

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 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	23,541,000	1,981,240	1,880,000	101,240	5.39	9,732,324	9,603,000	129,324	1.35
財產收入	113,000		30,000	-30,000	-100.00	27,043	30,000	-2,957	-9.86
權利金收入	60,000					27,043		27,043	
利息收入	3,000								
其他財產收入	50,000		30,000	-30,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
政府撥入收入	23,146,000	1,850,000	1,850,000			9,573,000	9,573,000		
公庫撥款收入	23,146,000	1,850,000	1,850,000			9,573,000	9,573,000		
教學收入	250,000	119,000		119,000		119,000		119,000	
學雜費收入	250,000	119,000		119,000		119,000		119,000	
其他收入	32,000	12,240		12,240		13,281		13,281	
雜項收入	32,000	12,240		12,240		13,281		13,281	
基金用途	24,691,000	1,820,022	1,995,000	-174,978	-8.77	8,460,307	9,948,000	-1,487,693	-14.95
國民教育計畫	23,891,000	1,820,022	1,995,000	-174,978	-8.77	8,460,307	9,948,000	-1,487,693	-14.95
其他	23,891,000	1,820,022	1,995,000	-174,978	-8.77	8,460,307	9,948,000	-1,487,693	-14.95
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	161,218	-115,000	276,218	-240.19	1,272,017	-345,000	1,617,017	-468.70
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					3,230,125	1,311,000	1,919,125	146.39

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，累計實際數大於預算數。2. 其他財產收入：場地租借收入不如預期，本月及累計實際數小於預算數。3. 學雜費收入：幼兒園學費收入提前辦理繳庫，本月及累計實際數大於預算數。4. 雜項收入：幼兒園活動費收入提前辦理繳庫，本月及累計實際數大於預算數。5. 國民教育計畫：係各項費用依實際需求核實支出。

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 3 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				1,820,022	1,995,000	-174,978	-8.77
		累計數				8,460,307	9,948,000	-1,487,693	-14.95

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 3 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	322,840	1,019,022	-469,026	15,176,975
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			109,457	7,151,329
機械及設備	6,646,558	2,400,544	246,840	716,910	-446,520	4,222,464
交通及運輸設備	1,241,146	304,638	53,200	88,000	-39,565	941,273
雜項設備	3,630,589	688,028	22,800	214,112	-92,398	2,843,647
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246,840元；減少數係報廢716,910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；減少數係報廢88,000元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置22,800元；減少數係報廢214,112元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市復興國民小學

4

資本資產明細表

中華民國 114 年 3 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246,840元；減少數係報廢716,910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；減少數係報廢88,000元。
- 3.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置22,800元；減少數係報廢214,112元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市復興國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 3 月份

5

單位：新臺幣元

[illegible]

6

[illegible]

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	31,182,304	100.00	負 債	2	12,775,204	40.97
流動資產	11	16,005,329	51.33	流動負債	21	12,114,704	38.85
現金	1101	15,939,407	51.12	應付款項	2102	12,114,704	38.85
銀行存款	110102	15,882,407	50.93	應付代收款	210203	12,114,704	38.85
銀行存款—市庫存款	110102-1	3,173,125	10.18	其他負債	28	660,500	2.12
銀行存款—保管款	110102-2	12,709,282	40.76	什項負債	2801	660,500	2.12
零用及週轉金	110103	57,000	0.18	存入保證金	280104	660,500	2.12
預付款項	1108	65,922	0.21	淨資產	3	18,407,100	59.03
預付費用	110804	65,922	0.21	淨資產	31	18,407,100	59.03
預付費用—非預算類	110804-2	65,922	0.21	淨資產	3101	18,407,100	59.03
固定資產	14	15,176,975	48.67	累積餘額	310101	17,362,239	55.68
土地改良物	1402	18,262	0.06	本期賸餘	310102	1,044,861	3.35
土地改良物	140201	4,972,686	15.95	淨資產調整數	310104		
累計折舊—土地改良物	140202	-4,954,424	-15.89	合計：		31,182,304	
房屋建築及設備	1404	7,151,329	22.93				
房屋建築及設備	140401	14,530,830	46.60				
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。

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	-7,379,501	-23.67				
機械及設備	1405	4,222,464	13.54				
機械及設備	140501	6,176,488	19.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,954,024	-6.27				
交通及運輸設備	1406	941,273	3.02				
交通及運輸設備	140601	1,206,346	3.87				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-265,073	-0.85				
雜項設備	1407	2,843,647	9.12				
雜項設備	140701	3,439,277	11.03				
累計折舊-雜項設備	140702	-595,630	-1.91				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	1,786,100	5.73				
代管資產—土地	180106-1	1,786,100	5.73				
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。

