

基隆市地方教育發展基金—基隆市建德國民中學

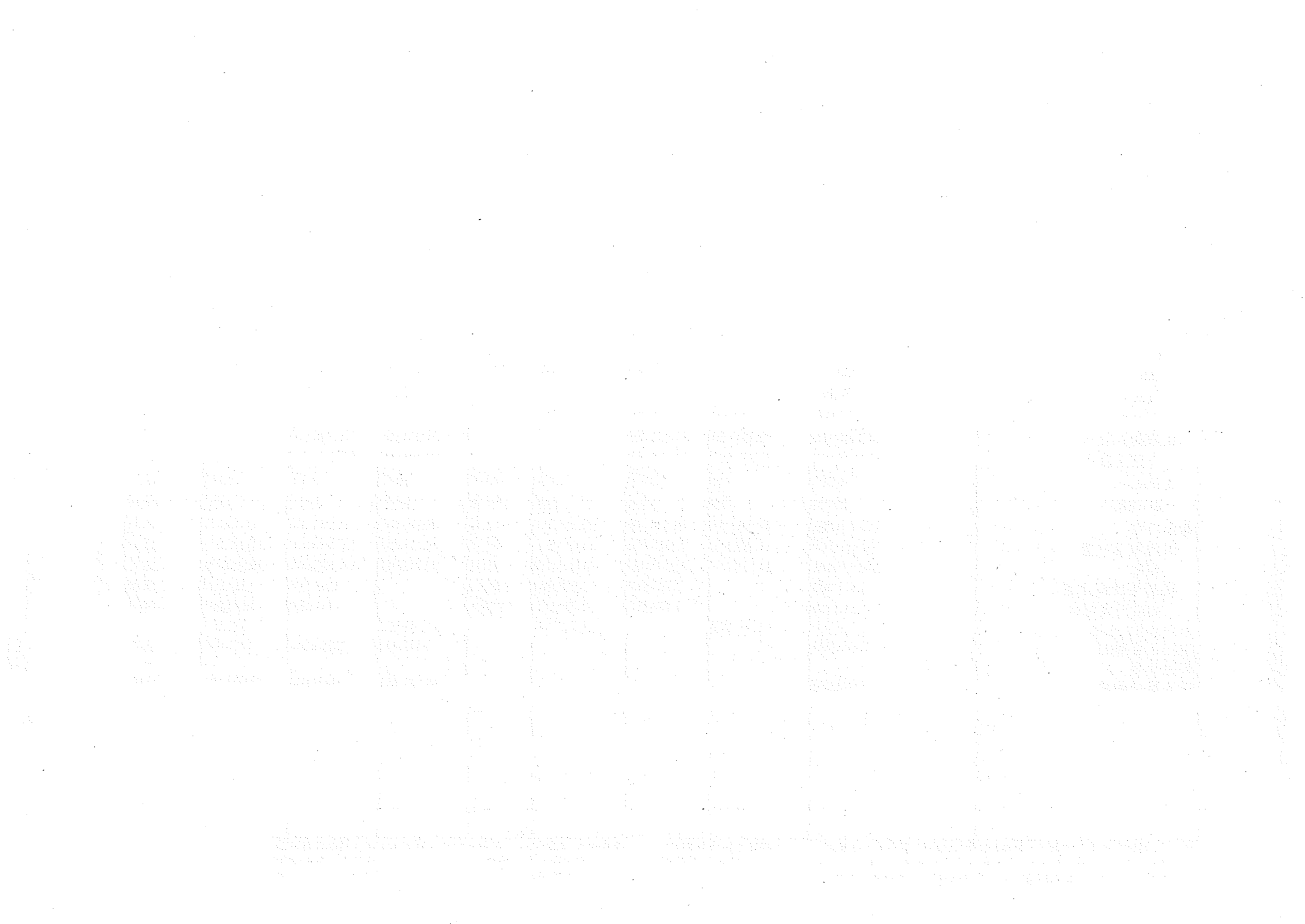
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 8 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	23,866,200	23,894,000	-27,800	-0.12	130,748,800	131,081,000	-332,200	-0.25
徵收及依法分配收入		3,000		3,000		5,374		5,374	
違規罰款收入		3,000		3,000		5,374		5,374	
勞務收入	42,000					23,460	42,000	-18,540	-44.14
服務收入	42,000					23,460	42,000	-18,540	-44.14
財產收入	1,244,000	12,000	41,000	-29,000	-70.73	693,121	1,026,000	-332,879	-32.44
租金收入	158,000					157,500	158,000	-500	-0.32
權利金收入	780,000		25,000	-25,000	-100.00	475,310	755,000	-279,690	-37.05
利息收入	34,000					47,211	17,000	30,211	177.71
其他財產收入	272,000	12,000	16,000	-4,000	-25.00	13,100	96,000	-82,900	-86.35
政府撥入收入	142,948,000	23,851,000	23,851,000			129,998,000	129,998,000		
公庫撥款收入	142,948,000	23,851,000	23,851,000			129,998,000	129,998,000		
其他收入	26,000	200	2,000	-1,800	-90.00	28,845	15,000	13,845	92.30
雜項收入	26,000	200	2,000	-1,800	-90.00	28,845	15,000	13,845	92.30
基金用途	145,766,000	11,599,151	23,894,000	-12,294,849	-51.46	99,167,167	131,081,000	-31,913,833	-24.35
國民教育計畫	142,655,000	11,599,151	22,615,000	-11,015,849	-48.71	99,167,167	127,970,000	-28,802,833	-22.51
其他	142,655,000	11,599,151	22,615,000	-11,015,849	-48.71	99,167,167	127,970,000	-28,802,833	-22.51
建築及設備計畫	3,111,000		1,279,000	-1,279,000	-100.00		3,111,000	-3,111,000	-100.00
購建固定資產	3,111,000		1,279,000	-1,279,000	-100.00		3,111,000	-3,111,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,506,000	12,267,049		12,267,049		31,581,633		31,581,633	
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					35,477,123	2,868,000	32,609,123	1,137.00

註：一. 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。二. 勞務收入-服務收入：係藝術才能班招生及免試入學報名作業費未達預計所致。三. 財產收入：1. 租金收入：係仟元進位所致；2. 權利金收入：係太陽能光電發電系統113年第1期回饋金尚未解繳所致；3. 利息收入：係因專戶補助款等存款高於預計所致；4. 其他財產收入：係因工程施作致場地使用費低於預計所致。三. 其他收入-雜項收入：係本月資源回收未達預計、累計收入高於預計所致。四. 國民教育計畫-其他：係教師考核獎金未支用、部份校園零星修繕費待核銷所致。五. 建築及設備計畫-購建固定資產：係因標案多，人事異動及人手不足，現正積極辦理中；全校鐘聲廣播系統辦理採購招標作業中、新大樓外牆防水工程於8月20日完成發包、活動中心外牆防水工程已完成委託設計監造。



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 8 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				11,599,151	22,615,000	-11,015,849	-48.71
		累計數				99,167,167	127,970,000	-28,802,833	-22.51
建築及設備計畫		本月數				0	1,279,000	-1,279,000	-100.00
		累計數				0	3,111,000	-3,111,000	-100.00

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 8 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	9,590,348	6,433,115	-340,690	108,088,780
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			391,160	2,905,445
房屋及建築	165,328,842	87,881,986	8,440,000		2,099,034	83,787,822
機械及設備	21,314,431	13,442,118	524,483	3,715,242	-1,709,595	6,391,149
交通及運輸設備	2,358,837	1,381,485	85,900	309,781	-178,161	931,632
雜項設備	28,686,115	18,385,430	300,645	2,222,847	-943,128	9,321,611
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.房屋及建築：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置8,293,000元及民政處補助維修147,000元。3.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元及課輔費購置178,600元、撥入134,954元及民政處補助136,238元;本年度成本變動減少數係報廢217,398元、以前年度資產原值及累計折舊更正3,497,844元。4.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費購置85,900元;本年度成本變動減少數係報廢32,500元、以前年度資產原值及累計折舊更正277,281元。5.雜項設備：本年度成本變動增加數係:代辦經費專款購置195,645元及課輔費購置105,000元；減少數係報廢235,535元、以前年度資產原值及累計折舊更正1,987,312元。6.電腦軟體：本年度成本變動增加數係課輔費購置45,000元;本年度成本變動減少數係攤銷185,245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 8 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		45,000	185,245		1,124,811

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.房屋及建築：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置8,293,000元及民政處補助維修147,000元。3.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元及課輔費購置178,600元、撥入134,954元及民政處補助136,238元；本年度成本變動減少數係報廢217,398元、以前年度資產原值及累計折舊更正3,497,844元。4.交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費購置85,900元；本年度成本變動減少數係報廢32,500元、以前年度資產原值及累計折舊更正277,281元。5.雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置195,645元及課輔費購置105,000元；減少數係報廢235,535元、以前年度資產原值及累計折舊更正1,987,312元。6.電腦軟體：本年度成本變動增加數係課輔費購置45,000元；本年度成本變動減少數係攤銷185,245元。

Date	Description	Debit	Credit	Balance	Total
1/1/20	Opening Balance			1000.00	1000.00
1/5/20	Bank of America	50.00		950.00	1050.00
1/10/20	Wells Fargo	25.00		925.00	1100.00
1/15/20	Chase	75.00		850.00	1175.00
1/20/20	ATM Withdrawal	100.00		750.00	1275.00
1/25/20	Deposit		300.00	1050.00	1575.00
1/30/20	Bank of America	40.00		1010.00	1615.00
2/5/20	Wells Fargo	30.00		980.00	1645.00
2/10/20	Chase	60.00		920.00	1705.00
2/15/20	ATM Withdrawal	80.00		840.00	1785.00
2/20/20	Deposit		200.00	1040.00	1985.00
2/25/20	Bank of America	45.00		995.00	2030.00
2/30/20	Wells Fargo	20.00		975.00	2050.00
3/5/20	Chase	55.00		920.00	2105.00
3/10/20	ATM Withdrawal	70.00		850.00	2175.00
3/15/20	Deposit		150.00	1000.00	2325.00
3/20/20	Bank of America	35.00		965.00	2360.00
3/25/20	Wells Fargo	15.00		950.00	2375.00
3/30/20	Chase	40.00		910.00	2415.00
4/5/20	ATM Withdrawal	60.00		850.00	2475.00
4/10/20	Deposit		100.00	950.00	2575.00
4/15/20	Bank of America	25.00		925.00	2600.00
4/20/20	Wells Fargo	10.00		915.00	2610.00
4/25/20	Chase	30.00		885.00	2640.00
4/30/20	ATM Withdrawal	50.00		835.00	2690.00
5/5/20	Deposit		80.00	915.00	2770.00
5/10/20	Bank of America	20.00		895.00	2790.00
5/15/20	Wells Fargo	15.00		880.00	2805.00
5/20/20	Chase	35.00		845.00	2840.00
5/25/20	ATM Withdrawal	45.00		800.00	2885.00
5/30/20	Deposit		60.00	860.00	2945.00
6/5/20	Bank of America	15.00		845.00	2960.00
6/10/20	Wells Fargo	10.00		835.00	2970.00
6/15/20	Chase	25.00		810.00	2995.00
6/20/20	ATM Withdrawal	35.00		775.00	3030.00
6/25/20	Deposit		50.00	825.00	3080.00
6/30/20	Bank of America	10.00		815.00	3090.00
7/5/20	Wells Fargo	5.00		810.00	3095.00
7/10/20	Chase	20.00		790.00	3115.00
7/15/20	ATM Withdrawal	30.00		760.00	3145.00
7/20/20	Deposit		40.00	800.00	3185.00
7/25/20	Bank of America	15.00		785.00	3200.00
7/30/20	Wells Fargo	10.00		775.00	3210.00
7/31/20	Chase	25.00		750.00	3235.00

基隆市地方教育發展基金—基隆市建德國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 8 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃資產 租賃權益改良 租賃權益改良														
總計		3,111,000			3,111,000	3,111,000						-3,111,000	-100.00	



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8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	158,351,660	100.00	負債	2	14,785,757	9.34
流動資產	11	49,371,309	31.18	流動負債	21	12,128,790	7.66
現金	1101	49,087,291	31.00	應付款項	2102	12,128,790	7.66
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	12,128,790	7.66
銀行存款	110102	48,992,291	30.94	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—市庫存款	110102-1	35,382,123	22.34	其他負債	28	2,656,967	1.68
銀行存款—保管款	110102-2	13,610,168	8.59	什項負債	2801	2,656,967	1.68
零用及週轉金	110103	95,000	0.06	存入保證金	280104	1,765,396	1.11
預付款項	1108	284,018	0.18	應付退休及離職金	280106	891,571	0.56
預付費用	110804	284,018	0.18	淨資產	3	143,565,903	90.66
預付費用—預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	31	143,565,903	90.66
預付費用—非預算類	110804-2	284,018	0.18	淨資產	3101	143,565,903	90.66
長期貸墊款及準備金	12	891,571	0.56	累積餘額	310101	108,486,347	68.51
準備金	1203	891,571	0.56	本期賸餘	310102	34,885,236	22.03
退休及離職準備金	120301	891,571	0.56	淨資產調整數	310104	194,320	0.00
固定資產	14	106,963,969	67.55				
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8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	1401	3,626,310	2.29	合計：		158,351,660	
土地	140101	3,626,310	2.29				
土地改良物	1402	2,905,445	1.83				
土地改良物	140201	7,691,516	4.86				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,786,071	-3.02				
房屋建築及設備	1404	83,787,822	52.91				
房屋建築及設備	140401	173,768,842	109.74				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-89,981,020	-56.82				
機械及設備	1405	6,391,149	4.04				
機械及設備	140501	18,123,672	11.45				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,732,523	-7.41				
交通及運輸設備	1406	931,632	0.59				
交通及運輸設備	140601	2,134,956	1.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,203,324	-0.76				
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8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		
雜項設備	1407	9,321,611	5.89				
雜項設備	140701	26,763,913	16.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,442,302	-11.01				
無形資產	16	1,124,811	0.71				
無形資產	1601	1,124,811	0.71				
電腦軟體	160102	1,124,811	0.71				
合計：		158,351,660					

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。)

1991

1991

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	32,487,800	140,144,828
徵收及依法分配收入	3,000	5,374
違規罰款收入	3,000	5,374
勞務收入		23,460
服務收入		23,460
財產收益	8,305,000	9,760,549
財產孳息收入		680,021
財產交易利益	8,293,000	8,784,190
其他財產收入	12,000	296,338
政府撥入收入	23,851,000	129,998,000
公庫撥款收入	23,851,000	129,998,000
其他收入	328,800	357,445
受贈收入	328,600	328,600
雜項收入	200	28,845
支出	12,377,522	105,259,592
人事支出	11,044,156	95,941,016
人事支出	11,044,156	95,941,016
業務支出	511,015	2,879,530
業務支出	511,015	2,879,530
財產損失		29,616
財產交易損失		29,616
折舊、折耗及攤銷	778,371	6,062,809
固定資產折舊	755,217	5,877,564
無形資產攤銷	23,154	185,245
其他支出	43,980	346,621
其他支出	43,980	346,621

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	20,110,278	34,885,236
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		143,565,903

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。