6,077
財產交易損失		6,077
折舊、折耗及攤銷	288,685	7,149,830
固定資產折舊	288,685	7,149,830
其他支出	7,200	172,440
其他支出	7,200	172,440
本期賸餘(短絀)	-1,171,566	538,830
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		66,013,372

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。