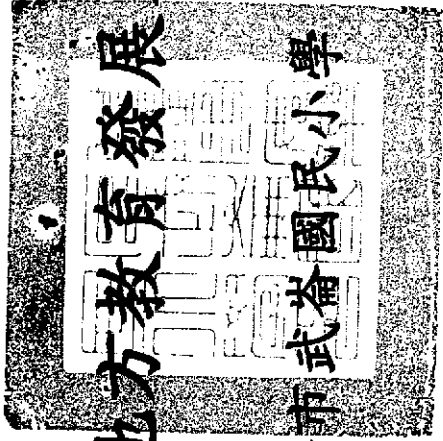


基隆市地方教育發展基金



基隆市武崙國民小學

會計月報

中華民國 110 年 12 月份

主辦會計人員

會計員劉蓮漢

基金主持人

[Redacted]

# 基隆市地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學

## 目 次

中華民國110年12月份

<b>甲、預算執行報表</b>			
壹、主要表			頁
一、基金來源、用途及餘絀表	共	1	
貳、附屬表			
一、主要業務計畫執行明細表	共	1	頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	共	2	頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	共	1	頁
<b>乙、會計報表</b>			
壹、主要表			
一、平衡表	共	3	頁
二、收入支出表	共	2	頁
<b>丙、參考表</b>			
一、預算執行與會計收支對照表	共	1	頁
<b>丁、其他</b>			
一、各項費用彙計表	共	3	頁
二、銀行存款—市庫存款調節表	共	1	頁
三、公庫存款差額解釋表(含保管品月報表)	共		頁
四、虛擬帳號餘額明細表	共		頁
五、市有財產增減結存表	共	2	頁

# 基隆市地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	編號	本 年 度 預 算 數		本 月 份		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減			
		實 際 數	預 算 數	實 際 數	預 算 數	實 際 數	預 算 數	金 額	%	金 額	%
基金來源	4	35,620	248,000	-212,380	-85.64	122,671,613	122,511,000	160,613	0.13		
徵收及依法分配收入	41					2,500	2,500	2,500			
違規罰款收入	415					2,500	2,500	2,500			
勞務收入	43					100	10,000	-9,900	-99.00		
服務收入	431					100	10,000	-9,900	-99.00		
財產收入	45	9,580	8,000	1,580	19.75	73,944	59,000	14,944	25.33		
利息收入	454	9,580	8,000	1,580	19.75	16,444	15,000	1,444	9.63		
其他財產收入	45Y					57,500	44,000	13,500	30.68		
政府撥入收入	46					121,226,000	121,226,000				
公庫撥款收入	462					121,226,000	121,226,000				
教學收入	4S	24,600	240,000	-215,400	-89.75	1,210,000	1,060,000	150,000	14.15		
學雜費收入	4S1	24,600	240,000	-215,400	-89.75	1,210,000	1,060,000	150,000	14.15		
其他收入	4Y	1,440		1,440		159,069	156,000	3,069	1.97		
雜項收入	4YY	1,440		1,440		159,069	156,000	3,069	1.97		
基金用途	5	4,086,612	362,000	3,724,612	1,028.90	121,664,499	123,801,000	-2,136,501	-1.73		
國民教育計畫	53	4,086,612	362,000	3,724,612	1,028.90	121,664,499	123,801,000	-2,136,501	-1.73		
本期賸餘(短絀)	6	-4,050,992	-114,000	-3,936,992	3,453.50	1,007,114	-1,290,000	2,297,114	-178.07		
期初基金餘額	71					3,313,908	2,355,000	958,908	40.72		
解繳公庫	72										
期末基金餘額	73					4,321,022	1,065,000	3,256,022	305.73		

註：1. 徵收及依法分配收入-違規罰款收入：106-109校區社區化改造計畫-新建幼兒園國舍工程罰款收入繳庫2,500元。2. 勞務收入-服務收入：報名費收入較預期減少。3. 財產收入-其他財產收入：場租收入較預期增加。4. 教學收入-學雜費收入：幼兒園學費較預期增加。

基隆市地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目	本月數 及 累計數	數量			執行數			比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%	
國民教育計畫		本月數				4,086,612	362,000	3,724,612	1028.90	
		累計數				121,664,499	123,801,000	-2,136,501	-1.73	

基隆市地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

1

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產						
非理財目的之長期投資	425,501,298	156,945,110	4,205,747	1,686,633	7,045,601	264,029,701
土地	55,823,488					55,823,488
土地改良物	4,059,660	4,019,064				40,596
房屋及建築	316,733,274	114,030,362			5,687,886	197,015,026
機械及設備	23,081,715	19,496,930	2,527,687	730,402	760,139	4,621,931
交通及運輸設備	3,772,281	2,832,624	861,796	12,000	145,856	1,643,597
雜項設備	22,030,880	16,566,130	816,264	944,231	451,720	4,885,063
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：

基隆市地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 其他						

註：



基隆市地方教育發展基金 — 基隆市武崙國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

資產		負債及基金餘額		金額	%	金額	%
科目名稱	編號	科目名稱	編號				
資產		負債					
流動資產	1	流動負債	2	287,952,602	100.00	19,601,879	6.81
現金	11	應付款項	21	22,391,451	7.78	15,313,032	5.32
銀行存款	1101	應付代收款	2102	22,391,451	7.78	15,313,032	5.32
銀行存款—市庫存款	110102	其他負債	210203	22,391,451	7.78	15,313,032	5.32
銀行存款—保管款	110102-1	什項負債	28	4,321,022	1.50	4,288,847	1.49
零用及週轉金	110102-2	存入保證金	2801	18,070,429	6.28	4,288,847	1.49
預付款項	110103	應付退休及離職金	280104	0	0.00	2,757,397	0.96
預付費用	1108	應付代管資產	280106	0	0.00	329,410	0.11
預付費用—預算類	110804	淨資產	280107	0	0.00	1,202,040	0.42
預付費用—非預算類	110804-1	淨資產	3	0	0.00	268,350,723	93.19
長期貸墊款及準備金	110804-2	淨資產	31	0	0.00	268,350,723	93.19
準備金	12	淨資產	3101	329,410	0.11	268,350,723	93.19
退休及離職準備金	1203	累計餘額	310101	329,410	0.11	268,350,723	93.19
固定資產	120301	合計：		329,410	0.11	268,350,723	93.19
土地	14			264,029,701	91.69	287,952,602	
	1401			55,823,488	19.39		
信託代理與保證資產		信託代理與保證負債		1,692,681		1,692,681	
保證品		應付保證品		1,692,681		1,692,681	

註：



# 基隆市地方教育發展基金 - 基隆市武崙國民小學

## 平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

資產		負債及基金餘額		金額	%	金額	%
科目名稱	編號	科目名稱	編號				
土地	140101			55,823,488	19.39		
土地改良物	1402			40,596	0.01		
土地改良物	140201			4,059,660	1.41		
累計折舊-土地改良物	140202			-4,019,064	-1.40		
房屋建築及設備	1404			197,015,026	68.42		
房屋建築及設備	140401			316,733,274	109.99		
累計折舊-房屋建築及設備	140402			-119,718,248	-41.58		
機械及設備	1405			4,621,931	1.61		
機械及設備	140501			24,879,000	8.64		
累計折舊-機械及設備	140502			-20,257,069	-7.03		
交通及運輸設備	1406			1,643,597	0.57		
交通及運輸設備	140601			4,622,077	1.61		
累計折舊-交通及運輸設備	140602			-2,978,480	-1.03		
雜項設備	1407			4,885,063	1.70		
				1,692,681		1,692,681	
						1,692,681	

信託代理與保證資產

保證品

註：

信託代理與保證負債

應付保證品

基隆市地方教育發展基金 - 基隆市武崙國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

資產		負債及基金餘額		金額	%	金額	%
科目名稱	編號	科目名稱	編號				
雜項設備	140701			21,902,913	7.61		
累計折舊-雜項設備	140702			-17,017,850	-5.91		
其他資產	18			1,202,040	0.42		
什項資產	1801			1,202,040	0.42		
代管資產	180106			1,202,040	0.42		
代管資產-土地	180106-1			1,202,040	0.42		
合計：				287,952,602			
信託代理與保證資產		信託代理與保證負債		1,692,681		1,692,681	
保證品		應付保證品		1,692,681		1,692,681	

信託代理與保證資產  
保證品  
註：

# 基隆市地方教育發展基金 — 基隆市武崙國民小學

## 收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
徵收及依法分配收入	297,344	126,877,360
違規罰款收入		2,500
勞務收入		2,500
服務收入		100
財產收益	271,304	100
財產孳息收入	9,580	4,279,691
財產交易利益	261,724	16,444
其他財產收入		4,205,747
政府撥入收入		57,500
公庫撥款收入		121,226,000
教學收入	24,600	121,226,000
學雜費收入	24,600	1,210,000
其他收入	1,440	1,210,000
雜項收入	1,440	159,069
支出		
人事支出	4,842,757	159,069
人事支出	3,457,950	130,396,733
業務支出	3,457,950	117,988,423
業務支出	525,628	117,988,423
財產損失	525,628	3,136,129
財產損失	7,886	3,136,129
財產、折舊及攤銷	7,886	20,200
折舊、折資及攤銷	748,259	20,200
固定資產折舊	748,259	8,712,034
其他支出	103,034	8,712,034
其他支出	103,034	539,947
其他支出	103,034	539,947

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市武崙國民小學

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-4,545,413	-3,519,373
期初淨資產		271,870,096
解繳公庫		
期末淨資產		268,350,723

註：

基隆市地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學  
預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	122,671,613	4,205,747	126,877,360	收入
徵收及依法分配收入	2,500		2,500	徵收及依法分配收入
勞務收入	100		100	勞務收入
財產收入	73,944	4,205,747	4,279,691	財產收益
政府撥入收入	121,226,000		121,226,000	政府撥入收入
教學收入	1,210,000		1,210,000	教學收入
其他收入	159,069		159,069	其他收入
基金用途	121,664,499	8,732,234	130,396,733	支出
用人費用	117,988,423		117,988,423	人事支出
服務費用	2,706,338	429,791	3,136,129	業務支出
材料及用品費	409,791	-409,791		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	-20,000		
其他	539,947	20,200	20,200	財產損失
本期賸餘(短絀)	1,007,114	8,712,034	8,712,034	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	3,313,908	-4,526,487	-3,519,373	其他支出
解繳公庫		268,556,188	271,870,096	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	4,321,022	264,029,701	268,350,723	期初淨資產 解繳公庫 期末淨資產

註：

# 基隆市地方教育發展基金－基隆市武崙國民小學

## 各項費用彙計表

中華民國110年12月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用				
11 正式員額薪資	118,912,000	117,988,423	-923,577	-0.78
113 職員薪資	87,157,000	79,973,525	-7,183,475	-8.24
114 工員薪資	85,785,000	78,918,864	-6,866,136	-8.00
12 聘僱及兼職人員薪資	1,372,000	1,054,661	-317,339	-23.13
124 兼職人員酬金	721,000	709,862	-11,138	-1.54
13 超時工作報酬	721,000	709,862	-11,138	-1.54
131 加班費	1,117,000	1,362,648	245,648	21.99
15 獎金	1,117,000	1,362,648	245,648	21.99
151 考績獎金	14,930,000	21,302,286	245,648	21.99
152 年終獎金	6,153,000	10,668,398	6,372,286	42.68
16 退休及卹償金	8,777,000	10,633,888	4,515,398	73.39
161 職員退休及離職金	7,010,000	7,235,872	1,856,888	21.16
162 工員退休及離職金	6,960,000	7,159,426	225,872	3.22
18 福利費	50,000	76,446	199,426	2.87
181 分擔員工保險費	7,977,000	7,404,230	26,446	52.89
18Y 其他福利費	7,534,000	6,984,893	-572,770	-7.18
2 服務費用	443,000	419,337	-549,107	-7.29
21 水電費	3,420,000	2,706,338	-23,663	-5.34
212 工作場所電費	1,436,000	1,033,365	-713,662	-20.87
214 工作場所水費	1,247,000	930,910	-402,635	-28.04
22 郵電費	189,000	102,455	-316,090	-25.35
221 郵費	49,000	45,495	-86,545	-45.79
222 電話費	9,000	5,495	-3,505	-7.15
23 旅運費	40,000	40,000	-3,505	-38.94
231 國內旅費	23,000	10,304	-12,696	0.00
	23,000	10,304	-12,696	-55.20

# 基隆市地方教育發展基金－基隆市武崙國民小學

## 各項費用彙計表

中華民國110年12月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	6,800	-1,200	-15.00
241 印刷及裝訂費	8,000	6,800	-1,200	-15.00
25 修理保養及修護費	825,000	638,907	-186,093	-22.56
252 一般房屋修護費	207,000	202,809	-4,191	-2.02
254 其他建築修護費	200,000	119,369	-80,631	-40.32
255 機械及設備修護費	200,000	98,729	-101,271	-50.64
257 雜項設備修護費	218,000	218,000	0.00	0.00
26 保險費	20,000	488	-19,512	-97.56
26Y 其他保險費	20,000	488	-19,512	-97.56
27 一般服務費	754,000	753,984	-16	0.00
279 外包費	754,000	753,984	-16	0.00
28 專業服務費	233,000	144,995	-88,005	-37.77
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,000	4,000	0.00	0.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,000	36,700	-15,300	-29.42
289 試務甄選費	87,000	18,295	-68,705	-78.97
28Y 其他專業服務費	90,000	90,000	0.00	0.00
29 公共關係費	72,000	72,000	0.00	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0.00	0.00
3 材料及用品費	767,000	409,791	-357,209	-46.57
31 使用材料費	6,000	6,000	-6,000	-100.00
315 設備零件	6,000	6,000	-6,000	-100.00
32 用品消耗	761,000	409,791	-351,209	-46.15
321 辦公(事務)用品	512,000	257,241	-254,759	-49.76
322 報章雜誌	124,000	62,250	-61,750	-49.80
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,000	13,000	0.00	0.00
32Y 其他用品消耗	112,000	77,300	-34,700	-30.98

# 基隆市地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學

## 各項費用彙計表

中華民國110年12月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流				
71 會費	20,000	20,000		0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,000	2,000		0.00
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000		0.00
9 其他	18,000	18,000		0.00
91 其他支出	682,000	539,947	-142,053	-20.83
91Y 其他	682,000	539,947	-142,053	-20.83
合計	682,000	539,947	-142,053	-20.83
	123,801,000	121,664,499	-2,136,501	-1.73



基隆市政府  
歲出各機關對帳單

19324 武崙國小

110/12/01-110/12/31

列印日期：111/01/03

頁次：1/2

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11051932480030100	301 教育基金					上期結餘		125,949,901	119,254,242	6,695,659
11051932480030100	301 教育基金	110/12/01	00209	1200107		支付數	131,192	125,949,901	119,385,434	6,564,467
11051932480030100	301 教育基金	110/12/02	00210	1200443		支付數	7,190	125,949,901	119,392,624	6,357,277
11051932480030100	301 教育基金	110/12/07	00211	1201298		支付數	82,550	125,949,901	119,475,174	6,474,727
11051932480030100	301 教育基金	110/12/07	00212	1201299		支付數	3,827	125,949,901	119,479,001	6,470,900
11051932480030100	301 教育基金	110/12/07	00213	1201300		支付數	62,832	125,949,901	119,541,833	6,408,068
11051932480030100	301 教育基金	110/12/07	00214	1201301		支付數	34,824	125,949,901	119,576,657	6,373,244
11051932480030100	301 教育基金	110/12/08	00215	1201537		支付數	20,000	125,949,901	119,596,657	6,353,244
11051932480030100	301 教育基金	110/12/08	00216	1201538		支付數	15,210	125,949,901	119,611,867	6,338,034
11051932480030100	301 教育基金	110/12/09	付188	1200087		支出收回	16,000	125,949,901	119,595,867	6,354,034
11051932480030100	301 教育基金	110/12/13	00217	1202366		支付數	77,306	125,949,901	119,673,173	6,276,728
11051932480030100	301 教育基金	110/12/13	00218	1202367		支付數	174,574	125,949,901	119,847,747	6,102,154
11051932480030100	301 教育基金	110/12/15	13852100016573		25,040	收入數		125,975,941	119,847,747	6,128,194
11051932480030100	301 教育基金	110/12/15	付122	1200133		支出收回	52,434	125,975,941	119,795,313	6,180,628
11051932480030100	301 教育基金	110/12/15	00219	1202699		支付數	65,627	125,975,941	119,860,940	6,115,001
11051932480030100	301 教育基金	110/12/16	00220	1203109		支付數	69,332	125,975,941	119,930,272	6,045,669
11051932480030100	301 教育基金	110/12/16	00221	1203110		支付數	11,300	125,975,941	119,941,572	6,034,369
11051932480030100	301 教育基金	110/12/20	00222	1203816		支付數	67,755	125,975,941	120,009,327	5,966,614
11051932480030100	301 教育基金	110/12/20	00223	1203817		支付數	7,200	125,975,941	120,016,527	5,959,414
11051932480030100	301 教育基金	110/12/23	13858400017069		9,580	收入數		125,985,521	120,016,527	5,968,994
11051932480030100	301 教育基金	110/12/23	00224	1204642		支付數	348,883	125,985,521	120,365,410	5,620,111
11051932480030100	301 教育基金	110/12/23	00225	1204643		支付數	721,326	125,985,521	121,086,736	4,908,785
11051932480030100	301 教育基金	110/12/23	00226	1204644		支付數	8,806	125,985,521	121,095,542	4,889,979
11051932480030100	301 教育基金	110/12/23	00227	1204902		支付數	129,462	125,985,521	121,225,004	4,760,517
11051932480030100	301 教育基金	110/12/23	00228	1204903		支付數	77,088	125,985,521	121,302,092	4,683,429
11051932480030100	301 教育基金	110/12/27	00229	1205578		支付數	8,842	125,985,521	121,310,934	4,674,587
11051932480030100	301 教育基金	110/12/27	00230	1205689		支付數	1,345	125,985,521	121,312,279	4,673,242
11051932480030100	301 教育基金	110/12/27	00231	1205690		支付數	283,935	125,985,521	121,596,214	4,389,307
11051932480030100	301 教育基金	110/12/28	00232	1205983		支付數	60,860	125,985,521	121,657,074	4,328,447
11051932480030100	301 教育基金	110/12/28	00233	1205984		支付數	20,055	125,985,521	121,677,129	4,308,392
11051932480030100	301 教育基金	110/12/28	00234	1205985		支付數	21,000	125,985,521	121,698,129	4,287,392
11051932480030100	301 教育基金	110/12/28	00235	1206374		支付數	19,215	125,985,521	121,717,344	4,268,177
11051932480030100	301 教育基金	110/12/28	00236	1206375		支付數	9,575	125,985,521	121,726,919	4,258,602
11051932480030100	301 教育基金	110/12/29	付218	1200342		支出收回	98,175	125,985,521	121,628,744	4,356,777
11051932480030100	301 教育基金	110/12/30	付11	1200437		支出收回	67,000	125,985,521	121,561,744	4,423,777
11051932480030100	301 教育基金	110/12/30	00237	1207248		支付數	65,530	125,985,521	121,627,274	4,358,247

基隆市政府  
歲出各機關對帳單  
110/12/01-110/12/31

19324 武崙國小

列印日期：111/01/03  
頁次：2/2

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11051932480030100	301教育基金	110/12/30	00238	1207249		支付數	15,000	125,985,521	121,642,274	4,343,247
11051932480030100	301教育基金	110/12/30	00239	1207250		支付數	22,225	125,985,521	121,664,499	4,321,022
	小計				35,620		2,410,257			

ok