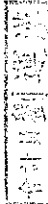
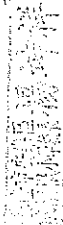




會 計 月 報

中華民國 110 年 8 月份

主辦會計人員 

基金主持人 

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8月份

甲、預算執行報表			
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
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 8 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			
			實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	122,511,000	16,251,000	16,251,000			103,193,172	103,124,000	69,172	0.07
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					100	10,000	-9,900	-99.00
服務收入	431	10,000					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		16,251,000			102,476,000	102,476,000		
公庫撥款收入	462	121,226,000		16,251,000			102,476,000	102,476,000		
教學收入	4S	1,060,000					601,000	530,000	71,000	13.40
學雜費收入	4S1	1,060,000					601,000	530,000	71,000	13.40
其他收入	4Y	156,000					76,708	79,000	-2,292	-2.90
雜項收入	4YY	156,000					76,708	79,000	-2,292	-2.90
基金用途	5	123,801,000		7,764,586			85,286,810	103,124,000	-17,837,190	-17.30
國民教育計畫	53	123,801,000		7,764,586			85,286,810	103,124,000	-17,837,190	-17.30
本期騰餘(短絀)	6	-1,290,000					17,906,362		17,906,362	
期初基金餘額	71	2,355,000		8,486,414			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					21,220,270	2,355,000	18,865,270	801.07

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-新建幼兒園各工程罰款收入繳算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 8 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		
			實數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%		
國民教育計畫	單位	本月數												
		累計數												
		本月數				7,764,586	16,251,000		85,286,810	103,124,000		-8,486,414	-52.22	
		累計數										-17,837,190	-17.30	

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 8 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	3,181,953	780,483	4,983,842	265,973,816
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				198,910,988
機械及設備	23,081,715	19,496,930	1,862,617	655,402	3,791,924	4,482,415
交通及運輸設備	3,772,281	2,832,624	861,796	12,000	74,476	1,714,977
雜項設備	22,030,880	16,566,130	457,540	113,081	807,857	5,001,352
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 8 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8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	41,299,099	13.32	應付代收款	2102	19,569,753	6.31
銀行存款	110102	41,232,099	13.30	應付代收項	210203	19,569,753	6.31
銀行存款-市庫存款	110102-1	20,004,660	6.45	其他負債	28	3,331,696	1.07
銀行存款-保管款	110102-2	21,227,439	6.85	什項負債	2801	3,331,696	1.07
零用及週轉金	110103	67,000	0.02	存入保證金	280104	1,817,906	0.59
預付款項	1108	1,308,830	0.42	應付退休及離職金	280106	311,750	0.10
預付費用	110804	1,308,830	0.42	應付代管資產	280107	1,202,040	0.39
預付費用-預算類	110804-1	160,220	0.05	淨資產	3	287,194,086	92.61
預付費用-非預算類	110804-2	311,750	0.10	淨資產	31	287,194,086	92.61
長期貸墊款及準備金	12	311,750	0.10	淨資產	3101	287,194,086	92.61
準備金	1203	311,750	0.10	累積餘額	310101	271,870,096	87.67
退休及離職準備金	120301	311,750	0.10	本期賸餘	310102	15,323,990	4.94
固定資產	14	265,973,816	85.77	合計：		310,095,535	
土地	1401	55,823,488	18.00				
		1,692,683				1,692,683	
		1,692,683				1,692,683	

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8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	18.00				
土地改良物	1402	40,596	0.01				
土地改良物	140201	4,059,660	1.31				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,019,064	-1.30				
房屋建築及設備	1404	198,910,988	64.15				
房屋建築及設備	140401	316,733,274	102.14				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-117,822,286	-38.00				
機械及設備	1405	4,482,415	1.45				
機械及設備	140501	24,288,930	7.83				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,806,515	-6.39				
交通及運輸設備	1406	1,714,977	0.55				
交通及運輸設備	140601	4,622,077	1.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,907,100	-0.94				
雜項設備	1407	5,001,352	1.61				
		1,692,683		信託代理與保證負債		1,692,683	
		1,692,683		應付保證品		1,692,683	

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

平衡表

中華民國110年8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	22,375,339	7.22				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,373,987	-5.60				
其他資產	18	1,202,040	0.39				
什項資產	1801	1,202,040	0.39				
代管資產	180106	1,202,040	0.39				
代管資產-土地	180106-1	1,202,040	0.39				
合計：		310,095,535					
信託代理與保證資產		1,692,683		信託代理與保證負債		1,692,683	
保證品		1,692,683		應付保證品		1,692,683	

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8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	16,251,000	106,375,125
違規罰款收入		2,500
勞務收入		2,500
服務收入		100
財產收益		100
財產孳息收入		3,218,817
財產交易利益		6,864
其他財產收入		3,181,953
政府撥入收入		30,000
公庫撥款收入	16,251,000	102,476,000
教學收入	16,251,000	102,476,000
學雜收入		601,000
其他收入		601,000
雜項收入		76,708
支出		
人事支出	8,499,253	91,051,135
人事支出	7,477,787	83,242,823
業務支出	7,477,787	83,242,823
業務支出	254,176	1,731,271
財產損失	254,176	1,731,271
財產交易損失	420	11,137
折舊、折耗及攤銷	420	11,137
折舊、折耗及攤銷	734,247	5,753,188
固定資產折舊	734,247	5,753,188
其他支出	32,623	312,716
其他支出	32,623	312,716

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8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)	7,751,747	15,323,990
期初淨資產		271,870,096
解繳公庫		
期末淨資產		287,194,086

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 8 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	103,193,172	3,181,953	106,375,125	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	102,476,000		102,476,000	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	85,286,810	5,764,325	91,051,135	支出
用人費用	83,242,823		83,242,823	人事支出
服務費用	1,514,959	216,312	1,731,271	業務支出
材料及用品費	202,312	-202,312		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	14,000	-14,000		
其他	312,716	11,137	11,137	財產損失
本期賸餘(短絀)	17,906,362	5,753,188	5,753,188	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	3,313,908	-2,582,372	312,716	其他支出
解繳公庫		268,556,188	15,323,990	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	21,220,270	265,973,816	271,870,096	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8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	83,242,823	-35,669,177	-30.00
113 職員薪金	87,157,000	60,511,725	-26,645,275	-30.57
114 工員薪資	85,785,000	59,648,434	-26,136,566	-30.47
12 聘僱及兼職人員薪資	1,372,000	868,291	-508,709	-37.08
124 兼職人員酬金	721,000	403,379	-317,621	-44.05
13 超時工作報酬	721,000	403,379	-317,621	-44.05
131 加班費	1,117,000	1,077,368	-39,632	-3.55
15 獎金	1,117,000	1,077,368	-39,632	-3.55
151 考績獎金	1,117,000	1,077,368	-39,632	-3.55
152 年終獎金	14,930,000	11,359,736	-3,570,264	-23.91
16 退休及卹償金	6,153,000	725,848	-5,427,152	-88.20
161 職員退休及離職金	8,777,000	10,633,888	1,856,888	21.16
162 工員退休及離職金	7,010,000	5,266,493	-1,743,507	-24.87
18 福利費	6,960,000	5,215,345	-1,744,655	-25.07
181 分擔員工保險費	50,000	51,148	1,148	2.30
18Y 其他福利費	7,977,000	4,624,122	-3,352,878	-42.03
2 服務費用	7,534,000	4,341,041	-3,192,959	-42.38
21 水電費	443,000	283,081	-159,919	-36.10
212 工作場所電費	3,420,000	1,514,959	-1,905,041	-55.70
214 工作場所水費	1,436,000	544,127	-891,873	-62.11
22 郵電費	1,247,000	470,695	-776,305	-62.25
221 郵費	189,000	73,432	-115,568	-61.15
222 電話費	49,000	25,995	-23,005	-46.95
23 旅運費	9,000	2,667	-6,333	-70.37
231 國內旅費	40,000	23,328	-16,672	-41.68
	23,000	4,170	-18,830	-81.87
	23,000	4,170	-18,830	-81.87

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8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	376,037	-8,000	-100.00
25 修理保養及保固費	825,000	51,819	-448,963	-54.42
252 房屋修護費	207,000	47,470	-155,181	-74.97
254 其他建築修護費	200,000	58,748	-152,530	-76.27
255 機械及設備修護費	200,000	218,000	-141,252	-70.63
257 雜項修護費	218,000	488	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	439,824	-314,176	-41.67
279 外包費	754,000	439,824	-314,176	-41.67
28 專業服務費	233,000	88,795	-144,205	-61.89
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	52,500	-37,500	-41.67
29 公共關係費	72,000	35,523	-36,477	-50.66
291 公共關係費	72,000	35,523	-36,477	-50.66
3 材料及用品費	767,000	202,312	-564,688	-73.62
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	202,312	-558,688	-73.41
321 辦公(事務)用品	512,000	98,923	-413,077	-80.68
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	41,139	-70,861	-63.27

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8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	312,716	-369,284	-54.15
91Y 其他	682,000	312,716	-369,284	-54.15
合計	682,000	312,716	-369,284	-54.15
	123,801,000	85,286,810	-38,514,190	-31.11

基隆市地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 年 8 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
20,004,660 /	20,004,660 /	0	

基隆市政府
歲出各機關對帳單

19324 武崙國小

110/08/01-110/08/31

列印日期：110/09/03

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		90,256,080	77,589,224	12,666,856
11051932480030100	301教育基金	110/08/04	13857700009872		16,251,000	收入數		106,507,080	77,589,224	28,917,636
11051932480030100	301教育基金	110/08/04	00127	0800448		支出數	1,197,366	106,507,080	78,786,590	27,720,490
11051932480030100	301教育基金	110/08/04	00128	0800449		支出數	62,437	106,507,080	78,849,027	27,658,053
11051932480030100	301教育基金	110/08/04	00129	0800450		支出數	10,310	106,507,080	78,859,337	27,647,743
11051932480030100	301教育基金	110/08/05	00130	0800653		支出數	3,827	106,507,080	78,863,164	27,643,916
11051932480030100	301教育基金	110/08/05	00131	0800654		支出數	70,476	106,507,080	78,933,640	27,573,440
11051932480030100	301教育基金	110/08/05	00132	0800671		支出數	62,832	106,507,080	78,996,472	27,510,608
11051932480030100	301教育基金	110/08/05	00133	0800672		支出數	7,250	106,507,080	79,003,722	27,503,358
11051932480030100	301教育基金	110/08/10	付51	0800093		支出收回	28,010	106,507,080	78,975,712	27,531,368
11051932480030100	301教育基金	110/08/10	00134	0801356		支出數	7,083	106,507,080	78,982,800	27,524,280
11051932480030100	301教育基金	110/08/10	00135	0801357		支出數	13,300	106,507,080	78,996,100	27,510,980
11051932480030100	301教育基金	110/08/12	00136	0801688		支出數	54,034	106,507,080	79,050,134	27,456,946
11051932480030100	301教育基金	110/08/16	00137	0801993		支出數	7,509	106,507,080	79,057,643	27,449,446
11051932480030100	301教育基金	110/08/18	00138	0802349		支出數	31,540	106,507,080	79,089,174	27,417,906
11051932480030100	301教育基金	110/08/18	00139	0802350		支出數	11,254	106,507,080	79,100,428	27,406,652
11051932480030100	301教育基金	110/08/24	7/23付123	0800276		支出收回	8,640	106,507,080	79,091,788	27,415,292
11051932480030100	301教育基金	110/08/24	00140	0802852		支出數	10,509	106,507,080	79,102,288	27,404,792
11051932480030100	301教育基金	110/08/24	00142	0802944		支出數	6,589	106,507,080	79,108,877	27,398,203
11051932480030100	301教育基金	110/08/25	00143	0803179		支出數	49,410	106,507,080	79,158,287	27,348,793
11051932480030100	301教育基金	110/08/26	00148	0803315		支出數	62,698	106,507,080	79,220,985	27,286,095
11051932480030100	301教育基金	110/08/27	付108	0800313		支出收回	67,620	106,507,080	79,153,365	27,353,715
11051932480030100	301教育基金	110/08/27	00146	0803379		支出數	186,328	106,507,080	79,339,693	27,167,387
11051932480030100	301教育基金	110/08/27	00149	0803452		支出數	6,614	106,507,080	79,346,307	27,160,773
11051932480030100	301教育基金	110/08/27	00150	0803453		支出數	23,300	106,507,080	79,369,607	27,137,473
11051932480030100	301教育基金	110/08/30	00141	0803571		支出數	6,556,328	106,507,080	85,925,935	20,581,145
11051932480030100	301教育基金	110/08/30	00144	0803573		支出數	351,396	106,507,080	86,277,331	20,229,749
11051932480030100	301教育基金	110/08/30	00145	0803575		支出數	52,434	106,507,080	86,329,765	20,177,315
11051932480030100	301教育基金	110/08/30	00147	0803578		支出數	172,655	106,507,080	86,502,420	20,004,660
小計					16,251,000		8,913,196			