

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 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	25,435,000	2,427,601	1,816,000	611,601	33.68	13,252,030	11,257,000	1,995,030	17.72
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	1,530,000	220,000	14.38	10,625,000	10,971,000	-346,000	-3.15
公庫撥款收入	24,278,000	1,750,000	1,530,000	220,000	14.38	10,625,000	10,971,000	-346,000	-3.15
教學收入	980,000	490,000	240,000	250,000	104.17	490,000	240,000	250,000	104.17
學雜費收入	980,000	490,000	240,000	250,000	104.17	490,000	240,000	250,000	104.17
其他收入	95,000	187,601	46,000	141,601	307.83	2,083,535	46,000	2,037,535	4,429.42
雜項收入	95,000	187,601	46,000	141,601	307.83	2,083,535	46,000	2,037,535	4,429.42
基金用途	30,442,000	1,811,068	2,118,000	-306,932	-14.49	9,983,394	12,402,000	-2,418,606	-19.50
國民教育計畫	29,930,000	1,811,068	2,118,000	-306,932	-14.49	9,983,394	12,402,000	-2,418,606	-19.50
其他	29,930,000	1,811,068	2,118,000	-306,932	-14.49	9,983,394	12,402,000	-2,418,606	-19.50
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	616,533	-302,000	918,533	-304.15	3,268,636	-1,145,000	4,413,636	-385.47
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					12,751,783	5,454,000	7,297,783	133.81

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：累計實際數53,495元，預算數無列數，係得禾能源太陽光電發電系統回饋金。
2. 公庫撥款收入：本月實際數1,750,000元，較預算數增加14.38%，係調整上半年公庫撥款各月分配數。
3. 學雜費收入：本月實際數490,000元，累計實際數490,000元，較預算數增加104.17%，係幼兒園學生人數增加致學雜費收入繳庫數隨增。
4. 雜項收入：本月實際數187,601元，累計實際數2,083,535元，分別較預算數增加307.83%及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。
5. 國民教育計畫：本月實際數1,811,068元，累計實際數9,983,394元，分別較預算數減少14.49%及19.50%，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	77,555,079	100.00	負債	2	9,631,344	12.42
流動資產	11	22,383,127	28.86	流動負債	21	9,100,790	11.73
現金	1101	22,383,127	28.86	應付款項	2102	9,100,790	11.73
銀行存款	110102	22,319,127	28.78	應付代收款	210203	9,100,790	11.73
銀行存款—市庫存款	110102-1	12,687,783	16.36	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—保管款	110102-2	9,631,344	12.42	其他負債	28	530,554	0.68
零用及週轉金	110103	64,000	0.08	什項負債	2801	530,554	0.68
固定資產	14	55,171,952	71.14	存入保證金	280104	530,554	0.68
土地	1401	17,052,291	21.99	淨資產	3	67,923,735	87.58
土地	140101	17,052,291	21.99	淨資產	31	67,923,735	87.58
土地改良物	1402	449,750	0.58	淨資產	3101	67,923,735	87.58
土地改良物	140201	959,550	1.24	累積餘額	310101	65,481,159	84.43
累計折舊—土地改良物	140202	-509,800	-0.66	本期賸餘	310102	2,449,193	3.16
房屋建築及設備	1404	29,187,414	37.63	淨資產調整數	310104	-6,617	0.00
房屋建築及設備	140401	42,246,483	54.47	合計：		77,555,079	
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	-13,059,069	-16.84				
機械及設備	1405	4,077,764	5.26				
機械及設備	140501	11,945,241	15.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,867,477	-10.14				
交通及運輸設備	1406	1,300,954	1.68				
交通及運輸設備	140601	2,705,480	3.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,404,526	-1.81				
雜項設備	1407	3,103,779	4.00				
雜項設備	140701	7,842,838	10.11				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,739,059	-6.11				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	4,662,860	6.01				
代管資產—土地	180106-1	4,662,860	6.01				
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		
應付代管資產	180107	-4,662,860	-6.01				
合計：		77,555,079					
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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,427,601	17,501,832
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	10,625,000
公庫撥款收入	1,750,000	10,625,000
教學收入	490,000	490,000
學雜費收入	490,000	490,000
其他收入	187,601	2,083,535
雜項收入	187,601	2,083,535
支出	2,156,184	15,052,639
人事支出	1,518,268	9,032,428
人事支出	1,518,268	9,032,428
業務支出	286,409	939,110
業務支出	286,409	939,110
財產損失		6,077
財產交易損失		6,077
折舊、折耗及攤銷	345,116	5,063,168
固定資產折舊	345,116	5,063,168
其他支出	6,391	11,856
其他支出	6,391	11,856
本期賸餘（短絀）	271,417	2,449,193
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		67,923,735

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。