

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 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 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	124,935,000	10,117,804	9,789,000	328,804	3.36	49,531,604	49,203,000	328,604	0.67
勞務收入	1,000,000								
服務收入	1,000,000								
財產收入	452,000	306,043	306,043	306,043	336,843	31,000	305,843	986.59	
權利金收入	358,000	296,443	296,443	296,443	296,443		296,443		
利息收入	48,000								
其他財產收入	46,000	9,600	9,600	9,600	40,400	31,000	9,400	30.32	
政府撥入收入	122,280,000	9,789,000	9,789,000		49,172,000	49,172,000			
公庫撥款收入	122,280,000	9,789,000	9,789,000		49,172,000	49,172,000			
教學收入	1,060,000								
學雜費收入	1,060,000								
其他收入	143,000	22,761	22,761	22,761	22,761		22,761		
雜項收入	143,000	22,761	22,761	22,761	22,761		22,761		
基金用途	128,122,000	10,508,933	9,789,000	719,933	7.35	46,405,866	49,172,000	-2,766,134	-5.63
國民教育計畫	128,122,000	10,508,933	9,789,000	719,933	7.35	46,405,866	49,172,000	-2,766,134	-5.63
其他	128,122,000	10,508,933	9,789,000	719,933	7.35	46,405,866	49,172,000	-2,766,134	-5.63
本期期初(短絀)	-3,187,000	-391,129		-391,129		3,125,738	31,000	3,094,738	9,983.03
本期初基金餘額	6,005,000					8,155,337	6,005,000	2,150,337	35.81
解繳公庫									
期末基金餘額	2,818,000					11,281,075	6,036,000	5,245,075	86.90

註：財產收入：

- 1. 權利金收入：本月實際數296,443元無預算數；無累積分配數且已入庫296,443元。
- 2. 場租收入：本月實際數0,600元無預算數；累積分配數31,000元且已入庫40,400元。
- 其他收入：雜項收入：幼兒園學生活動費收入本月實際數22,761元無預算數；無累積分配數且已入庫22,761元。

基隆市地方教育發展基金——基隆市武崙國民小學
資本資產明細表
中華民國 113 年 3 月份

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(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	473,596,558	186,668,504	5,294,344	10,797,945	-7,540,649	288,965,102
土地	58,408,900					58,408,900
土地改良物	4,059,660	4,019,064	5,170,824			40,596
房屋及建築	333,259,648	131,713,770		739,826	756,516	200,049,536
機械及設備	42,566,826	26,974,029		5,902,293	-4,868,284	14,558,788
交通及運輸設備	6,238,298	3,564,944		1,471,856	-1,362,147	2,663,395
雜項設備	29,063,226	20,396,697	23,770	2,683,970	-2,066,734	8,073,063
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						

單位：新臺幣元

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

1. 113年土地現值調整增加5,170,824。
2. 房屋建築-更正112年-累計折舊減帳739,826元。
3. 機械及設備：本年度成本變動減少數係報廢26,220元、更正112年-累計折舊減帳5,876,073元。
4. 交通及運輸設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置99,750元；更正112年-累計折舊減帳1,471,856元。
5. 雜項設備：本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置23,770元；本年度成本變動減少數係報廢59,700元、更正112年-累計折舊減帳2,624,270元。

3

基隆市地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(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 發展中之無形資產 其他						

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

1. 113年土地現值調整增加5,170,824。
2. 房屋建築:更正112年-累計折舊減帳739,826元。
3. 機械及設備:本年度成本變動減少數係報廢26,220元、更正112年-累計折舊減帳5,876,073元。
4. 交通及運輸設備:本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置99,750元;更正112年-累計折舊減帳1,471,836元。
5. 雜項設備:本年度成本變動增加數係代辦經費專款購置23,770元;本年度成本變動減少數係報廢59,700元、更正112年-累計折舊減帳2,624,270元。

4

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113年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	323,412,782	100.00	負債	2	23,166,605	7.16
流動資產	11	34,447,680	10.65	流動負債	21	20,515,453	6.34
現金	1101	34,135,294	10.55	應付款項	2102	20,515,453	6.34
銀行存款	110102	34,040,294	10.53	應付代收款	210203	20,515,453	6.34
銀行存款—市庫存款	110102-1	11,186,075	3.46	其他負債	28	2,651,152	0.82
銀行存款—保管款	110102-2	22,854,219	7.07	什項負債	2801	2,651,152	0.82
零用及週轉金	110103	95,000	0.03	存入保證金	280104	2,651,152	0.82
預付款項	1108	312,386	0.10	應付退休及離職金	280106	0	0.00
預付費用	110804	312,386	0.10	淨資產	3	300,246,177	92.84
預付費用—非預算類	110804-2	312,386	0.10	淨資產	31	300,246,177	92.84
長期貸墊款及準備金	12	312,386	0.10	淨資產	3101	300,246,177	92.84
準備金	1203	0	0.00	累積餘額	310101	295,083,391	91.24
退休及離職準備金	120301	0	0.00	本期短絀	310103	-8,038	0.00
固定資產	14	288,965,102	89.35	淨資產調整數	310104	5,170,824	1.60
土地	1401	63,579,724	19.66	合計：		323,412,782	100.00
土地	140101	63,579,724	19.66				
信託代理與保證資產		846,340		信託代理與保證負債		846,340	
保證品		846,340		應付保證品		846,340	

註：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。
 信託代理與保證資產(負債)—保證品：係得未能源110年設置太陽光電系統保證金(定存單)一筆金額846,340元。

9

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113年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
土地改良物	1402	40,596	0.01				
土地改良物	140201	4,059,680	1.26				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,019,064	-1.24				
房屋建築及設備	1404	200,049,536	61.86				
房屋建築及設備	140401	332,519,822	102.82				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-132,470,286	-40.96				
機械及設備	1405	14,558,788	4.50				
機械及設備	140501	36,664,533	11.34				
累計折舊-機械及設備	140502	-22,105,745	-6.84				
交通及運輸設備	1406	2,663,395	0.82				
交通及運輸設備	140601	4,866,192	1.50				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,202,797	-0.68				
雜項設備	1407	8,073,063	2.50				
雜項設備	140701	26,403,026	8.16				
信託代理與保證資產		846,340		信託代理與保證負債		846,340	
保證品		846,340		應付保證品		846,340	

注：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。
 信託代理與保證資產(負債)-保證品：係得未能源110年設置太陽光電系統保證金(定存單)一筆金額846,340元。

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113年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊—雜項設備	140702	-18,329,963	-5.67				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	1,297,023	0.40				
代管資產—土地	180106-1	1,297,023	0.40				
應付代管資產	180107	-1,297,023	-0.40				
合計：		323,412,782					
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			
846,340				846,340			
846,340				846,340			

註：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。
 信託代理與保證資產(負債)-保證品：係得未能源110年設置太陽光電系統保證金(定存單)一筆金額846,340元。

9