基隆市地方教育發展基金

115年度半年結算報告

（115年1月1日至115年6月30日）

基隆市和平國民小學 編

基隆市地方教育發展基金-基隆市和平國民小學
115年度半年結算報告

目　　次

1、摘要說明 ……第1　頁

2、基金來源、用途及餘絀表…… 第 2 頁

3、平衡表…… 第3 頁

基隆市地方教育發展基金-基隆市和平國民小學
115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：實際數22,004,678元，較分配預算數21,946,000元，超收58,678元，計增加0.27%。

(一)權利金收入：實際數167,029元，較分配預算數150,000元，超收17,029元，計增加11.35%，主要係因廠商繳納之太陽光電權利金較預估數多所致。

(二)利息收入：實際數32,529元，較分配預算數18,000元，超收14,529元，計增加80.72%，主要係因係因專戶存款利息收入較預估數多所致。

(六)公庫撥款收入：實際數21,576,000元，較分配預算數21,576,000元，無增減。

(七)學雜費收入：實際數203,000元，較分配預算數175,000元，超收28,000元，計增加16.00%，主要係因幼兒園就學補助較預估多所致。

(八)雜項收入：實際數26,120元，較分配預算數27,000元，短收880元，計減少3.26%，主要係因幼兒園學生人數較預期少，活動費收入較預估數少所致。

二、基金用途：實際數17,799,796元，較分配預算數21,946,000元，減少4,146,204元，計減少18.89%。

國民教育計畫：實際數17,799,796元，較分配預算數21,946,000元，減少4,146,204元，計減少18.89%，主要係因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撙節支用。

三、本期賸餘：實際數4,204,882元，較分配預算數0元，增加4,204,882元。

(一)主要係因：基金來源超收58,678元，基金用途已分配尚未執行數4,146,204元所致。。

(二)期初基金餘額：4,129,263元。

(三)期末基金餘額：8,334,145元。

貳、其他重要說明：

其中因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（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：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 115 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

項目		實際數	分配預算數	比較增減(一)	
名稱	編號			金額	%
基金來源	4	22,004,678	21,946,000	58,678	0.27
財產收入	45	199,558	168,000	31,558	18.78
權利金收入	453	167,029	150,000	17,029	11.35
利息收入	454	32,529	18,000	14,529	80.72
政府撥入收入	46	21,576,000	21,576,000		
公庫撥款收入	462	21,576,000	21,576,000		
教學收入	4S	203,000	175,000	28,000	16.00
學雜費收入	4S1	203,000	175,000	28,000	16.00
其他收入	4Y	26,120	27,000	-880	-3.26
雜項收入	4YY	26,120	27,000	-880	-3.26
基金用途	5	17,799,796	21,946,000	-4,146,204	-18.89
國民教育計畫	53	17,799,796	21,946,000	-4,146,204	-18.89
其他		17,799,796	21,946,000	-4,146,204	-18.89
建築及設備計畫	5M				
購建固定資產					
本期賸餘(短絀－)	6	4,204,882		4,204,882	
期初基金餘額	71	4,129,263	1,941,000	2,188,263	112.74
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	8,334,145	1,941,000	6,393,145	329.37

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115年6月30日

單位：新臺幣元

科　目	金　額	%	科　目	金　額	%
資產	58,263,534	100.00	負債	9,982,778	17.13
流動資產	18,316,923	31.44	流動負債	9,370,453	16.08
現金	18,103,617	31.07	應付款項	9,370,453	16.08
銀行存款	18,043,617	30.97	應付代收款	9,370,453	16.08
零用及週轉金	60,000	0.10	其他負債	612,325	1.05
預付款項	213,306	0.37	什項負債	612,325	1.05
預付費用	213,306	0.37	存入保證金	612,325	1.05
固定資產	39,946,611	68.56	淨資產	48,280,756	82.87
土地	10,263,222	17.62	淨資產	48,280,756	82.87
土地	10,263,222	17.62	淨資產	48,280,756	82.87
土地改良物	255,201	0.44	累積餘額	45,665,350	78.38
土地改良物	2,779,553	4.77	本期短絀	-590,737	-1.01
累計折舊-土地改良物	-2,524,352	-4.33	淨資產調整數	3,206,143	5.50
房屋建築及設備	23,952,897	41.11	合計：	58,263,534	
房屋建築及設備	56,483,871	96.95			
累計折舊-房屋建築及設備	-32,530,974	-55.83			
機械及設備	2,258,350	3.88			
機械及設備	10,783,917	18.51			
累計折舊-機械及設備	-8,525,567	-14.63			
交通及運輸設備	348,772	0.60			
交通及運輸設備	1,245,991	2.14			
累計折舊-交通及運輸設備	-897,219	-1.54			
雜項設備	2,868,169	4.92			
雜項設備	11,465,434	19.68			
累計折舊-雜項設備	-8,597,265	-14.76			
其他資產	0	0.00			
什項資產	0	0.00			
代管資產	49,664,610	85.24			
應付代管資產	-49,664,610	-85.24			
合計：	58,263,534				

信託代理與保證資產	562,460	信託代理與保證負債	562,460
保證品	562,460	應付保證品	562,460

註：1.「信託代理與保證資產(負債)」總額計56萬2,460元，為履約保證金定存質押共計1件。
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產：無。
3.經管珍貴動產、不動產：無。
4.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

主辦會計人員：

基金主持人：