

基隆市地方教育發展基金—基隆市中華國民小學

1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 2 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	27,998,000	2,163,000	2,053,000	110,000	5.36	10,625,660	10,514,000	111,660	1.06
財產收入	1,636,000	110,000		110,000		110,000		110,000	
權利金收入	80,000								
利息收入	6,000								
其他財產收入	1,550,000	110,000		110,000		110,000		110,000	
政府撥入收入	25,279,000	2,053,000	2,053,000			10,514,000	10,514,000		
公庫撥款收入	25,279,000	2,053,000	2,053,000			10,514,000	10,514,000		
教學收入	980,000								
學雜費收入	980,000								
其他收入	103,000					1,660		1,660	
雜項收入	103,000					1,660		1,660	
基金用途	31,285,000	1,797,772	2,053,000	-255,228	-12.43	6,634,702	10,514,000	-3,879,298	-36.90
國民教育計畫	30,614,000	1,797,772	2,053,000	-255,228	-12.43	6,634,702	10,514,000	-3,879,298	-36.90
其他	30,614,000	1,797,772	2,053,000	-255,228	-12.43	6,634,702	10,514,000	-3,879,298	-36.90
建築及設備計畫	671,000								
購建固定資產	671,000								
本期賸餘(短絀)	-3,287,000	365,228		365,228		3,990,958		3,990,958	
期初基金餘額	4,476,000					10,985,596	4,476,000	6,509,596	145.43
解繳公庫									
期末基金餘額	1,189,000					14,976,554	4,476,000	10,500,554	234.60

註：本月份及本年度截至本月份實際數較預算數差異超過20%者，其增減原因如下：1. 其他財產收入：本月實際數110,000元，累計實際數110,000元，預算數無列數，係停車場租借收入繳庫。2. 雜項收入：累計實際數1,660元，預算數無列數，係資源回收物變賣所得繳庫。3. 國民教育計畫：累計實際數6,634,702元，較預算數減少36.9%，係各項經費覈實支用。

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114年2月28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	79,532,778	100.00	負 債	2	10,935,669	13.75
流動資產	11	25,912,223	32.58	流動負債	21	10,453,502	13.14
現金	1101	25,912,223	32.58	應付款項	2102	10,453,502	13.14
銀行存款	110102	25,841,223	32.49	應付代收款	210203	10,453,502	13.14
銀行存款—市庫存款	110102-1	14,905,554	18.74	其他負債	28	482,167	0.61
銀行存款—保管款	110102-2	10,935,669	13.75	什項負債	2801	482,167	0.61
零用及週轉金	110103	71,000	0.09	存入保證金	280104	482,167	0.61
固定資產	14	53,620,555	67.42	淨資產	3	68,597,109	86.25
土地	1401	17,052,291	21.44	淨資產	31	68,597,109	86.25
土地	140101	17,052,291	21.44	淨資產	3101	68,597,109	86.25
土地改良物	1402	424,010	0.53	累積餘額	310101	65,070,232	81.82
土地改良物	140201	959,550	1.21	本期賸餘	310102	3,526,877	4.43
累計折舊—土地改良物	140202	-535,540	-0.67	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	28,613,994	35.98	合計：		79,532,778	
房屋建築及設備	140401	42,246,483	53.12				
信託代理與保證資產		832,000		信託代理與保證負債		832,000	
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114年2月28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	-13,632,489	-17.14				
機械及設備	1405	3,539,803	4.45				
機械及設備	140501	12,506,615	15.73				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,966,812	-11.27				
交通及運輸設備	1406	1,116,057	1.40				
交通及運輸設備	140601	2,820,480	3.55				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,704,423	-2.14				
雜項設備	1407	2,874,400	3.61				
雜項設備	140701	7,571,638	9.52				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,697,238	-5.91				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	4,662,860	5.86				
代管資產—土地	180106-1	4,662,860	5.86				
信託代理與保證資產		832,000		信託代理與保證負債		832,000	
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114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,285,500	10,751,760
財產收益	232,500	236,100
財產交易利益	122,500	126,100
其他財產收入	110,000	110,000
政府撥入收入	2,053,000	10,514,000
公庫撥款收入	2,053,000	10,514,000
其他收入		1,660
雜項收入		1,660
支出	2,084,098	7,224,883
人事支出	1,652,548	6,410,807
人事支出	1,652,548	6,410,807
業務支出	145,224	223,895
業務支出	145,224	223,895
財產損失		10,037
財產交易損失		10,037
折舊、折耗及攤銷	286,326	580,144
固定資產折舊	286,326	580,144
本期賸餘（短絀）	201,402	3,526,877
期初淨資產		65,070,232
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		68,597,109

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。