

基隆市地方教育發展基金

113 年度半年結算報告

(113 年 1 月 1 日 至 113 年 6 月 30 日)

基隆市正濱國民中學 編

基隆市地方教育發展基金-基隆市正濱國民中學
113 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-基隆市正濱國民中學
113 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 30,784,592 元，較分配預算數 30,723,000 元，超收 61,592 元，計增加 0.20%。

(一)違規罰款收入：實際數 5,000 元，較分配預算數 0 元，超收 5,000 元，主要係因午餐廠商扣點罰款 5000 元。

(二)權利金收入：實際數 154,713 元，較分配預算數 110,000 元，超收 44,713 元，計增加 40.65%，主要係因太陽能權利金實際發電量較預估數多，致收入增加。

(三)利息收入：實際數 0 元，較分配預算數 18,000 元，短收 18,000 元，計減少 100.00%，主要係因利息尚未入帳所致。

(四)其他財產收入：實際數 0 元，較分配預算數 6,000 元，短收 6,000 元，計減少 100.00%，主要係因球賽集訓等暫不外借場地所致。

(五)公庫撥款收入：實際數 30,587,000 元，較分配預算數 30,587,000 元，無增減。

(六)雜項收入：實際數 37,879 元，較分配預算數 2,000 元，超收 35,879 元，計增加 1,793.95%，主要係因收回溢領 112 年度薪資等致收入增加。

二、基金用途：實際數 25,460,571 元，較分配預算數 30,723,000 元，減少 5,262,429 元，計減少 17.13%。

(一)國民教育計畫：實際數 25,460,571 元，較分配預算數 29,224,000 元，減少 3,763,429 元，計減少 12.88%，主要係因各項業務費核實支用。

(二)建築及設備計畫：實際數 0 元，較分配預算數 1,499,000 元，減少 1,499,000 元，計減少 100.00%，主要係因殷山樓東側風雨走廊工程於 6/20 決標，預計 7 月開工，10 月底完工。

三、本期賸餘：實際數 5,324,021 元，較分配預算數 0 元，增加 5,324,021 元。

(一)主要係因：基金來源合計增加 61,592 元，與基金用途合計已分配尚未執行數 5,262,429 元，合計賸餘所致。基金來源合計增加 61,592 元，主要係權利金收入增加所致；基金用途合計已分配尚未執行數 5,262,429 元，係因各項業務費核實支用，已分配尚未執行數併入下期續用。

(二)期初基金餘額：2,829,368 元。

(三)期末基金餘額：8,153,389 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—基隆市正濱國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 月 1 日至 113 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	30,784,592	30,723,000	61,592	0.20
徵收及依法分配收入	41	5,000		5,000	
違規罰款收入	415	5,000		5,000	
財產收入	45	154,713	134,000	20,713	15.46
財產處分收入	451				
權利金收入	453	154,713	110,000	44,713	40.65
利息收入	454		18,000	-18,000	-100.00
其他財產收入	45Y		6,000	-6,000	-100.00
政府撥入收入	46	30,587,000	30,587,000		
公庫撥款收入	462	30,587,000	30,587,000		
其他收入	4Y	37,879	2,000	35,879	1,793.95
雜項收入	4YY	37,879	2,000	35,879	1,793.95
基金用途	5	25,460,571	30,723,000	-5,262,429	-17.13
國民教育計畫	53	25,460,571	29,224,000	-3,763,429	-12.88
其他		25,460,571	29,224,000	-3,763,429	-12.88
建築及設備計畫	5M		1,499,000	-1,499,000	-100.00
購建固定資產			1,499,000	-1,499,000	-100.00
本期騰餘(短絀一)	6	5,324,021		5,324,021	
期初基金餘額	71	2,829,368	2,518,000	311,368	12.37
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	8,153,389	2,518,000	5,635,389	223.80

註：

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市正濱國民中學

平衡表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	186,072,473	100.00	負債	7,862,766	4.23
流動資產	16,016,155	8.61	流動負債	6,441,603	3.46
現金	15,991,499	8.59	應付款項	6,441,603	3.46
銀行存款	15,946,499	8.57	應付代收款	6,441,603	3.46
零用及週轉金	45,000	0.02	其他負債	1,421,163	0.76
預付款項	24,656	0.01	什項負債	1,421,163	0.76
預付費用	24,656	0.01	存入保證金	1,421,163	0.76
固定資產	170,039,465	91.38	淨資產	178,209,707	95.77
土地改良物	737,455	0.40	淨資產	178,209,707	95.77
土地改良物	3,734,289	2.01	淨資產	178,209,707	95.77
累計折舊-土地改良物	-2,996,834	-1.61	累積餘額	176,024,449	94.60
房屋建築及設備	158,805,568	85.35	本期賸餘	2,185,258	1.17
房屋建築及設備	212,178,333	114.03	淨資產調整數	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-53,372,765	-28.68	合計：	186,072,473	
機械及設備	5,830,633	3.13			
機械及設備	14,021,079	7.54			
累計折舊-機械及設備	-8,190,446	-4.40			
交通及運輸設備	1,047,677	0.56			
交通及運輸設備	2,219,241	1.19			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,171,564	-0.63			
雜項設備	3,618,132	1.94			
雜項設備	14,198,489	7.63			
累計折舊-雜項設備	-10,580,357	-5.69			
無形資產	16,853	0.01			
無形資產	16,853	0.01			
電腦軟體	16,853	0.01			
其他資產	0	0.00			
什項資產	0	0.00			
代管資產	82,859,592	44.53			
應付代管資產	-82,859,592	-44.53			
合計：	186,072,473				

信託代理與保證資產 1,069,950 信託代理與保證負債 1,069,950
 保證品 1,069,950 應付保證品 1,069,950

註：一. 履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得禾能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為533,130元。
 二. 履約保證金商銀存單(基隆市童軍營地修繕工程)保證總額為536,820元
 三. 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。
 四. 經營珍貴動產、不動產：無。

主辦會計人員：會計室主任劉俊好

基金主持人：基隆市立正濱國民中學校長林世傑