基隆市地方教育發展基金

115年度半年結算報告

（115年1月1日至115年6月30日）

基隆市八斗國民小學 編

基隆市地方教育發展基金-基隆市八斗國民小學
115年度半年結算報告

目　　次

1、摘要說明 ……第1頁

2、基金來源、用途及餘絀表…… 第2頁

3、平衡表…… 第3頁

基隆市地方教育發展基金-基隆市八斗國民小學
115年度半年結算報告摘要說明

壹、基金來源、用途及餘絀情形

一、基金來源:實際數67,832,179元,較分配預算數67,581,000元,超收251,179元,計增加0.37%。

(一)權利金收入:實際數284,746元,較分配預算數236,000元,超收48,746元,計增加20.66%,主要係因太陽能光電回饋金較預計增加所致。

(二)利息收入:實際數85,443元,較分配預算數70,000元,超收15,443元,計增加22.06%,主要係因保管款專戶餘額較預計增加所致。

(三)其他財產收入:實際數45,300元,較分配預算數50,000元,短收4,700元,計減少9.40%,主要係因場地外借收入較預計減少所致。

(四)公庫撥款收入:實際數66,568,000元,較分配預算數66,568,000元,無增減。

(五)學雜費收入:實際數686,000元,較分配預算數575,000元,超收111,000元,計增加19.30%,主要係因幼兒園學費收入較預計增加所致。

(六)雜項收入:實際數162,690元,較分配預算數82,000元,超收80,690元,計增加98.40%,主要係因收回以前年度教師薪資所致。

二、基金用途:實際數53,041,627元,較分配預算數67,841,000元,減少14,799,373元,計減少21.81%。

(一)國民教育計畫:實際數53,041,627元,較分配預算數66,343,000元,減少13,301,373元,計減少20.05%,主要係因各項費用依實際需求核實支用所致。

(二)建築及設備計畫:實際數0元,分配預算數1,498,000元,減少1,498,000元,計減少100%,主要係因迎曦樓迎風面漏水改善工程已發包,刻正要求廠商趕工中。

三、本期賸餘:實際數14,790,552元,較分配預算數短絀260,000元,減少短絀15,050,552元,計減5,788.67%。

(一)主要係因:各項財產收入較預計增加及國民教育計畫之各項費用依實際需求核實支用所致。

(二)期初基金餘額:3,742,047元。

(三)期末基金餘額:18,532,599元。

貳、其他重要說明:

其中因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債,如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產:無。

基隆市地方教育發展基金－基隆市八斗國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

項目		實際數	分配預算數	比較增減(一)	
名稱	編號			金額	%
基金來源	4	67,832,179	67,581,000	251,179	0.37
財產收入	45	415,489	356,000	59,489	16.71
權利金收入	453	284,746	236,000	48,746	20.66
利息收入	454	85,443	70,000	15,443	22.06
其他財產收入	45Y	45,300	50,000	-4,700	-9.40
政府撥入收入	46	66,568,000	66,568,000		
公庫撥款收入	462	66,568,000	66,568,000		
教學收入	4S	686,000	575,000	111,000	19.30
學雜費收入	4S1	686,000	575,000	111,000	19.30
其他收入	4Y	162,690	82,000	80,690	98.40
雜項收入	4YY	162,690	82,000	80,690	98.40
基金用途	5	53,041,627	67,841,000	-14,799,373	-21.81
國民教育計畫	53	53,041,627	66,343,000	-13,301,373	-20.05
其他		53,041,627	66,343,000	-13,301,373	-20.05
建築及設備計畫	5M		1,498,000	-1,498,000	-100.00
購建固定資產			1,498,000	-1,498,000	-100.00
本期賸餘(短絀－)	6	14,790,552	-260,000	15,050,552	-5,788.67
期初基金餘額	71	3,742,047	2,678,000	1,064,047	39.73
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	18,532,599	2,418,000	16,114,599	666.44

註：

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市八斗國民小學

平衡表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科　目	金　額	%	科　目	金　額	%
資產	113,646,693	100.00	負債	34,718,692	30.55
流動資產	53,251,291	46.86	流動負債	32,946,270	28.99
現金	52,611,061	46.29	應付款項	32,946,270	28.99
銀行存款	52,561,061	46.25	應付代收款	32,946,270	28.99
零用及週轉金	50,000	0.04	其他負債	1,772,422	1.56
預付款項	640,230	0.56	什項負債	1,772,422	1.56
預付費用	640,230	0.56	存入保證金	1,772,422	1.56
固定資產	60,395,402	53.14	淨資產	78,928,001	69.45
土地	25,135,338	22.12	淨資產	78,928,001	69.45
土地	25,135,338	22.12	淨資產	78,928,001	69.45
土地改良物	39,240	0.03	累積餘額	66,182,837	58.24
土地改良物	3,924,000	3.45	本期賸餘	12,745,164	11.21
累計折舊-土地改良物	-3,884,760	-3.42	淨資產調整數	0	0.00
房屋建築及設備	22,508,452	19.81	合計：	113,646,693	
房屋建築及設備	51,996,541	45.75			
累計折舊-房屋建築及設備	-29,488,089	-25.95			
機械及設備	7,103,764	6.25			
機械及設備	18,559,392	16.33			
累計折舊-機械及設備	-11,455,628	-10.08			
交通及運輸設備	1,570,039	1.38			
交通及運輸設備	2,547,647	2.24			
累計折舊-交通及運輸設備	-977,608	-0.86			
雜項設備	4,038,569	3.55			
雜項設備	7,677,182	6.76			
累計折舊-雜項設備	-3,638,613	-3.20			
其他資產	0	0.00			
什項資產	0	0.00			
代管資產	21,883,284	19.26			
應付代管資產	-21,883,284	-19.26			
合計：	113,646,693				

信託代理與保證資產	2,084,360	信託代理與保證負債	2,084,360
保證品	2,084,360	應付保證品	2,084,360

註：1.信託代理與保證資產（負債）：設置太陽光電-得禾能源股份有限公司定存單2張、金額合計1,609,360元；114學年度營養午餐食材採購—勝威食品企業有限公司定存單1張、金額475,000元。均為履約保證金。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產:無。

3.重大事項：無。

4.經管珍貴動產、不動產:無。

主辦會計人員：

基金主持人：