

# 基隆市地方教育發展基金-基隆市和平國民小學110年度半年結算報告摘要說明

## 壹、基金來源、用途及餘絀情形

### 一、基金來源

(1). 財產收入—利息收入：實際數2,719元，較分配預算數3,000元，短收281元，減少9.37%

係因專戶存款利息收入較預估數少所致。

(2). 政府撥入收入—公庫撥款收入：實際數17,110,000元，較分配預算數17,110,000元，無增減。

(3). 教學收入—學雜費收入：實際數371,000元，較分配預算數300,000元，超收71,000元，增加23.67%。

係因幼兒園學童免學費之補助款較預估數多所致。

(4). 其他收入—雜項收入：實際數39,547元，較分配預算數43,000元，短收3,453元，減少8.03%。

係因幼兒園學生活動費收入較預估數少所致。

### 二、基金用途

國民教育計畫：實際數15,778,513元，分配預算數17,456,000元，已分配尚未執行數1,677,487元，執行率90.39%。

主要係因用人費用覈實支用，服務費用、材料及用品費等各項業務經費覈實及擲節支用。

### 三、本期賸餘(短絀一)

本期賸餘：實際數1,744,753元，較分配預算數0元，增加1,744,753元。

主要係因：基金來源超收67,266元，基金用途已分配尚未執行數1,677,487元所致。

期初基金餘額 3,053,881元。

期末基金餘額 4,798,634元。

### 貳、其他重要說明

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)：無。

基隆市地方教育發展基金—基隆市和平國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 1 月 1 日至 110 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

科 目		實際數	分配預算數	比較增減(一)	
名稱	編號			金額	%
基金來源	4	17,523,266	17,456,000	67,266	0.39
財產收入	45	2,719	3,000	-281	-9.37
利息收入	454	2,719	3,000	-281	-9.37
政府撥入收入	46	17,110,000	17,110,000		
公庫撥款收入	462	17,110,000	17,110,000		
教學收入	4S	371,000	300,000	71,000	23.67
學雜費收入	4S1	371,000	300,000	71,000	23.67
其他收入	4Y	39,547	43,000	-3,453	-8.03
雜項收入	4YY	39,547	43,000	-3,453	-8.03
基金用途	5	15,778,513	17,456,000	-1,677,487	-9.61
國民教育計畫	53	15,778,513	17,456,000	-1,677,487	-9.61
本期賸餘(短絀—)	6	1,744,753		1,744,753	
期初基金餘額	71	3,053,881	2,530,078	523,803	20.70
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	4,798,634	2,530,078	2,268,556	89.66

註：

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市和平國民小學

平衡表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	107,639,661	100.00	負債	60,539,620	56.24
流動資產	13,448,644	12.49	流動負債	8,155,164	7.58
現金	13,448,644	12.49	應付款項	8,155,164	7.58
銀行存款	13,405,644	12.45	應付代收款	8,155,164	7.58
零用及週轉金	43,000	0.04	其他負債	52,384,456	48.67
預付款項	0	0.00	什項負債	52,384,456	48.67
預付費用	0	0.00	存入保證金	494,846	0.46
固定資產	42,301,407	39.30	應付代管資產	51,889,610	48.21
土地	10,993,937	10.21	淨資產	47,100,041	43.76
土地	10,993,937	10.21	淨資產	47,100,041	43.76
土地改良物	572,511	0.53	淨資產	47,100,041	43.76
土地改良物	2,779,553	2.58	累積餘額	46,031,180	42.76
累計折舊-土地改良物	-2,207,042	-2.05	本期勝餘	1,068,861	0.99
房屋建築及設備	27,890,859	25.91	合計：	107,639,661	
房屋建築及設備	51,948,053	48.26			
累計折舊-房屋建築及設備	-24,057,194	-22.35			
機械及設備	1,111,875	1.03			
機械及設備	8,166,995	7.59			
累計折舊-機械及設備	-7,055,120	-6.55			
交通及運輸設備	462,631	0.43			
交通及運輸設備	1,446,130	1.34			
累計折舊-交通及運輸設備	-983,499	-0.91			
雜項設備	1,269,594	1.18			
雜項設備	6,871,411	6.38			
累計折舊-雜項設備	-5,601,817	-5.20			
其他資產	51,889,610	48.21			
什項資產	51,889,610	48.21			
代管資產	51,889,610	48.21			
合計：	107,639,661				

信託代理與保證資產	36,000	信託代理與保證負債	36,000
保證品	36,000	應付保證品	36,000

註：保證品：上海商業儲蓄銀行定期存款存單36,000元(109.07.30-110.07.30)-109學年度午餐及幼兒園點心食材暨調味品供應採購索履約保證金。