

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 112 年 4 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	28,691,000	1,811,000	2,107,000	-296,000	-14.05	11,964,000	12,260,000	-296,000	-2.41
財產收入	82,000								
權利金收入	76,000								
利息收入	6,000								
政府撥入收入	27,534,000	1,811,000	1,811,000			11,964,000	11,964,000		
公庫撥款收入	27,534,000	1,811,000	1,811,000			11,964,000	11,964,000		
教學收入	980,000		250,000	-250,000	-100.00		250,000	-250,000	-100.00
學雜費收入	980,000		250,000	-250,000	-100.00		250,000	-250,000	-100.00
其他收入	95,000		46,000	-46,000	-100.00		46,000	-46,000	-100.00
雜項收入	95,000		46,000	-46,000	-100.00		46,000	-46,000	-100.00
基金用途	28,691,000	2,080,356	2,107,000	-26,644	-1.26	10,801,407	12,260,000	-1,458,593	-11.90
國民教育計畫	28,291,000	2,080,356	2,107,000	-26,644	-1.26	10,801,407	12,260,000	-1,458,593	-11.90
其他	28,291,000	2,080,356	2,107,000	-26,644	-1.26	10,801,407	12,260,000	-1,458,593	-11.90
建築及設備計畫	400,000								
購建固定資產	400,000								
本期賸餘(短絀)		-269,356		-269,356		1,162,593		1,162,593	
期初基金餘額	3,724,000					6,599,113	3,724,000	2,875,113	77.20
解繳公庫									
期末基金餘額	3,724,000					7,761,706	3,724,000	4,037,706	108.42

註：1. 學雜費收入：截至本月累計實際數0元，預算數250,000元，短收250,000元，係111學年度第2學期教育部補助我國少子化對策計畫3-5歲學前幼兒就學補助學雜費收入於5月份入帳所致。

2. 雜項收入：截至本月累計實際數0元，預算數46,000元，短收46,000元，係111學年度第2學期學前幼兒就學補助款學生活動費等雜項收入於5月份入帳所致。

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112年4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	79,784,484	100.00	負債	2	15,546,806	19.49
流動資產	11	18,785,765	23.55	流動負債	21	10,074,147	12.63
現金	1101	18,785,765	23.55	應付款項	2102	10,074,147	12.63
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	10,074,147	12.63
銀行存款	110102	18,733,765	23.48	其他負債	28	5,472,659	6.86
銀行存款—市庫存款	110102-1	7,709,706	9.66	什項負債	2801	5,472,659	6.86
銀行存款—保管款	110102-2	11,024,059	13.82	存入保證金	280104	949,912	1.19
零用及週轉金	110103	52,000	0.07	應付代管資產	280107	4,522,747	5.67
固定資產	14	56,475,972	70.79	淨資產	3	64,237,678	80.51
土地	1401	17,084,108	21.41	淨資產	31	64,237,678	80.51
土地	140101	17,084,108	21.41	淨資產	3101	64,237,678	80.51
土地改良物	1402	4,916	0.01	累積餘額	310101	63,391,112	79.45
土地改良物	140201	491,550	0.62	本期賸餘	310102	846,566	1.06
累計折舊-土地改良物	140202	-486,634	-0.61	合計：		79,784,484	
房屋建築及設備	1404	29,207,427	36.61				
房屋建築及設備	140401	39,199,543	49.13				

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

142,000

應付保管有價證券

142,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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112年4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	-9,992,116	-12.52				
機械及設備	1405	5,074,485	6.36				
機械及設備	140501	17,291,032	21.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,216,547	-15.31				
交通及運輸設備	1406	1,660,888	2.08				
交通及運輸設備	140601	3,190,640	4.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,529,752	-1.92				
雜項設備	1407	3,444,148	4.32				
雜項設備	140701	13,918,807	17.45				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,474,659	-13.13				
其他資產	18	4,522,747	5.67				
什項資產	1801	4,522,747	5.67				
代管資產	180106	4,522,747	5.67				
代管資產—土地	180106-1	4,522,747	5.67				

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

142,000

應付保管有價證券

142,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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112年4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		
合計：		79,784,484					

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

142,000

應付保管有價證券

142,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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112年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,871,000	12,962,178
財產收益	60,000	998,178
財產交易利益	60,000	998,178
政府撥入收入	1,811,000	11,964,000
公庫撥款收入	1,811,000	11,964,000
支出	2,420,339	12,115,612
人事支出	1,914,139	10,219,445
人事支出	1,914,139	10,219,445
業務支出	162,524	568,087
業務支出	162,524	568,087
折舊、折耗及攤銷	339,983	1,314,205
固定資產折舊	339,983	1,314,205
其他支出	3,693	13,875
其他支出	3,693	13,875
本期賸餘（短絀）	-549,339	846,566
期初淨資產		63,391,112
解繳公庫		
期末淨資產		64,237,678

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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。