

基隆市地方教育發展基金-基隆市忠孝國民小學111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2,632元，較分配預算數1,000元，超收1,632元，增加163.20%。
係因專戶存款利息收入較預估數多所致。
- (2). 政府撥入收入—公庫撥款收入：實際數15,030,000元，較分配預算數15,030,000元，無增減。
- (3). 教學收入—學雜費收入：實際數147,000元，較分配預算數140,000元，超收7,000元，增加5.00%。
係因幼兒園學生就學補助款較預估數多所致。
- (4). 其他收入—雜項收入：實際數15,427元，較分配預算數20,000元，短收4,573元，減少22.87%。
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—其他：實際數14,270,677元，分配預算數15,191,000元，已分配尚未執行數920,323元，執行率93.94%。

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(短絀一)

本期賸餘：實際數924,382元，較分配預算數0元，增加924,382元。

主要係因：基金來源超收4,059元，基金用途已分配尚未執行數920,323元所致。

期初基金餘額 1,671,228元。

期末基金餘額 2,595,610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－基隆市忠孝國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 1 月 1 日至 111 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	15,195,059	15,191,000	4,059	0.03
財產收入	45	2,632	1,000	1,632	163.20
權利金收入	453				
利息收入	454	2,632	1,000	1,632	163.20
政府撥入收入	46	15,030,000	15,030,000		
公庫撥款收入	462	15,030,000	15,030,000		
教學收入	4S	147,000	140,000	7,000	5.00
學雜費收入	4S1	147,000	140,000	7,000	5.00
其他收入	4Y	15,427	20,000	-4,573	-22.87
雜項收入	4YY	15,427	20,000	-4,573	-22.87
基金用途	5	14,270,677	15,191,000	-920,323	-6.06
國民教育計畫	53	14,270,677	15,191,000	-920,323	-6.06
其他		14,270,677	15,191,000	-920,323	-6.06
本期賸餘(短絀一)	6	924,382		924,382	
期初基金餘額	71	1,671,228	1,500,638	170,590	11.37
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	2,595,610	1,500,638	1,094,972	72.97

註：

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市忠孝國民小學

平衡表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	116,961,789	100.00	負債	4,449,625	3.80
流動資產	7,045,235	6.02	流動負債	4,278,167	3.66
現金	7,005,419	5.99	應付款項	4,278,167	3.66
銀行存款	6,963,419	5.95	應付代收款	4,278,167	3.66
零用及週轉金	42,000	0.04	其他負債	171,458	0.15
預付款項	39,816	0.03	什項負債	171,458	0.15
預付費用	39,816	0.03	存入保證金	171,458	0.15
固定資產	109,916,554	93.98	淨資產	112,512,164	96.20
土地	42,054,520	35.96	淨資產	112,512,164	96.20
土地	42,054,520	35.96	淨資產	112,512,164	96.20
土地改良物	4,627,804	3.96	累積餘額	112,426,056	96.12
土地改良物	8,830,392	7.55	本期賸餘	86,108	0.07
累計折舊-土地改良物	-4,202,588	-3.59	合計：	116,961,789	
房屋建築及設備	55,473,535	47.43			
房屋建築及設備	72,594,321	62.07			
累計折舊-房屋建築及設備	-17,120,786	-14.64			
機械及設備	5,128,611	4.38			
機械及設備	21,410,431	18.31			
累計折舊-機械及設備	-16,281,820	-13.92			
交通及運輸設備	934,524	0.80			
交通及運輸設備	4,429,094	3.79			
累計折舊-交通及運輸設備	-3,494,570	-2.99			
雜項設備	1,697,560	1.45			
雜項設備	10,426,545	8.91			
累計折舊-雜項設備	-8,728,985	-7.46			
合計：	116,961,789				
信託代理與保證資產	570,080		信託代理與保證負債	570,080	
保證品	570,080		應付保證品	570,080	

註：1. 信託代理與保證資產、信託代理與保證負債各為570,080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285,040元2張，期間自110.7.15起，自動轉期，最後到期日分別為112.7.15、121.7.15。
 2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度之支出事項（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）及或有資產之說明：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，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。