

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 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	144,260,000	12,588,485	12,615,000	-26,515	-0.21	70,273,264	70,220,000	53,264	0.08
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	21,000	30,000	-9,000	-30.00	21,000	30,000	-9,000	-30.00
服務收入	42,000	21,000	30,000	-9,000	-30.00	21,000	30,000	-9,000	-30.00
財產收入	1,244,000		16,000	-16,000	-100.00	533,910	480,000	53,910	11.23
租金收入	158,000					82,500	83,000	-500	-0.60
權利金收入	780,000					450,310	365,000	85,310	23.37
利息收入	34,000								
其他財產收入	272,000		16,000	-16,000	-100.00	1,100	32,000	-30,900	-96.56
政府撥入收入	142,948,000	12,567,000	12,567,000			69,705,000	69,705,000		
公庫撥款收入	142,948,000	12,567,000	12,567,000			69,705,000	69,705,000		
其他收入	26,000	485	2,000	-1,515	-75.75	10,980	5,000	5,980	119.60
雜項收入	26,000	485	2,000	-1,515	-75.75	10,980	5,000	5,980	119.60
基金用途	145,766,000	10,230,987	12,615,000	-2,384,013	-18.90	59,538,281	70,220,000	-10,681,719	-15.21
國民教育計畫	142,655,000	10,230,987	12,615,000	-2,384,013	-18.90	59,538,281	70,220,000	-10,681,719	-15.21
其他	142,655,000	10,230,987	12,615,000	-2,384,013	-18.90	59,538,281	70,220,000	-10,681,719	-15.21
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	2,357,498		2,357,498		10,734,983		10,734,983	
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					14,630,473	2,868,000	11,762,473	410.13

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. 勞務收入-服務收入：係藝術才能舞蹈班招生未達預計所致。3. 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期回饋金高於預計所致。4. 財產收入-其他財產收入：係因工程施作致場地使用費低於預計所致。5. 其他收入-雜項收入：係資源回收低於預計所致。6. 國民教育計畫-其他：係用人費用覈實支用、部份校園零星修繕費尚待核銷所致。

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 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				10,230,987	12,615,000	-2,384,013	-18.90
		累計數				59,538,281	70,220,000	-10,681,719	-15.21

基隆市地方教育發展基金—基隆市建德國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 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	230,076,787	125,485,930	365,648	6,134,710	-3,089,671	101,911,466
非理財目的之長期投資						
土地	3,431,990		194,320			3,626,310
土地改良物	7,691,516	4,394,911			195,580	3,101,025
房屋及建築	165,328,842	87,881,986			1,031,092	76,415,764
機械及設備	21,314,431	13,442,118	137,328	3,686,742	-2,662,591	6,985,490
交通及運輸設備	2,358,837	1,381,485	14,000	299,281	-235,085	927,156
雜項設備	28,686,115	18,385,430	20,000	2,056,064	-1,418,667	9,683,288
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.土地:本年度成本變動增加數係113年地價現值調整194,320元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置74,691元、撥入62,637元;本年度成本變動減少數係報廢188,898元、以前年度資產原值及累計折舊更正3,497,844元。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費購置無線麥克風14,000元;本年度成本變動減少數係報廢22,000元、以前年度資產原值及累計折舊更正277,281元。

4.雜項設備：本年度成本變動增加數係:代辦經費專款購置20,000元；減少數係報廢68,752、元以前年度資產原值及累計折舊更正1,987,312元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市建德國民中學

資本資產明細表

中華民國 113 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	1,265,056			92,623		1,172,433

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

1.土地:本年度成本變動增加數係113年地價現值調整194,320元。

2.機械及設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置74,691元、撥入62,637元;本年度成本變動減少數係報廢188,898元、以前年度資產原值及累計折舊更正3,497,844元。

3.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費購置無線麥克風14,000元;本年度成本變動減少數係報廢22,000元、以前年度資產原值及累計折舊更正277,281元。

4.雜項設備：本年度成本變動增加數係:代辦經費專款購置20,000元；減少數係報廢68,752元、以前年度資產原值及累計折舊更正1,987,312元。

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	134,839,235	100.00	負債	2	18,297,296	13.57
流動資產	11	32,041,291	23.76	流動負債	21	15,584,232	11.56
現金	1101	31,983,957	23.72	應付款項	2102	15,584,232	11.56
銀行存款	110102	31,888,957	23.65	應付代收款	210203	15,584,232	11.56
銀行存款—市庫存款	110102-1	14,535,473	10.78	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—保管款	110102-2	17,353,484	12.87	其他負債	28	2,713,064	2.01
零用及週轉金	110103	95,000	0.07	什項負債	2801	2,713,064	2.01
預付款項	1108	57,334	0.04	存入保證金	280104	1,826,586	1.35
預付費用	110804	57,334	0.04	應付退休及離職金	280106	886,478	0.66
預付費用—非預算類	110804-2	57,334	0.04	淨資產	3	116,541,939	86.43
長期貸墊款及準備金	12	886,478	0.66	淨資產	31	116,541,939	86.43
準備金	1203	886,478	0.66	淨資產	3101	116,541,939	86.43
退休及離職準備金	120301	886,478	0.66	累積餘額	310101	108,486,347	80.46
固定資產	14	100,739,033	74.71	本期賸餘	310102	7,861,272	5.83
土地	1401	3,626,310	2.69	淨資產調整數	310104	194,320	0.00
土地	140101	3,626,310	2.69				
信託代理與保證資產		1,605,080		信託代理與保證負債		1,605,080	
保證品		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		
土地改良物	1402	3,101,025	2.30	合計：		134,839,235	
土地改良物	140201	7,691,516	5.70				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,590,491	-3.40				
房屋建築及設備	1404	76,415,764	56.67				
房屋建築及設備	140401	165,328,842	122.61				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-88,913,078	-65.94				
機械及設備	1405	6,985,490	5.18				
機械及設備	140501	17,765,017	13.17				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,779,527	-7.99				
交通及運輸設備	1406	927,156	0.69				
交通及運輸設備	140601	2,073,556	1.54				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,146,400	-0.85				
雜項設備	1407	9,683,288	7.18				
雜項設備	140701	26,650,051	19.76				

信託代理與保證資產

1,605,080

信託代理與保證負債

1,605,080

保證品

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-雜項設備	140702	-16,966,763	-12.58				
無形資產	16	1,172,433	0.87				
無形資產	1601	1,172,433	0.87				
電腦軟體	160102	1,172,433	0.87				
合計：		134,839,235					

信託代理與保證資產

1,605,080

信託代理與保證負債

1,605,080

保證品

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

收入支出表

中華民國113年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,673,146	70,444,592
徵收及依法分配收入		2,374
違規罰款收入		2,374
勞務收入	21,000	21,000
服務收入	21,000	21,000
財產收益	84,661	705,238
財產孳息收入		532,810
財產交易利益	84,661	171,328
其他財產收入		1,100
政府撥入收入	12,567,000	69,705,000
公庫撥款收入	12,567,000	69,705,000
其他收入	485	10,980
雜項收入	485	10,980
支出	10,996,842	62,583,320
人事支出	9,726,552	58,100,009
人事支出	9,726,552	58,100,009
業務支出	447,749	1,301,671
業務支出	447,749	1,301,671
財產損失	2,196	2,796
財產交易損失	2,196	2,796
折舊、折耗及攤銷	763,659	3,042,243
固定資產折舊	740,505	2,949,620
無形資產攤銷	23,154	92,623
其他支出	56,686	136,601
其他支出	56,686	136,601

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	1,676,304	7,861,272
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		116,541,939

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。