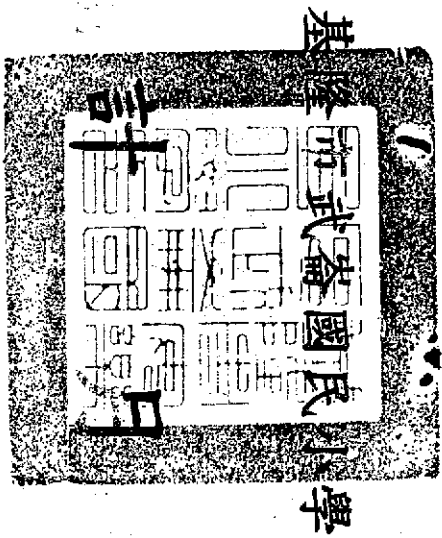


基隆市地方教育發展基金



會

報

中華民國 111 年 12 月

主辦會計人員

潘慧貞

基金主持人

楊坤祥

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111年12月份

甲、預算執行報表			
壹、主要表	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	2 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	1 頁
四、	虛擬帳號餘額明細表	共	1 頁
五、	市有財產增減結存表	共	1 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 111 年 12 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	126,817,000	135,121	361,000	-225,879	-62.57	127,179,370	126,817,000	362,370	0.29
勞務收入	1,000,000					1,136,000	1,000,000	136,000	13.60
服務收入	1,000,000					1,136,000	1,000,000	136,000	13.60
財產收入	231,000	40,516	88,000	-47,484	-53.96	279,837	231,000	48,837	21.14
權利金收入	171,000		81,000	-81,000	-100.00	168,992	171,000	-2,008	-1.17
利息收入	14,000	40,516	7,000	33,516	478.80	53,045	14,000	39,045	278.89
其他財產收入	46,000					57,800	46,000	11,800	25.65
政府撥入收入	124,380,000					124,424,000	124,380,000	44,000	0.04
公庫撥款收入	124,380,000					124,424,000	124,380,000	44,000	0.04
教學收入	1,060,000	89,000	273,000	-184,000	-67.40	1,184,000	1,060,000	124,000	11.70
學雜費收入	1,060,000	89,000	273,000	-184,000	-67.40	1,184,000	1,060,000	124,000	11.70
其他收入	146,000	5,605		5,605		155,533	146,000	9,533	6.53
雜項收入	146,000	5,605		5,605		155,533	146,000	9,533	6.53
基金用途	127,168,000	5,376,433	361,000	5,015,433	1,389.32	125,405,121	127,168,000	-1,672,879	-1.32
國民教育計畫	127,168,000	5,376,433	361,000	5,015,433	1,389.32	125,495,121	127,168,000	-1,672,879	-1.32
其他	127,168,000	5,376,433	361,000	5,015,433	1,389.32	125,495,121	127,168,000	-1,672,879	-1.32
本期賸餘(短絀)	-351,000	-5,941,312		-5,241,312		1,684,249	-351,000	2,035,249	-579.84
期初基金餘額	2,024,000					4,321,022	2,024,000	2,297,022	113.49
解繳公庫									
期末基金餘額	1,673,000					6,005,271	1,673,000	4,332,271	258.95

註：1. 勞務收入-服務收入：教甄報名費收入已繳庫完畢。2. 財產收入-權利金收入：權利金收入已繳庫。3. 財產收入-利息收入：利息收入較預期增加。4. 財產收入-其他財產收入：場租收入較預期增加。5. 教學收入-學雜費收入：幼兒園學費較預期增加。6. 其他收入-雜項收入：幼兒園活動費較預期增加。

基隆市地方教育發展基金—基隆市武崙國民小學

資本資產明細表

中華民國 111 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	428,020,412	163,990,711	56,474,878	13,838,597	10,786,845	295,879,137
非理財目的之長期投資						
土地	55,823,488		2,585,412			58,408,900
土地改良物	4,059,660	4,019,064				40,596
房屋及建築	316,733,274	119,718,248	16,526,374		6,010,156	207,531,244
機械及設備	24,879,000	20,257,069	28,135,059	12,946,916	2,804,131	17,005,933
交通及運輸設備	4,622,077	2,978,480	1,395,623	137,402	298,484	2,603,334
資訊設備	21,302,933	17,017,850	7,832,310	754,279	1,674,074	10,289,120
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：

3

基隆市地方教育發展基金——基隆市武崙國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 12 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數				累計分配數	執行情形				差異或落後原因	改進措施	
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度先行數	調整數		合計	執行數		比較增減			
							實支數	應付未付數	合計			%
建築及設備計畫												
土地												
購建中國定資產												
土地改良物												
購建中國定資產												
房屋及建築												
購建中國定資產												
機械及設備												
購建中國定資產												
交通及運輸設備												
購建中國定資產												
雜項設備												
購建中國定資產												
租賃資產												
租賃權益改良												

5

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111年12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	324,280,182	100.00	負債	2	22,395,774	6.91
流動資產	11	26,781,600	8.26	流動負債	21	18,005,289	5.55
現金	1101	26,741,100	8.25	應付款項	2102	18,005,289	5.55
銀行存款	110102	26,741,100	8.25	應付代收款	210203	18,005,289	5.55
銀行存款—市庫存款	110102-1	6,005,271	1.85	其他負債	28	4,390,485	1.35
銀行存款—保管款	110102-2	20,735,829	6.39	什項負債	2801	4,390,485	1.35
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	2,771,040	0.85
預付款項	1108	40,500	0.01	應付退休及離職金	280106	385,744	0.12
預付費用	110804	40,500	0.01	應付代管資產	280107	1,233,701	0.38
預付費用—預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3	301,884,408	93.09
預付費用—非預算類	110804-2	40,500	0.01	淨資產	31	301,884,408	93.09
長期貸墊款及準備金	12	385,744	0.12	淨資產	3101	301,884,408	93.09
準備金	1203	385,744	0.12	累積餘額	310101	301,884,408	93.09
退休及離職準備金	120301	385,744	0.12	合計：		324,280,182	
固定資產	14	295,879,137	91.24				
土地	1401	58,408,900	18.01				
信託代理與保證資產		1,692,681		信託代理與保證負債		1,692,681	
保證品		1,692,681		應付保證品		1,692,681	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

7

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111年12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	28,981,044	8.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,691,924	-5.76				
其他資產	18	1,233,701	0.38				
什項資產	1801	1,233,701	0.38				
代管資產	180106	1,233,701	0.38				
代管資產-土地	180106-1	1,233,701	0.38				
合計：		324,280,182					
信託代理與保證資產		1,692,681		信託代理與保證負債		1,692,681	
保證品		1,692,681		應付保證品		1,692,681	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)		33,533,685
期初淨資產	-5,831,973	268,350,723
解繳公庫		
期末淨資產		301,884,408

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

11

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111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	121,506,000	120,947,865	-558,135	-0.46
11 正式員額薪資		79,923,682	79,923,682	
113 職員薪金		78,551,682	78,551,682	
114 工友兼職人員薪資		1,372,000	1,372,000	
12 聘請兼職人員薪資		1,153,533	1,153,533	
121 兼職人員酬金		435,792	435,792	
124 兼職人員報酬		717,741	717,741	
13 超額工作報酬		1,188,742	1,188,742	
131 加班費		1,188,742	1,188,742	
15 獎金		21,558,547	21,558,547	
151 考績獎金		11,705,463	11,705,463	
152 年終獎金		9,853,084	9,853,084	
16 退休及卹償金		8,698,248	8,698,248	
161 職工退休及離職金		8,594,701	8,594,701	
162 職工退休及離職金		103,547	103,547	
18 福利費		8,425,113	8,425,113	
181 福利費		8,021,752	8,021,752	
18Y 其他福利費		403,361	403,361	
2 服務費用	4,230,000	3,403,412	-826,588	-19.54
21 水電費		868,247	868,247	
212 工作場所水電費		750,901	750,901	
214 工作場所水電費		117,346	117,346	
22 郵電費		37,122	37,122	
222 電話費		37,122	37,122	
23 旅運費		7,260	7,260	
231 國內旅費		7,260	7,260	

13

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111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	%
744 慰問、照護及補助金				
9 其他	635,000	18,000	18,000	
91 其他支出		523,945	-111,055	-17.49
91Y 其他		523,945	523,945	
合計	127,168,000	125,495,121	-1,672,879	-1.32

基隆市政府
歲出各機關對帳單
111/12/01-111/12/31

列印日期：112/01/04
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
11151932480030100	301教育基金	111/12/01	00245	1200016		上期結餘		131,365,271	120,793,830	10,571,441
11151932480030100	301教育基金	111/12/05	223	1200019		支出數	857,783	131,365,271	121,651,613	9,713,658
11151932480030100	301教育基金	111/12/07	00248	1201323		支出收回	615,142	131,365,271	121,036,471	10,328,800
11151932480030100	301教育基金	111/12/07	00247	1201324		支出數	67,000	131,365,271	121,103,471	10,261,800
11151932480030100	301教育基金	111/12/07	00248	1201325		支出數	30,000	131,365,271	121,133,471	10,231,800
11151932480030100	301教育基金	111/12/07	00249	1201326		支出數	107,436	131,365,271	121,240,907	10,124,364
11151932480030100	301教育基金	111/12/07	00250	1201327		支出數	15,000	131,365,271	121,255,907	10,109,364
11151932480030100	301教育基金	111/12/09	13853610103847		1,000	收入數	3,678	131,365,271	121,259,585	10,105,686
11151932480030100	301教育基金	111/12/09	00251	1201949		支出數	6,300	131,366,271	121,259,585	10,106,986
11151932480030100	301教育基金	111/12/09	00252	1201950		支出數	16,000	131,366,271	121,265,885	10,100,986
11151932480030100	301教育基金	111/12/09	00253	1201951		支出數	109,350	131,366,271	121,281,885	10,084,986
11151932480030100	301教育基金	111/12/12	00254	1202292		支出數	53,088	131,366,271	121,414,323	9,975,036
11151932480030100	301教育基金	111/12/12	00255	1202293		支出數	24,200	131,366,271	121,468,523	9,897,748
11151932480030100	301教育基金	111/12/12	00256	1202294		支出數	16,290	131,366,271	121,484,813	9,881,458
11151932480030100	301教育基金	111/12/12	00257	1202295		支出數	4,090	131,366,271	121,488,903	9,877,368
11151932480030100	301教育基金	111/12/13	00258	1202542		支出數	13,288	131,366,271	121,502,191	9,864,080
11151932480030100	301教育基金	111/12/13	00259	1202543		支出數	49,680	131,366,271	121,551,871	9,814,400
11151932480030100	301教育基金	111/12/14	13856810104100		2,905	收入數		131,369,176	121,551,871	9,817,305
11151932480030100	301教育基金	111/12/15	00260	1203154		支出數	67,000	131,369,176	121,618,871	9,750,305
11151932480030100	301教育基金	111/12/15	00261	1203156		支出數	51,858	131,369,176	121,670,729	9,698,447
11151932480030100	301教育基金	111/12/15	00262	1203157		支出數	4,250	131,369,176	121,674,979	9,694,197
11151932480030100	301教育基金	111/12/16	13854310104282		89,000	收入數		131,458,176	121,674,979	9,783,197
11151932480030100	301教育基金	111/12/19	00264	1203413		支出數	127,963	131,458,176	121,802,942	9,655,234
11151932480030100	301教育基金	111/12/21	00265	1203612		支出數	59,875	131,458,176	121,866,817	9,591,359
11151932480030100	301教育基金	111/12/21	00266	1204545		支出數	5,800	131,458,176	121,872,617	9,585,559
11151932480030100	301教育基金	111/12/22	00267	1204546		支出數	1,992	131,458,176	121,874,609	9,583,567
11151932480030100	301教育基金	111/12/22	00268	1205040		支出數	932,266	131,458,176	122,806,875	8,651,301
11151932480030100	301教育基金	111/12/23	13856410104770		100	收入數	8,400	131,458,176	122,815,275	8,642,901
11151932480030100	301教育基金	111/12/23	13850810104818		600	收入數		131,458,276	122,815,275	8,643,001
11151932480030100	301教育基金	111/12/28	13854110104976		40,516	收入數		131,458,876	122,815,275	8,643,601
11151932480030100	301教育基金	111/12/28	13854310104977		1,000	收入數		131,499,392	122,815,275	8,684,117
11151932480030100	301教育基金	111/12/28	00269	1206425		支出數	52,416	131,500,392	122,815,275	8,685,117
11151932480030100	301教育基金	111/12/28	00270	1206577		支出數	1,835	131,500,392	122,867,691	8,632,701
11151932480030100	301教育基金	111/12/28	00271	1206578		支出數	2,546,334	131,500,392	122,864,526	8,630,866
11151932480030100	301教育基金	111/12/28	00271	1206578		支出數		131,500,392	125,415,860	6,084,532

16-1

臺灣銀行 代理公庫

K5913

行別：012
 帳號：000078
 戶名：基隆市武崙國民小學

保管品餘額月報

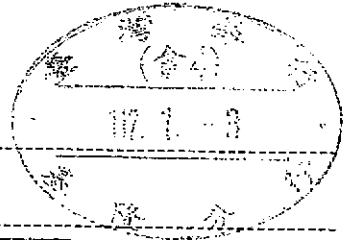
中華民國 111 年 12 月份

字第 號第 1 頁
 代理行處名稱 基隆分行 頁

寄存證	品名	數量	股數	面額	合計	種類	保管處	備考
00011080	原封	1			\$1.00			
00011081	存單及票據	2			\$1,692,680.00			

7-1

頁計	2 筆	3			\$1,692,681.00			
總計	2 筆	3			\$1,692,681.00			



製表 覆核 出納 營業公庫總務 會計 經副襄理 正副主任

保管品核帳清單回單

保存年限：5 年

實 行第 000078 帳號 基隆市武崙國民小學

戶核帳清單

中華民國 111 年 12 月底止，結存各種保管品，均經覆核無誤。

此致 臺灣銀行 基隆分行

存戶 啟

中華民國 111 年 12 月 30 日

(加蓋原留印鑑)



7-1

基隆市安樂區武崙國民小學
銀行(公庫)存款差額解釋表

中華民國111年 12 月 31 日

帳戶名稱 保管款專戶

共1頁

摘要	日期			公庫支票號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
帳面餘額 保管款						
#038093733					15,232,424	20,735,829
#003800385					685,931	
#038003255					4,817,474	
加： 未兌現支票金額						230,858
教保員等年終獎金	111	12	28	MB4211907	224,732	
剩餘款繳回(基隆市政府)	111	12	21	MB4205091	6,126	
加： 錯誤調整:補開支票-補支出傳票523差額						80
(乙)銀行(公庫)已登帳而本機關未登帳之存入金額						0
減： (甲)本機關已登帳而銀行(公庫)未登帳之存入金額						0
(乙)銀行已支付而本機關未支付支票金額:11201退休金	111	12	28	MB4205091	(334,729)	(334,729)
銀行存款合計						20,632,038
銀行存款公庫						20,632,038
#038093733					15,100,363	
#003800385					695,931	
#038003255					4,835,744	

製表

主辦出納人員

主辦會計人員

機關長官

會計員 潘慧貞

基隆市安樂區武崙國民小學 楊坤祥

1/9