

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 5 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	1,923,000	2,000,000	-77,000	-3.85	16,595,444	16,514,000	81,444	0.49
財產收入	1,636,000	23,000	100,000	-77,000	-77.00	441,144	300,000	141,144	47.05
權利金收入	80,000					46,644		46,644	
利息收入	6,000								
其他財產收入	1,550,000	23,000	100,000	-77,000	-77.00	394,500	300,000	94,500	31.50
政府撥入收入	25,279,000	1,900,000	1,900,000			15,674,000	15,674,000		
公庫撥款收入	25,279,000	1,900,000	1,900,000			15,674,000	15,674,000		
教學收入	980,000					434,000	490,000	-56,000	-11.43
學雜費收入	980,000					434,000	490,000	-56,000	-11.43
其他收入	103,000					46,300	50,000	-3,700	-7.40
雜項收入	103,000					46,300	50,000	-3,700	-7.40
基金用途	31,285,000	2,187,167	2,000,000	187,167	9.36	12,633,285	16,514,000	-3,880,715	-23.50
國民教育計畫	30,614,000	2,187,167	2,000,000	187,167	9.36	12,633,285	16,514,000	-3,880,715	-23.50
其他	30,614,000	2,187,167	2,000,000	187,167	9.36	12,633,285	16,514,000	-3,880,715	-23.50
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	-264,167		-264,167		3,962,159		3,962,159	
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					14,947,755	4,476,000	10,471,755	233.95

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：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23,000元，累計實際數394,500元，分別較預算數減少77%及增加31.50%，係停車場租金收入覈實繳庫。3. 國民教育計畫：累計實際數12,633,285元，較預算數減少23.50%，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5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	78,599,912	100.00	負 債	2	10,585,791	13.47
流動資產	11	25,533,546	32.49	流動負債	21	10,131,124	12.89
現金	1101	25,533,546	32.49	應付款項	2102	10,131,124	12.89
銀行存款	110102	25,462,546	32.40	應付代收款	210203	10,131,124	12.89
銀行存款—市庫存款	110102-1	14,876,755	18.93	其他負債	28	454,667	0.58
銀行存款—保管款	110102-2	10,585,791	13.47	什項負債	2801	454,667	0.58
零用及週轉金	110103	71,000	0.09	存入保證金	280104	454,667	0.58
固定資產	14	53,066,366	67.51	淨資產	3	68,014,121	86.53
土地	1401	17,052,291	21.70	淨資產	31	68,014,121	86.53
土地	140101	17,052,291	21.70	淨資產	3101	68,014,121	86.53
土地改良物	1402	416,288	0.53	累積餘額	310101	65,070,232	82.79
土地改良物	140201	959,550	1.22	本期賸餘	310102	2,943,889	3.75
累計折舊-土地改良物	140202	-543,262	-0.69	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	28,441,969	36.19	合計：		78,599,912	
房屋建築及設備	140401	42,246,483	53.75				
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5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	-13,804,514	-17.56				
機械及設備	1405	3,402,328	4.33				
機械及設備	140501	12,708,645	16.17				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,306,317	-11.84				
交通及運輸設備	1406	1,025,900	1.31				
交通及運輸設備	140601	2,820,480	3.59				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,794,580	-2.28				
雜項設備	1407	2,727,590	3.47				
雜項設備	140701	7,668,006	9.76				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,940,416	-6.29				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	4,662,860	5.93				
代管資產—土地	180106-1	4,662,860	5.93				
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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,923,000	17,034,792
財產收益	23,000	880,492
財產孳息收入		46,644
財產交易利益		439,348
其他財產收入	23,000	394,500
政府撥入收入	1,900,000	15,674,000
公庫撥款收入	1,900,000	15,674,000
教學收入		434,000
學雜費收入		434,000
其他收入		46,300
雜項收入		46,300
支出	2,477,768	14,090,903
人事支出	1,831,682	11,336,367
人事支出	1,831,682	11,336,367
業務支出	325,026	1,263,859
業務支出	325,026	1,263,859
財產損失		10,186
財產交易損失		10,186
折舊、折耗及攤銷	290,601	1,447,432
固定資產折舊	290,601	1,447,432
其他支出	30,459	33,059
其他支出	30,459	33,059

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-554,768	2,943,889
期初淨資產		65,070,232
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		68,014,121

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。