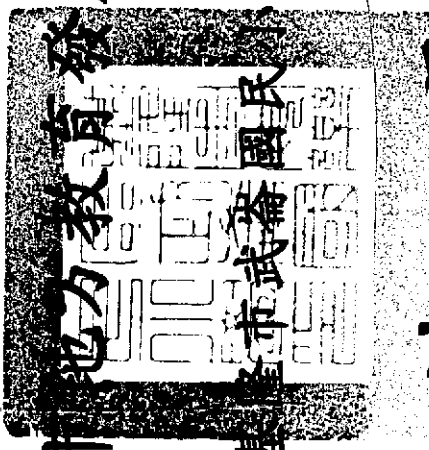


基隆市地方教育發展基金



基隆市武崙國民小學

會計月報

中華民國 110 年 7 月份

主辦會計人員 劉運漢

基金主持人 楊增祥

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7月份

甲、	預算執行報表				
壹、	主要表				
一、	基金來源、用途及餘絀表	共	1	頁	
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	
乙、	會計報表				
壹、	主要表				
一、	平衡表	共	3	頁	
二、	收入支出表	共	2	頁	
丙、	參考表				
一、	預算執行與會計收支對照表	共	1	頁	
丁、	其他				
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 7 月份

單位：新臺幣元

項 目	編 號	本 年 度 預 算 數	本 月 份		本 半 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	金 額	%	金 額	%
基金來源	4	122,511,000	10,656,500	10,553,000	103,500	0.98	86,942,172	86,873,000	69,172	0.08
徵收及依法分配收入	41						2,500		2,500	
違規罰款收入	415						2,500		2,500	
勞務收入	43	10,000		10,000	-10,000	-100.00	100	10,000	-9,900	-99.00
服務收入	431	10,000		10,000	-10,000	-100.00	100	10,000	-9,900	-99.00
財產收入	45	59,000					36,864	29,000	7,864	27.12
利息收入	454	15,000					6,864	7,000	-136	-1.94
其他財產收入	45Y	44,000					30,000	22,000	8,000	36.36
政府撥入收入	46	121,226,000	10,543,000	10,543,000			86,225,000	86,225,000		
公庫撥款收入	462	121,226,000	10,543,000	10,543,000			86,225,000	86,225,000		
教學收入	4S	1,060,000	112,000		112,000		601,000	530,000	71,000	13.40
學雜費收入	4S1	1,060,000	112,000		112,000		601,000	530,000	71,000	13.40
其他收入	4Y	156,000	1,500		1,500		76,708	79,000	-2,292	-2.90
雜項收入	4YY	156,000	1,500		1,500		76,708	79,000	-2,292	-2.90
基金用途	5	123,801,000	9,378,313	10,553,000	-1,174,687	-11.13	77,522,224	86,873,000	-9,350,776	-10.76
國民教育計畫	53	123,801,000	9,378,313	10,553,000	-1,174,687	-11.13	77,522,224	86,873,000	-9,350,776	-10.76
本期賸餘(短絀)	6	-1,290,000	1,278,187		1,278,187		9,419,948	9,419,948		
期初基金餘額	71	2,355,000					3,313,908	2,355,000	958,908	40.72
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,065,000					12,733,856	2,355,000	10,378,856	440.72

註：1. 徵收及依法分配收入-違規罰款收入：106-109校國社區化改造計畫-新建幼兒園園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。

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 7 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目單位	本月數及累計數		數 量			執 行 數			比較增減	
		本月數	累計數	實際數	預算數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	金額	%	
國民教育計畫							9,378,313	10,553,000	-1,174,687	-11.13	
							77,522,224	86,873,000	-9,350,776	-10.76	

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 7 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		
<b>資產</b>						
非理財目的之長期投資	425,501,298	156,945,110	3,181,953	738,483	4,291,175	266,708,483
土地	55,823,488	4,019,064				55,823,488
土地改良物	4,059,660	114,030,362				40,596
房屋及建築	316,733,274	19,496,930	1,862,617	655,402	3,317,934	199,384,978
機械及設備	23,081,715	2,832,624	861,796	12,000	181,455	4,610,547
交通及運輸設備	3,772,281	16,566,130	457,540	71,081	56,632	1,732,821
雜項設備	22,030,880				735,156	5,116,053
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 7 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7月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產				負債			
流動資產				流動負債			
現金	1101	30,552,051	10.21	應付款項	2102	16,401,991	5.48
銀行存款	110102	30,485,051	10.19	應付代收款	210203	16,401,991	5.48
銀行存款-市庫存款	110102-1	12,666,856	4.23	其他負債	28	3,327,286	1.11
銀行存款-保管款	110102-2	17,818,195	5.96	什項負債	2801	3,327,286	1.11
零用及週轉金	110103	67,000	0.02	存入保證金	280104	1,817,906	0.61
預付款項	1108	401,702	0.13	應付退休及離職金	280106	307,340	0.10
預付費用	110804	401,702	0.13	應付代管資產	280107	1,202,040	0.40
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3	279,442,339	93.41
預付費用-非預算類	110804-2	401,702	0.13	淨資產	31	279,442,339	93.41
長期貸墊款及準備金	12	307,340	0.10	淨資產	3101	279,442,339	93.41
準備金	1203	307,340	0.10	累積餘額	310101	271,870,096	90.87
退休及離職準備金	120301	307,340	0.10	本期購餘	310102	7,572,243	2.53
固定資產	14	266,708,483	89.15	合計：		299,171,616	
土地	1401	55,823,488	18.66				

信託代理與保證負債

3

信託代理與保證資產

3

保證品

3

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7月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
土地	140101	55,823,488	18.66				
土地改良物	1402	40,596	0.01				
土地改良物	140201	4,059,660	1.36				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,019,064	-1.34				
房屋建築及設備	1404	199,384,978	66.65				
房屋建築及設備	140401	816,733,274	105.87				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-117,348,296	-39.22				
機械及設備	1405	4,610,547	1.54				
機械及設備	140501	24,288,930	8.12				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,678,383	-6.58				
交通及運輸設備	1406	1,732,821	0.58				
交通及運輸設備	140601	4,622,077	1.54				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,889,256	-0.97				
雜項設備	1407	5,116,053	1.71				
		3		信託代理與保證負債		3	
		3		應付保證品		3	

信託代理與保證負債

3

信託代理與保證資產

保證品

3

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7月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
雜項設備	140701	22,417,339	7.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,301,286	-5.78				
其他資產	18	1,202,040	0.40				
什項資產	1801	1,202,040	0.40				
代管資產	180106	1,202,040	0.40				
代管資產-土地	180106-1	1,202,040	0.40				
合計：		299,171,616					
信託代理與保證資產				信託代理與保證負債			
保證品				應付保證品		3	3

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7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	12,204,946	90,124,125
違規罰款收入		2,500
勞務收入		2,500
服務收入		100
財產收益	1,548,446	100
財產孳息收入		3,218,817
財產交易利益		6,864
其他財產收入	1,548,446	3,181,953
政府撥入收入		30,000
公庫撥款收入	10,543,000	86,225,000
學費收入	10,543,000	86,225,000
學雜收入	112,000	601,000
其他收入	112,000	601,000
雜項收入	1,500	76,708
其他收入	1,500	76,708
支出		
人事支出	10,092,069	82,551,882
人事支出	9,069,830	75,765,036
業務支出	9,069,830	75,765,036
業務支出	286,416	1,477,095
財產損失	286,416	1,477,095
財產交易損失		10,717
財產交易損失		10,717
折舊、折耗及攤銷	713,756	5,018,941
折舊、折耗及攤銷	713,756	5,018,941
其他支出	22,067	280,093
其他支出	22,067	280,093

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7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)	2,112,877	7,572,243
期初淨資產		271,870,096
解繳公庫		
期末淨資產		279,442,339

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 7 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	86,942,172	3,181,953	90,124,125	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	36,864	3,181,953	3,218,817	財產收益
政府撥入收入	86,225,000		86,225,000	政府撥入收入
教學收入	601,000		601,000	教學收入
其他收入	76,708		76,708	其他收入
基金用途	77,522,224	5,029,658	82,551,882	支出
用人費用	75,765,036		75,765,036	人事支出
服務費用	1,295,875	181,220	1,477,095	業務支出
材料及用品費	167,220	-167,220		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	-14,000		
		10,717	10,717	財產損失
		5,018,941	5,018,941	折舊、折耗及攤銷
其他	280,093		280,093	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,419,948	-1,847,705	7,572,243	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,313,908	268,556,188	271,870,096	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,733,856	266,708,483	279,442,339	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7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	75,765,036	-43,146,964	-36.28
113 職員薪金	87,157,000	54,341,194	-32,815,806	-37.65
114 工員薪資	85,785,000	53,573,588	-32,211,412	-37.55
12 聘僱及兼職人員薪資	1,372,000	767,606	-604,394	-44.05
124 兼職人員酬金	721,000	470,999	-250,001	-34.67
13 超時工作報酬	721,000	470,999	-250,001	-34.67
131 加班費	1,117,000	1,086,008	-30,992	-2.77
15 獎金	1,117,000	1,086,008	-30,992	-2.77
151 考績獎金	14,930,000	11,359,736	-3,570,264	-23.91
152 年終獎金	6,153,000	725,848	-5,427,152	-88.20
16 退休及卹償金	8,777,000	10,633,888	1,856,888	21.16
161 職員退休及離職金	7,010,000	4,587,024	-2,422,976	-34.56
162 工員退休及離職金	6,960,000	4,541,701	-2,418,299	-34.75
18 福利費	50,000	45,323	-4,677	-9.35
181 分擔員工保險費	7,977,000	3,920,075	-4,056,925	-50.86
18Y 其他福利費	7,534,000	3,686,404	-3,847,596	-51.07
2 服務費用	443,000	233,671	-209,329	-47.25
21 水電費	3,420,000	1,295,875	-2,124,125	-62.11
212 工作場所電費	1,436,000	468,883	-967,117	-67.35
214 工作場所水費	1,247,000	406,918	-840,082	-67.37
22 郵電費	189,000	61,965	-127,035	-67.21
221 郵費	49,000	17,737	-31,263	-63.80
222 電話費	9,000	9,000	-9,000	-100.00
23 旅運費	40,000	17,737	-22,263	-55.66
231 國內旅費	23,000	23,000	-23,000	-100.00
	23,000	23,000	-23,000	-100.00

# 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7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		-8,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	8,000		-8,000	-100.00
25 修理保養及保護費	825,000	325,267	-499,733	-60.57
252 房屋修護費	207,000	18,198	-188,802	-91.21
254 其他建築修護費	200,000	23,120	-176,880	-88.44
255 機械及設備修護費	200,000	32,328	-167,672	-83.84
257 雜項設備修護費	218,000	251,621	33,621	15.42
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	376,992	-377,008	-50.00
279 外包費	754,000	376,992	-377,008	-50.00
28 專業服務費	233,000	81,295	-151,705	-65.11
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,000		-4,000	-100.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,000	18,000	-34,000	-65.38
289 試務甄選費	87,000	18,295	-68,705	-78.97
28Y 其他專業服務費	90,000	45,000	-45,000	-50.00
29 公共關係費	72,000	25,213	-46,787	-64.98
291 公共關係費	72,000	25,213	-46,787	-64.98
3 材料及用品費	767,000	167,220	-599,780	-78.20
31 使用材料費	6,000		-6,000	-100.00
315 設備零件	6,000		-6,000	-100.00
32 用品消耗	761,000	167,220	-593,780	-78.03
321 辦公(事務)用品	512,000	67,589	-444,411	-86.80
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	-100.00
32Y 其他用品消耗	112,000	37,381	-74,619	-66.62

# 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7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	14,000	-6,000	-30.00
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	12,000	-6,000	-33.33
9 其他	18,000	12,000	-6,000	-33.33
91 其他支出	682,000	280,093	-401,907	-58.93
91Y 其他	682,000	280,093	-401,907	-58.93
合計	682,000	280,093	-401,907	-58.93
	123,801,000	77,522,224	-46,278,776	-37.38



基隆市政府  
歲出各機關對帳單  
110/07/01-110/07/31

19324 武崙國小

列印日期：110/08/06  
頁次：1/1

科目編號	科目名稱	支付日期	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		79,599,580	68,210,911	11,388,669
11051932480030100	301教育基金	110/07/02	13851000008279		10,543,000	收入數		90,142,580	68,210,911	21,931,669
11051932480030100	301教育基金	110/07/07	13852500008558		112,000	收入數		90,254,580	68,210,911	22,043,669
11051932480030100	301教育基金	110/07/07	00112	0700844		支付款	3,827	90,254,580	68,214,738	22,039,842
11051932480030100	301教育基金	110/07/07	00113	0700845		支付款	11,250	90,254,580	68,225,988	22,028,592
11051932480030100	301教育基金	110/07/08	00110	0701203		支付款	65,307	90,254,580	68,291,295	21,963,285
11051932480030100	301教育基金	110/07/08	00111	0701205		支付款	6,734	90,254,580	68,298,029	21,956,551
11051932480030100	301教育基金	110/07/09	00114	0701353		支付款	1,216,019	90,254,580	69,514,048	20,740,532
11051932480030100	301教育基金	110/07/09	00115	0701354		支付款	69,852	90,254,580	69,583,900	20,670,680
11051932480030100	301教育基金	110/07/09	00116	0701355		支付款	62,832	90,254,580	69,646,732	20,607,848
11051932480030100	301教育基金	110/07/09	00117	0701356		支付款	7,500	90,254,580	69,654,232	20,600,348
11051932480030100	301教育基金	110/07/09	00118	0701357		支付款	37,500	90,254,580	69,691,732	20,562,848
11051932480030100	301教育基金	110/07/15	00119	0702077		支付款	28,000	90,254,580	69,719,732	20,534,848
11051932480030100	301教育基金	110/07/22	49等	0700145		支出收回	77,100	90,254,580	69,642,632	20,611,948
11051932480030100	301教育基金	110/07/22	00120	0702902		支付款	7,200	90,254,580	69,649,832	20,604,748
11051932480030100	301教育基金	110/07/22	00121	0702903		支付款	7,140	90,254,580	69,656,972	20,597,608
11051932480030100	301教育基金	110/07/23	13853400009381		1,500	收入數		90,256,080	69,656,972	20,599,108
11051932480030100	301教育基金	110/07/23	00123	0703120		支付款	1,086,008	90,256,080	70,742,980	19,513,100
11051932480030100	301教育基金	110/07/28	00124	0703651		支付款	29,894	90,256,080	70,772,874	19,483,206
11051932480030100	301教育基金	110/07/29	00122	0703782		支付款	6,741,330	90,256,080	77,514,204	12,741,876
11051932480030100	301教育基金	110/07/29	00126	0703865		支付款	8,000	90,256,080	77,522,204	12,733,876
11051932480030100	301教育基金	110/07/29	00125	0703834		支付款	67,020	90,256,080	77,589,224	12,666,856
	小計				10,656,500		9,378,313			