

# 基隆市地方教育發展基金—基隆市德和國民小學

1

## 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	61,440,000	4,466,310	4,377,000	89,310	2.04	20,429,858	20,318,000	111,858	0.55
勞務收入	21,000		18,000	-18,000	-100.00		18,000	-18,000	-100.00
服務收入	21,000		18,000	-18,000	-100.00		18,000	-18,000	-100.00
財產收入	136,000	89,100	52,000	37,100	71.35	90,700	52,000	38,700	74.42
權利金收入	90,000	70,050	46,000	24,050	52.28	70,050	46,000	24,050	52.28
利息收入	9,000								
其他財產收入	37,000	19,050	6,000	13,050	217.50	20,650	6,000	14,650	244.17
政府撥入收入	60,380,000	4,377,000	4,306,000	71,000	1.65	20,318,000	20,247,000	71,000	0.35
公庫撥款收入	60,380,000	4,377,000	4,306,000	71,000	1.65	20,318,000	20,247,000	71,000	0.35
教學收入	812,000								
學雜費收入	812,000								
其他收入	91,000	210	1,000	-790	-79.00	21,158	1,000	20,158	2,015.80
雜項收入	91,000	210	1,000	-790	-79.00	21,158	1,000	20,158	2,015.80
基金用途	65,030,000	4,791,496	4,377,000	414,496	9.47	19,997,982	20,318,000	-320,018	-1.58
國民教育計畫	62,189,000	4,791,496	4,377,000	414,496	9.47	19,997,982	20,318,000	-320,018	-1.58
其他	62,189,000	4,791,496	4,377,000	414,496	9.47	19,997,982	20,318,000	-320,018	-1.58
建築及設備計畫	2,841,000								
購建固定資產	2,841,000								
本期賸餘(短絀)	-3,590,000	-325,186		-325,186		431,876		431,876	
期初基金餘額	5,336,000					6,418,418	5,336,000	1,082,418	20.29
解繳公庫									
期末基金餘額	1,746,000					6,850,294	5,336,000	1,514,294	28.38

- 註：1. 服務收入累計實際數0元，較預算數18,000元，減少18,000元，係資優班招生報名收入尚未繳庫所致。  
 2. 權利金收入累計實際數70,050元，較預算數46,000元，增加24,050元，係太陽能光電系統回饋金收入增加所致。  
 3. 其他財產收入累計實際數20,650元，較預算數6,000元，增加14,650元，係場地出借情形較預期增加所致。  
 4. 雜項收入累計實際數21,158元，較預算數1,000元，增加20,158元，係資源回收變賣收入增加所致。  
 5. 國民教育計畫累計實際數19,997,982元，較預算數20,318,000元，減少320,018元，約1.58%，係核實支付用人費用及各項費用所致。

基隆市地方教育發展基金—基隆市德和國民小學

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	
國民教育計畫		本月數				4,791,496	4,377,000	414,496	9.47
		累計數				19,997,982	20,318,000	-320,018	-1.58

## 基隆市地方教育發展基金 — 基隆市德和國民小學

## 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	93,101,421	100.00	負債	2	14,657,688	15.74
流動資產	11	21,477,982	23.07	流動負債	21	13,630,826	14.64
現金	1101	21,477,982	23.07	應付款項	2102	13,630,826	14.64
銀行存款	110102	21,402,982	22.99	應付代收款	210203	13,630,826	14.64
銀行存款—市庫存款	110102-1	6,775,294	7.28	其他負債	28	1,026,862	1.10
銀行存款—保管款	110102-2	14,627,688	15.71	什項負債	2801	1,026,862	1.10
零用及週轉金	110103	75,000	0.08	存入保證金	280104	1,026,862	1.10
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	78,443,733	84.26
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	78,443,733	84.26
預付費用—非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	78,443,733	84.26
固定資產	14	71,593,439	76.90	累積餘額	310101	79,446,761	85.33
土地改良物	1402	369,434	0.40	本期短絀	310103	-1,003,028	-1.08
土地改良物	140201	9,073,436	9.75	淨資產調整數	310104		
累計折舊—土地改良物	140202	-8,704,002	-9.35	合計：		93,101,421	
房屋建築及設備	1404	57,984,521	62.28				
房屋建築及設備	140401	109,078,330	117.16				
信託代理與保證資產		185,920		信託代理與保證負債		185,920	
保管品		0		應付保管品		0	
保證品		185,920		應付保證品		185,920	

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。

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。

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

- (1)保固金連帶保證保險單—中小學電力系統改善工程(既設) 1萬1,940元。
  - (2)保固金連帶保證保險單—中小學電力系統改善工程(新設) 5,000元。
  - (3)履約保證金定存質權—德和國小設置太陽能光電發電系統標租案16萬8,980元
- (二)經管珍貴動產、不動產之總額：無。
- (三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

## 基隆市地方教育發展基金 — 基隆市德和國民小學

## 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-房屋建築及設備	140402	-51,093,809	-54.88				
機械及設備	1405	7,049,301	7.57				
機械及設備	140501	16,228,801	17.43				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,179,500	-9.86				
交通及運輸設備	1406	595,462	0.64				
交通及運輸設備	140601	3,229,747	3.47				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,634,285	-2.83				
雜項設備	1407	5,594,721	6.01				
雜項設備	140701	18,465,891	19.83				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,871,170	-13.82				
其他資產	18	30,000	0.03				
什項資產	1801	30,000	0.03				
存出保證金	180101	30,000	0.03				
代管資產	180106	52,208,680	56.08				

信託代理與保證資產	185,920	信託代理與保證負債	185,920
保管品	0	應付保管品	0
保證品	185,920	應付保證品	185,920

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。  
 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。

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

- (1)保固金連帶保證保險單-中小學電力系統改善工程(既設) 1萬1,940元。
- (2)保固金連帶保證保險單-中小學電力系統改善工程(新設) 5,000元。
- (3)履約保證金定存質權-德和國小設置太陽能光電發電系統標租案16萬8,980元

(二)經管珍貴動產、不動產之總額：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

## 基隆市地方教育發展基金 — 基隆市德和國民小學

## 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		
代管資產—土地	180106-1	52,208,680	56.08				
應付代管資產	180107	-52,208,680	-56.08				
合計：		93,101,421					

信託代理與保證資產

185,920

信託代理與保證負債

185,920

保管品

0

應付保管品

0

保證品

185,920

應付保證品

185,920

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。

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。

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

(1)保固金連帶保證保險單-中小學電力系統改善工程(既設) 1萬1,940元。

(2)保固金連帶保證保險單-中小學電力系統改善工程(新設) 5,000元。

(3)履約保證金定存質權-德和國小設置太陽能光電發電系統標租案16萬8,980元

(二)經管珍貴動產、不動產之總額：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。