

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 5 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	9,406,000	9,406,000		68,348,104	68,015,000	333,104	0.49	
勞務收入	1,000,000								
財產收入	1,000,000								
權利金收入	452,000				341,343	31,000	310,343	1,001.11	
利息收入	358,000				296,443		296,443		
其他財產收入	48,000				44,900	31,000	13,900	44.84	
政府撥入收入	46,000	9,406,000	9,406,000		67,984,000	67,984,000			
公庫撥款收入	122,280,000	9,406,000	9,406,000		67,984,000	67,984,000			
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		
雜項收入	143,000				22,761		22,761		
基金用途	128,122,000	9,194,281	9,406,000	-211,719	65,124,190	67,984,000	-2,859,810	-4.21	
國民教育計畫	128,122,000	9,194,281	9,406,000	-211,719	65,124,190	67,984,000	-2,859,810	-4.21	
其他	128,122,000	9,194,281	9,406,000	-211,719	65,124,190	67,984,000	-2,859,810	-4.21	
本期賸餘(短絀)	-3,187,000	211,719		211,719	3,223,914	31,000	3,192,914	10,299.72	
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				11,379,251	6,036,000	5,343,251	88.52	

註：財產收入：

1. 權利金收入本月無異動；無累積分配數且已入庫296,443元。

2. 場租收入本月無異動；累積分配數31,000元且已入庫44,900元。

其他收入-雜項收入：幼兒園學生活動費收入本月無異動；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

平衡表

中華民國113年5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	322,902,261	100.00	負債	2	22,963,860	7.11
流動資產	11	34,343,111	10.64	流動負債	21	21,672,848	6.71
現金	1101	31,716,006	9.82	應付款項	2102	21,672,848	6.71
銀行存款	110102	31,621,006	9.79	應付代收款	210203	21,672,848	6.71
銀行存款—市庫存款	110102-1	10,480,348	3.25	其他負債	28	1,291,012	0.40
銀行存款—保管款	110102-2	21,140,658	6.55	什項負債	2801	1,291,012	0.40
零用及週轉金	110103	95,000	0.03	存入保證金	280104	1,291,012	0.40
預付款項	1108	2,627,105	0.81	應付退休及離職金	280106	0	0.00
預付費用	110804	2,627,105	0.81	淨資產	3	299,938,401	92.89
預付費用—預算類	110804-1	803,903	0.25	淨資產	31	299,938,401	92.89
預付費用—非預算類	110804-2	1,823,202	0.56	淨資產	3101	299,938,401	92.89
長期貸墊款及準備金	12	0	0.00	累積餘額	310101	295,083,391	91.38
準備金	1203	0	0.00	本期短絀	310103	-315,814	-0.10
退休及離職準備金	120301	0	0.00	淨資產調整數	310104	5,170,824	2.00
固定資產	14	288,559,150	89.36	合計：		322,902,261	
土地	1401	63,579,724	19.69				
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。

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5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	140101	63,579,724	19.69				
土地改良物	1402	40,596	0.01				
土地改良物	140201	4,059,660	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	199,051,975	61.64				
房屋建築及設備	140401	332,519,822	102.98				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-133,467,847	-41.33				
機械及設備	1405	14,923,657	4.62				
機械及設備	140501	37,720,850	11.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-22,797,193	-7.06				
交通及運輸設備	1406	2,942,261	0.91				
交通及運輸設備	140601	5,224,397	1.62				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,282,136	-0.71				
雜項設備	1407	8,020,937	2.48				
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。

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5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		
雜項設備	140701	26,285,875	8.14				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,264,938	-5.66				
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：		322,902,261					
		846,340		信託代理與保證負債		846,340	
		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。

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 5 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		
資產	473,596,558	186,668,504	7,075,366	11,281,596	-5,837,326	288,559,150
非理財目的之長期投資						
土地	58,408,900		5,170,824			63,579,724
土地改良物	4,059,660	4,019,064			1,754,077	40,596
房屋及建築	333,259,648	131,713,770		739,826	-4,176,836	199,051,975
機械及設備	42,566,826	26,974,029	1,056,317	5,902,293	-1,282,808	14,923,657
交通及運輸設備	6,238,298	3,564,944	457,955	1,471,856		2,942,261
雜項設備	29,063,226	20,396,697	390,270	3,167,621	-2,131,759	8,020,937
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：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:本年度成本變動增加數係增置1,056,317元;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增置146,580元且代辦經費專款購置311,375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增置366,500元且代辦經費專款購置23,770元;成本變動減少數係報廢543,351元、更正112年-累計折舊減帳2,624,270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 5 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. 1113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：本年度成本變動增加數係增置1,056,317元;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增置146,580元;且代辦經費專款購置311,375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增置366,500元;且代辦經費專款購置23,770元;成本變動減少數係報廢543,351元、更正112年-累計折舊減帳2,624,270元。