

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 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	27,998,000	2,641,784	2,000,000	641,784	32.09	13,267,444	12,514,000	753,444	6.02
財產收入	1,636,000	263,144	100,000	163,144	163.14	373,144	100,000	273,144	273.14
權利金收入	80,000	46,644		46,644		46,644		46,644	
利息收入	6,000								
其他財產收入	1,550,000	216,500	100,000	116,500	116.50	326,500	100,000	226,500	226.50
政府撥入收入	25,279,000	1,900,000	1,900,000			12,414,000	12,414,000		
公庫撥款收入	25,279,000	1,900,000	1,900,000			12,414,000	12,414,000		
教學收入	980,000	434,000		434,000		434,000		434,000	
學雜費收入	980,000	434,000		434,000		434,000		434,000	
其他收入	103,000	44,640		44,640		46,300		46,300	
雜項收入	103,000	44,640		44,640		46,300		46,300	
基金用途	31,285,000	1,748,072	2,000,000	-251,928	-12.60	8,382,774	12,514,000	-4,131,226	-33.01
國民教育計畫	30,614,000	1,748,072	2,000,000	-251,928	-12.60	8,382,774	12,514,000	-4,131,226	-33.01
其他	30,614,000	1,748,072	2,000,000	-251,928	-12.60	8,382,774	12,514,000	-4,131,226	-33.01
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	893,712		893,712		4,884,670		4,884,670	
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					15,870,266	4,476,000	11,394,266	254.56

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. 權利金收入：本月實際數及累計實際數46,644元，預算數無列數，係太陽光電權利金繳庫。2. 其他財產收入：本月實際數216,500元，累計實際數326,500元，分別較預算數增加116.50%及226.50%，係停車場租借收入繳庫。3. 學雜費收入：本月實際數及累計實際數434,000元，預算數無列數，係113學年第2學期幼兒園就學補助繳庫。4. 雜項收入：本月實際數44,640元，累計實際數46,300元，預算數無列數，係113學年第2學期幼兒園學生活動費繳庫。5. 國民教育計畫：累計實際數8,382,774元，較預算數減少33.01%，係各項經費費實支出。

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	80,499,802	100.00	負 債	2	10,982,024	13.64
流動資產	11	26,852,290	33.36	流動負債	21	10,499,857	13.04
現金	1101	26,852,290	33.36	應付款項	2102	10,499,857	13.04
銀行存款	110102	26,781,290	33.27	應付代收款	210203	10,499,857	13.04
銀行存款—市庫存款	110102-1	15,799,266	19.63	其他負債	28	482,167	0.60
銀行存款—保管款	110102-2	10,982,024	13.64	什項負債	2801	482,167	0.60
零用及週轉金	110103	71,000	0.09	存入保證金	280104	482,167	0.60
固定資產	14	53,647,512	66.64	淨資產	3	69,517,778	86.36
土地	1401	17,052,291	21.18	淨資產	31	69,517,778	86.36
土地	140101	17,052,291	21.18	淨資產	3101	69,517,778	86.36
土地改良物	1402	421,436	0.52	累積餘額	310101	65,070,232	80.83
土地改良物	140201	959,550	1.19	本期賸餘	310102	4,447,546	5.52
累計折舊-土地改良物	140202	-538,114	-0.67	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	28,556,653	35.47	合計：		80,499,802	
房屋建築及設備	140401	42,246,483	52.48				
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	-13,689,830	-17.01				
機械及設備	1405	3,641,198	4.52				
機械及設備	140501	12,708,645	15.79				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,067,447	-11.26				
交通及運輸設備	1406	1,085,998	1.35				
交通及運輸設備	140601	2,820,480	3.50				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,734,482	-2.15				
雜項設備	1407	2,889,936	3.59				
雜項設備	140701	7,668,006	9.53				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,778,070	-5.94				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	4,662,860	5.79				
代管資產—土地	180106-1	4,662,860	5.79				
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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,955,032	13,706,792
財產收益	576,392	812,492
財產孳息收入	46,644	46,644
財產交易利益	313,248	439,348
其他財產收入	216,500	326,500
政府撥入收入	1,900,000	12,414,000
公庫撥款收入	1,900,000	12,414,000
教學收入	434,000	434,000
學雜費收入	434,000	434,000
其他收入	44,640	46,300
雜項收入	44,640	46,300
支出	2,034,363	9,259,246
人事支出	1,472,596	7,883,403
人事支出	1,472,596	7,883,403
業務支出	275,476	499,371
業務支出	275,476	499,371
財產損失	149	10,186
財產交易損失	149	10,186
折舊、折耗及攤銷	286,142	866,286
固定資產折舊	286,142	866,286
本期賸餘（短絀）	920,669	4,447,546
期初淨資產		65,070,232
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		69,517,778

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。