

基隆市地方教育發展基金—基隆市復興國民小學

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	23,541,000	2,272,243	2,245,000	27,243	1.21	7,751,084	7,723,000	28,084	0.36
財產收入	113,000	27,043		27,043		27,043		27,043	
權利金收入	60,000	27,043		27,043		27,043		27,043	
利息收入	3,000								
其他財產收入	50,000								
政府撥入收入	23,146,000	2,245,000	2,245,000			7,723,000	7,723,000		
公庫撥款收入	23,146,000	2,245,000	2,245,000			7,723,000	7,723,000		
教學收入	250,000								
學雜費收入	250,000								
其他收入	32,000	200		200		1,041		1,041	
雜項收入	32,000	200		200		1,041		1,041	
基金用途	24,691,000	2,112,437	2,360,000	-247,563	-10.49	6,640,285	7,953,000	-1,312,715	-16.51
國民教育計畫	23,891,000	2,112,437	2,360,000	-247,563	-10.49	6,640,285	7,953,000	-1,312,715	-16.51
其他	23,891,000	2,112,437	2,360,000	-247,563	-10.49	6,640,285	7,953,000	-1,312,715	-16.51
建築及設備計畫	800,000								
購建固定資產	800,000								
本期賸餘(短絀)	-1,150,000	159,806	-115,000	274,806	-238.96	1,110,799	-230,000	1,340,799	-582.96
期初基金餘額	1,656,000					1,958,108	1,656,000	302,108	18.24
解繳公庫									
期末基金餘額	506,000					3,068,907	1,426,000	1,642,907	115.21

註：1. 權利金收入：太陽能光電權利金收入依實際發生數繳庫，本月及累計實際數大於預算數。2. 雜項收入：招標文件費依實際發生數繳庫，本月及累計實際數大於預算數。3. 國民教育計畫：依各項費用依實際需求核實支用。

基隆市地方教育發展基金—基隆市復興國民小學

2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				2,112,437	2,360,000	-247,563	-10.49
		累計數				6,640,285	7,953,000	-1,312,715	-16.51

基隆市地方教育發展基金—基隆市復興國民小學

3

資本資產明細表

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	31,021,809	15,617,678	63,200	1,019,022	-652,379	15,100,688
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,972,686	4,954,424				18,262
房屋及建築	14,530,830	7,270,044			72,971	7,187,815
機械及設備	6,646,558	2,400,544	10,000	716,910	-537,195	4,076,299
交通及運輸設備	1,241,146	304,638	53,200	88,000	-55,904	957,612
雜項設備	3,630,589	688,028		214,112	-132,251	2,860,700
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置10,000元。
- 2.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置53,200元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市復興國民小學

資本資產明細表

中華民國 114 年 2 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他						

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置10,000元。
- 2.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置53,200元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市復興國民小學

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	31,287,091	100.00	負 債	2	13,117,496	41.93
流動資產	11	16,186,403	51.74	流動負債	21	12,456,996	39.82
現金	1101	16,162,526	51.66	應付款項	2102	12,456,996	39.82
銀行存款	110102	16,105,526	51.48	應付代收款	210203	12,456,996	39.82
銀行存款—市庫存款	110102-1	3,011,907	9.63	其他負債	28	660,500	2.11
銀行存款—保管款	110102-2	13,093,619	41.85	什項負債	2801	660,500	2.11
零用及週轉金	110103	57,000	0.18	存入保證金	280104	660,500	2.11
預付款項	1108	23,877	0.08	淨資產	3	18,169,595	58.07
預付費用	110804	23,877	0.08	淨資產	31	18,169,595	58.07
預付費用—非預算類	110804-2	23,877	0.08	淨資產	3101	18,169,595	58.07
固定資產	14	15,100,688	48.26	累積餘額	310101	17,362,239	55.49
土地改良物	1402	18,262	0.06	本期賸餘	310102	807,356	2.58
土地改良物	140201	4,972,686	15.89	淨資產調整數	310104		
累計折舊—土地改良物	140202	-4,954,424	-15.84	合計：		31,287,091	
房屋建築及設備	1404	7,187,815	22.97				
房屋建築及設備	140401	14,530,830	46.44				

信託代理與保證資產 148,840

保證品 148,840

信託代理與保證負債

應付保證品

148,840

148,840

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 — 基隆市復興國民小學

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	-7,343,015	-23.47				
機械及設備	1405	4,076,299	13.03				
機械及設備	140501	5,939,648	18.98				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,863,349	-5.96				
交通及運輸設備	1406	957,612	3.06				
交通及運輸設備	140601	1,206,346	3.86				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-248,734	-0.80				
雜項設備	1407	2,860,700	9.14				
雜項設備	140701	3,416,477	10.92				
累計折舊-雜項設備	140702	-555,777	-1.78				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	1,786,100	5.71				
代管資產—土地	180106-1	1,786,100	5.71				

信託代理與保證資產

148,840

信託代理與保證負債

148,840

保證品

148,840

應付保證品

148,840

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。

