

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 3 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	3,459,637	1,822,000	1,637,637	89.88	10,824,429	9,441,000	1,383,429	14.65
財產收入	82,000					53,495		53,495	
權利金收入	76,000					53,495		53,495	
利息收入	6,000								
政府撥入收入	24,278,000	1,750,000	1,822,000	-72,000	-3.95	8,875,000	9,441,000	-566,000	-6.00
公庫撥款收入	24,278,000	1,750,000	1,822,000	-72,000	-3.95	8,875,000	9,441,000	-566,000	-6.00
教學收入	980,000								
學雜費收入	980,000								
其他收入	95,000	1,709,637		1,709,637		1,895,934		1,895,934	
雜項收入	95,000	1,709,637		1,709,637		1,895,934		1,895,934	
基金用途	30,442,000	1,971,991	2,124,000	-152,009	-7.16	8,172,326	10,284,000	-2,111,674	-20.53
國民教育計畫	29,930,000	1,971,991	2,124,000	-152,009	-7.16	8,172,326	10,284,000	-2,111,674	-20.53
其他	29,930,000	1,971,991	2,124,000	-152,009	-7.16	8,172,326	10,284,000	-2,111,674	-20.53
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	1,487,646	-302,000	1,789,646	-592.60	2,652,103	-843,000	3,495,103	-414.60
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					12,135,250	5,756,000	6,379,250	110.83

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：

1. 權利金收入：實際數53,495元，預算數無列數，係得未能源股份有限公司太陽光電發電系統回饋金。
2. 雜項收入：實際數1,895,934元，預算數無列數，係教師石德銘命令退休案111.4.18-112.11.16溢領薪資及溢繳政府負擔退撫基金收回繳庫1,889,454元、112學年下學期幼兒園學生活動費繳庫6,480元。
3. 國民教育計畫：實際數8,172,326元，較預算數10,284,000元減少20.53%，係依規定覈實支用節餘。

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3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	78,564,634	100.00	負債	2	10,912,316	13.89
流動資產	11	23,047,566	29.34	流動負債	21	10,270,722	13.07
現金	1101	23,047,566	29.34	應付款項	2102	10,270,722	13.07
銀行存款	110102	22,983,566	29.25	應付代收款	210203	10,270,722	13.07
銀行存款—市庫存款	110102-1	12,071,250	15.36	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—保管款	110102-2	10,912,316	13.89	其他負債	28	641,594	0.82
零用及週轉金	110103	64,000	0.08	什項負債	2801	641,594	0.82
固定資產	14	55,517,068	70.66	存入保證金	280104	641,594	0.82
土地	1401	17,052,291	21.70	淨資產	3	67,652,318	86.11
土地	140101	17,052,291	21.70	淨資產	31	67,652,318	86.11
土地改良物	1402	452,324	0.58	淨資產	3101	67,652,318	86.11
土地改良物	140201	959,550	1.22	累積餘額	310101	65,481,159	83.35
累計折舊-土地改良物	140202	-507,226	-0.65	本期賸餘	310102	2,177,776	2.77
房屋建築及設備	1404	29,244,757	37.22	淨資產調整數	310104	-6,617	0.00
房屋建築及設備	140401	42,246,483	53.77	合計：		78,564,634	
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3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	-13,001,726	-16.55				
機械及設備	1405	4,244,641	5.40				
機械及設備	140501	11,945,241	15.20				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,700,600	-9.80				
交通及運輸設備	1406	1,330,784	1.69				
交通及運輸設備	140601	2,705,480	3.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,374,696	-1.75				
雜項設備	1407	3,192,271	4.06				
雜項設備	140701	7,842,838	9.98				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,650,567	-5.92				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	4,662,860	5.94				
代管資產—土地	180106-1	4,662,860	5.94				
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3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	-5.94				
合計：		78,564,634					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,459,637	15,074,231
財產收益		4,303,297
財產孳息收入		53,495
財產交易利益		4,249,802
政府撥入收入	1,750,000	8,875,000
公庫撥款收入	1,750,000	8,875,000
其他收入	1,709,637	1,895,934
雜項收入	1,709,637	1,895,934
支出	2,318,000	12,896,455
人事支出	1,594,457	7,514,160
人事支出	1,594,457	7,514,160
業務支出	372,069	652,701
業務支出	372,069	652,701
財產損失		6,077
財產交易損失		6,077
折舊、折耗及攤銷	346,009	4,718,052
固定資產折舊	346,009	4,718,052
其他支出	5,465	5,465
其他支出	5,465	5,465
本期賸餘（短絀）	1,141,637	2,177,776
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		67,652,318

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。