

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 12 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	239,456	200,000	39,456	19.73	27,493,311	25,435,000	2,058,311	8.09
財產收入	82,000	39,456	41,000	-1,544	-3.77	162,956	82,000	80,956	98.73
權利金收入	76,000		38,000	-38,000	-100.00	88,756	76,000	12,756	16.78
利息收入	6,000	39,456	3,000	36,456	1,215.20	74,200	6,000	68,200	1,136.67
政府撥入收入	24,278,000	200,000	156,000	44,000	28.21	24,278,000	24,278,000		
公庫撥款收入	24,278,000	200,000	156,000	44,000	28.21	24,278,000	24,278,000		
教學收入	980,000					924,000	980,000	-56,000	-5.71
學雜費收入	980,000					924,000	980,000	-56,000	-5.71
其他收入	95,000		3,000	-3,000	-100.00	2,128,355	95,000	2,033,355	2,140.37
雜項收入	95,000		3,000	-3,000	-100.00	2,128,355	95,000	2,033,355	2,140.37
基金用途	30,442,000	1,180,642	390,000	790,642	202.73	25,990,862	30,442,000	-4,451,138	-14.62
國民教育計畫	29,930,000	1,180,642	390,000	790,642	202.73	25,478,862	29,930,000	-4,451,138	-14.87
其他	29,930,000	1,180,642	390,000	790,642	202.73	25,478,862	29,930,000	-4,451,138	-14.87
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	-941,186	-190,000	-751,186	395.36	1,502,449	-5,007,000	6,509,449	-130.01
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					10,985,596	1,592,000	9,393,596	590.05

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：本月實際數0元，累計實際數88,756元，分別較預算數減少100%及增加16.78%，係太陽光電發電回饋金繳庫2. 利息收入：本月實際數39,456元，累計實際數74,200元，分別較預算數增加1,215.20%及1,136.67%，係升息致利息收入隨增 3. 公庫撥款收入：本月實際數200,000元，較預算數增加28.21%，係公庫撥款較預期增加 4. 雜項收入：本月實際數0元，累計實際數2,128,355元，分別較預算數減少100%及增加2,140.37%，係幼兒活動費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 5. 國民教育計畫：本月實際數1,180,642元，累計實際數25,478,862元，分別較預算數增加202.73%及減少14.87%，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12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	75,233,904	100.00	負債	2	10,163,672	13.51
流動資產	11	21,149,268	28.11	流動負債	21	9,554,798	12.70
現金	1101	21,149,268	28.11	應付款項	2102	9,554,798	12.70
銀行存款	110102	21,149,268	28.11	應付代收款	210203	9,554,798	12.70
銀行存款—市庫存款	110102-1	10,985,596	14.60	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—保管款	110102-2	10,163,672	13.51	其他負債	28	608,874	0.81
固定資產	14	54,084,636	71.89	什項負債	2801	608,874	0.81
土地	1401	17,052,291	22.67	存入保證金	280104	608,874	0.81
土地	140101	17,052,291	22.67	應付代管資產	280107	0	0.00
土地改良物	1402	429,158	0.57	淨資產	3	65,070,232	86.49
土地改良物	140201	959,550	1.28	淨資產	31	65,070,232	86.49
累計折舊-土地改良物	140202	-530,392	-0.70	淨資產	3101	65,070,232	86.49
房屋建築及設備	1404	28,728,678	38.19	累積餘額	310101	65,070,232	86.49
房屋建築及設備	140401	42,246,483	56.15	合計：	310104	75,233,904	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-13,517,805	-17.97				
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12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		
機械及設備	1405	3,695,156	4.91				
機械及設備	140501	12,585,241	16.73				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,890,085	-11.82				
交通及運輸設備	1406	1,176,155	1.56				
交通及運輸設備	140601	2,820,480	3.75				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,644,325	-2.19				
雜項設備	1407	3,003,198	3.99				
雜項設備	140701	8,374,138	11.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,370,940	-7.14				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	4,662,860	6.20				
代管資產-土地	180106-1	4,662,860	6.20				
應付代管資產	180107	-4,662,860	-6.20				
合計：		75,233,904					
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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	524,456	32,517,413
財產收益	324,456	5,187,058
財產孳息收入	39,456	162,956
財產交易利益	285,000	5,024,102
政府撥入收入	200,000	24,278,000
公庫撥款收入	200,000	24,278,000
教學收入		924,000
學雜費收入		924,000
其他收入		2,128,355
雜項收入		2,128,355
支出	1,467,596	32,921,723
人事支出	88,121	21,592,661
人事支出	88,121	21,592,661
業務支出	915,724	3,536,964
業務支出	915,724	3,536,964
財產損失		6,077
財產交易損失		6,077
折舊、折耗及攤銷	286,954	7,436,784
固定資產折舊	286,954	7,436,784
其他支出	176,797	349,237
其他支出	176,797	349,237
本期賸餘（短絀）	-943,140	-404,310
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		65,070,232

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。