

學校代號：18211

基隆市地方教育發展基金

基隆市立建德國民中學

會計月報

中華民國 113 年 3 月份

主辦會計人員

會計室主任 王麗華

基金主持人

基隆市立建德國民中學校長 沈俊光

基隆市地方教育發展基金—基隆市建德國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	144,260,000	13,033,160	12,619,000	414,160	3.28	57,684,779	57,605,000	79,779	0.14
徵收及依法分配收入						2,374		2,374	
違規罰款收入						2,374		2,374	
勞務收入	42,000								
服務收入	42,000								
財產收入	1,244,000	425,810	16,000	409,810	2,561.31	533,910	464,000	69,910	15.07
租金收入	158,000					82,500	83,000	-500	-0.60
權利金收入	780,000	425,310		425,310		450,310	365,000	85,310	23.37
利息收入	34,000								
其他財產收入	272,000	500	16,000	-15,500	-96.88	1,100	16,000	-14,900	-93.13
政府撥入收入	142,948,000	12,600,000	12,600,000			57,138,000	57,138,000		
公庫撥款收入	142,948,000	12,600,000	12,600,000			57,138,000	57,138,000		
其他收入	26,000	7,350	3,000	4,350	145.00	10,495	3,000	7,495	249.83
雜項收入	26,000	7,350	3,000	4,350	145.00	10,495	3,000	7,495	249.83
基金用途	145,766,000	11,328,141	12,619,000	-1,290,859	-10.23	49,307,294	57,605,000	-8,297,706	-14.40
國民教育計畫	142,655,000	11,328,141	12,619,000	-1,290,859	-10.23	49,307,294	57,605,000	-8,297,706	-14.40
其他	142,655,000	11,328,141	12,619,000	-1,290,859	-10.23	49,307,294	57,605,000	-8,297,706	-14.40
建築及設備計畫	3,111,000								
購建固定資產	3,111,000								
本期賸餘(短絀)	-1,506,000	1,705,019		1,705,019		8,377,485		8,377,485	
期初基金餘額	2,868,000					3,895,490	2,868,000	1,027,490	35.83
解繳公庫									
期末基金餘額	1,362,000					12,272,975	2,868,000	9,404,975	327.93

註：1. 徵收及依法分配收入-違規罰款收入：係111學年度午餐團膳保險未足額違約扣款繳庫所致。2. 財產收入-權利金收入：係基隆市政府所屬學校設置太陽能光電發電系統本校112年第2期回饋金於本月解繳所致。3. 財產收入-其他財產收入：係因工程施工致場地使用費低於預計。4. 其他收入-雜項收入：係資源回收高於預計所致。5. 國民教育計畫-其他：本月份及截至本月份累計數係用人費用覈實支用、部份校園零星修繕費尚待核銷。

基隆市地方教育發展基金—基隆市建德國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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				11,328,141	12,619,000	-1,290,859	-10.23
		累計數				49,307,294	57,605,000	-8,297,706	-14.40

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市建德國民中學

平衡表

中華民國113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	136,769,775	100.00	負債	2	21,904,140	16.02
流動資產	11	33,291,915	24.34	流動負債	21	19,210,354	14.05
現金	1101	33,272,907	24.33	應付款項	2102	19,210,354	14.05
銀行存款	110102	33,177,907	24.26	應付代收款	210203	19,210,354	14.05
銀行存款—市庫存款	110102-1	12,177,975	8.90	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—保管款	110102-2	20,999,932	15.35	其他負債	28	2,693,786	1.97
零用及週轉金	110103	95,000	0.07	什項負債	2801	2,693,786	1.97
預付款項	1108	19,008	0.01	存入保證金	280104	1,808,586	1.32
預付費用	110804	19,008	0.01	應付退休及離職金	280106	885,200	0.65
預付費用—非預算類	110804-2	19,008	0.01	淨資產	3	114,865,635	83.98
長期貸墊款及準備金	12	885,200	0.65	淨資產	31	114,865,635	83.98
準備金	1203	885,200	0.65	淨資產	3101	114,865,635	83.98
退休及離職準備金	120301	885,200	0.65	累積餘額	310101	108,486,347	79.32
固定資產	14	101,397,073	74.14	本期賸餘	310102	6,184,968	4.52
土地	1401	3,626,310	2.65	淨資產調整數	310104	194,320	0.00
土地	140101	3,626,310	2.65				

信託代理與保證資產 1,605,080

保證品 1,605,080

信託代理與保證負債 1,605,080

應付保證品 1,605,080

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。

(信託代理與保證資產、信託代理與保證負債各為1,605,080元，係設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，永豐商業銀行定期存款存單1,605,080元1張，期間自110.7.13起，自動轉期，最後到期日為121.7.13。)

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市建德國民中學

平衡表

中華民國113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		
土地改良物	1402	3,149,920	2.30	合計：		136,769,775	
土地改良物	140201	7,691,516	5.62				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,541,596	-3.32				
房屋建築及設備	1404	76,673,536	56.06				
房屋建築及設備	140401	165,328,842	120.88				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-88,655,306	-64.82				
機械及設備	1405	7,180,582	5.25				
機械及設備	140501	17,829,254	13.04				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,648,672	-7.79				
交通及運輸設備	1406	943,306	0.69				
交通及運輸設備	140601	2,095,556	1.53				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,152,250	-0.84				
雜項設備	1407	9,823,419	7.18				
雜項設備	140701	26,698,803	19.52				

信託代理與保證資產

1,605,080

保證品

1,605,080

信託代理與保證負債

1,605,080

應付保證品

1,605,080

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。

(信託代理與保證資產、信託代理與保證負債各為1,605,080元，係設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，永豐商業銀行定期存款存單1,605,080元1張，期間自110.7.13起，自動轉期，最後到期日為121.7.13。)

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市建德國民中學

平衡表

中華民國113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-雜項設備	140702	-16,875,384	-12.34				
無形資產	16	1,195,587	0.87				
無形資產	1601	1,195,587	0.87				
電腦軟體	160102	1,195,587	0.87				
合計：		136,769,775					

信託代理與保證資產 1,605,080

保證品 1,605,080

信託代理與保證負債

應付保證品

1,605,080

1,605,080

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。

(信託代理與保證資產、信託代理與保證負債各為1,605,080元，係設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，永豐商業銀行定期存款存單1,605,080元1張，期間自110.7.13起，自動轉期，最後到期日為121.7.13。)

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市建德國民中學

收入支出表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	13,081,440	57,771,446
徵收及依法分配收入		2,374
違規罰款收入		2,374
財產收益	474,090	620,577
財產孳息收入	425,310	532,810
財產交易利益	48,280	86,667
其他財產收入	500	1,100
政府撥入收入	12,600,000	57,138,000
公庫撥款收入	12,600,000	57,138,000
其他收入	7,350	10,495
雜項收入	7,350	10,495
支出	12,088,293	51,586,478
人事支出	10,638,117	48,373,457
人事支出	10,638,117	48,373,457
業務支出	652,109	853,922
業務支出	652,109	853,922
財產損失	600	600
財產交易損失	600	600
折舊、折耗及攤銷	759,552	2,278,584
固定資產折舊	736,395	2,209,115
無形資產攤銷	23,157	69,469
其他支出	37,915	79,915
其他支出	37,915	79,915

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市建德國民中學

收入支出表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	993,147	6,184,968
期初淨資產		108,486,347
解繳公庫		
淨資產調整數		194,320
期末淨資產		114,865,635

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。