

基隆市地方教育發展基金—基隆市中山國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	27,603,970	2,831,450	30,435,420	收入
財產收入	212,480	2,401,625	2,614,105	財產收益
政府撥入收入	26,868,000		26,868,000	政府撥入收入
教學收入	294,000		294,000	教學收入
其他收入	229,490	429,825	659,315	其他收入
基金用途	26,230,577	4,524,123	30,754,700	支出
用人費用	23,127,749		23,127,749	人事支出
服務費用	2,207,303	300,535	2,507,838	業務支出
材料及用品費	263,535	-263,535		
租金、償債、利息及相關手續費	30,000	-30,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	565,950	-565,950		
其他	29,040		29,040	其他支出
折舊、折耗及攤銷		5,055,129	5,055,129	財產損失
本期賸餘(短絀)	1,373,393	-1,692,673	-319,280	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	19,474,216	204,394,140	223,868,356	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	20,847,609	202,701,467	223,549,076	期末淨資產

註：本期短絀調整數1,692,673元：

1. 本年度折舊、折耗及攤銷累計數：5,055,129元。
2. 固定項目淨額貸餘：-2,831,450元。
3. 固定項目淨額借餘：34,944元。
4. 購建固定資產(預算增置不列帳務調整數)：-565,950元。