

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 4 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	1,710,000	1,880,000	-170,000	-9.04	11,442,324	11,483,000	-40,676	-0.35
財產收入	113,000		30,000	-30,000	-100.00	27,043	60,000	-32,957	-54.93
權利金收入	60,000		30,000	-30,000	-100.00	27,043	30,000	-2,957	-9.86
利息收入	3,000								
其他財產收入	50,000						30,000	-30,000	-100.00
政府撥入收入	23,146,000	1,710,000	1,710,000			11,283,000	11,283,000		
公庫撥款收入	23,146,000	1,710,000	1,710,000			11,283,000	11,283,000		
教學收入	250,000		125,000	-125,000	-100.00	119,000	125,000	-6,000	-4.80
學雜費收入	250,000		125,000	-125,000	-100.00	119,000	125,000	-6,000	-4.80
其他收入	32,000		15,000	-15,000	-100.00	13,281	15,000	-1,719	-11.46
雜項收入	32,000		15,000	-15,000	-100.00	13,281	15,000	-1,719	-11.46
基金用途	24,691,000	1,730,966	1,995,000	-264,034	-13.23	10,191,273	11,943,000	-1,751,727	-14.67
國民教育計畫	23,891,000	1,730,966	1,995,000	-264,034	-13.23	10,191,273	11,943,000	-1,751,727	-14.67
其他	23,891,000	1,730,966	1,995,000	-264,034	-13.23	10,191,273	11,943,000	-1,751,727	-14.67
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	-20,966	-115,000	94,034	-81.77	1,251,051	-460,000	1,711,051	-371.97
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					3,209,159	1,196,000	2,013,159	168.32

註：1. 權利金收入：太陽能光電權利金收入依實際發生數提前辦理繳庫，本月實際數小於預算數。2. 其他財產收入：場地租借收入不如預期，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，本月實際數小於預算數。4. 雜項收入：幼兒園收託幼生人數較預計減少所致，本月及累計實際數小於預算數。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 4 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				1,730,966	1,995,000	-264,034	-13.23
		累計數				10,191,273	11,943,000	-1,751,727	-14.67

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 4 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	339,230	1,019,022	-285,050	15,009,389
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			145,942	7,114,844
機械及設備	6,646,558	2,400,544	246,840	716,910	-355,861	4,131,805
交通及運輸設備	1,241,146	304,638	53,200	88,000	-23,225	924,933
雜項設備	3,630,589	688,028	39,190	214,112	-51,906	2,819,545
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39,190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 4 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39,190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 4 月份

5

單位：新臺幣元

[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4月30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	31,288,325	100.00	負 債	2	13,069,777	41.77
流動資產	11	16,278,936	52.03	流動負債	21	12,162,277	38.87
現金	1101	16,162,769	51.66	應付款項	2102	12,162,277	38.87
銀行存款	110102	16,105,769	51.48	應付代收款	210203	12,162,277	38.87
銀行存款—市庫存款	110102-1	3,152,159	10.07	其他負債	28	907,500	2.90
銀行存款—保管款	110102-2	12,953,610	41.40	什項負債	2801	907,500	2.90
零用及週轉金	110103	57,000	0.18	存入保證金	280104	907,500	2.90
預付款項	1108	116,167	0.37	淨資產	3	18,218,548	58.23
預付費用	110804	116,167	0.37	淨資產	31	18,218,548	58.23
預付費用—非預算類	110804-2	116,167	0.37	淨資產	3101	18,218,548	58.23
固定資產	14	15,009,389	47.97	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	856,309	2.74
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	-15.83	合計：		31,288,325	
房屋建築及設備	1404	7,114,844	22.74				
房屋建築及設備	140401	14,530,830	46.44				
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4月30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	-7,415,986	-23.70				
機械及設備	1405	4,131,805	13.21				
機械及設備	140501	6,176,488	19.74				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,044,683	-6.53				
交通及運輸設備	1406	924,933	2.96				
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	-281,413	-0.90				
雜項設備	1407	2,819,545	9.01				
雜項設備	140701	3,455,667	11.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-636,122	-2.03				
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。

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4月30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		
應付代管資產	180107	-1,786,100	-5.71				
合計：		31,288,325					

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。