

基隆市地方教育發展基金

114 年度半年結算報告

(114 年 1 月 1 日至 114 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
114 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
114 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 34,037,040 元，較分配預算數 34,045,000 元，短收 7,960 元，計減少 0.02%。

(一)權利金收入：實際數 129,076 元，較分配預算數 140,000 元，短收 10,924 元，計減少 7.80%，主要係因太陽能權利金實際發電量較預估數少，致收入減少。

(二)利息收入：實際數 46,475 元，較分配預算數 25,000 元，超收 21,475 元，計增加 85.90%，主要係因利息較預估數增加所致。

(三)其他財產收入：實際數 6,000 元，較分配預算數 25,000 元，短收 19,000 元，計減少 76.00%，主要係因依本校場地開放使用辦法第十七條規定，租借予基隆市政府各機關單位及所屬學校得免收或減收場地費及其他使用費，致收入減少。

(四)公庫撥款收入：實際數 33,853,000 元，較分配預算數 33,853,000 元，無增減。

(五)雜項收入：實際數 2,489 元，較分配預算數 2,000 元，超收 489 元，計增加 24.45%，主要係因廠商繳交電子領標費用，致收入增加。

二、基金用途：實際數 25,835,920 元，較分配預算數 34,045,000 元，減少 8,209,080 元，計減少 24.11%。

國民教育計畫：實際數 25,835,920 元，較分配預算數 34,045,000 元，減少 8,209,080 元，計減少 24.11%，主要係因各項業務費核實支用。

三、本期賸餘：實際數 8,201,120 元，較分配預算數 0 元，增加 8,201,120 元。

(一)主要係因：基金用途已分配尚未執行數 8,209,080 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：4,738,744 元。

(三)期末基金餘額：12,939,864 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 114 年 1 月 1 日至 114 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	34,037,040	34,045,000	-7,960	-0.02
財產收入	45	181,551	190,000	-8,449	-4.45
財產處分收入	451				
權利金收入	453	129,076	140,000	-10,924	-7.80
利息收入	454	46,475	25,000	21,475	85.90
其他財產收入	45Y	6,000	25,000	-19,000	-76.00
政府撥入收入	46	33,853,000	33,853,000		
公庫撥款收入	462	33,853,000	33,853,000		
其他收入	4Y	2,489	2,000	489	24.45
雜項收入	4YY	2,489	2,000	489	24.45
基金用途	5	25,835,920	34,045,000	-8,209,080	-24.11
國民教育計畫	53	25,835,920	34,045,000	-8,209,080	-24.11
其他		25,835,920	34,045,000	-8,209,080	-24.11
本期賸餘(短絀一)	6	8,201,120		8,201,120	
期初基金餘額	71	4,738,744	2,344,000	2,394,744	102.16
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	12,939,864	2,344,000	10,595,864	452.04

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114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	200,704,432	100.00	負債	12,567,295	6.26
流動資產	25,507,159	12.71	流動負債	8,949,629	4.46
現金	25,507,159	12.71	應付款項	8,949,629	4.46
銀行存款	25,444,159	12.68	應付代收款	8,949,629	4.46
零用及週轉金	63,000	0.03	其他負債	3,617,666	1.80
預付款項	0	0.00	什項負債	3,617,666	1.80
預付費用	0	0.00	存入保證金	3,617,666	1.80
固定資產	175,184,856	87.28	淨資產	188,137,137	93.74
土地改良物	674,233	0.34	淨資產	188,137,137	93.74
土地改良物	3,734,289	1.86	淨資產	188,137,137	93.74
累計折舊-土地改良物	-3,060,056	-1.52	累積餘額	175,398,875	87.39
房屋建築及設備	158,812,821	79.13	本期賸餘	12,410,362	6.18
房屋建築及設備	219,923,316	109.58	淨資產調整數	327,900	0.16
累計折舊-房屋建築及設備	-61,110,495	-30.45	合計：	200,704,432	
機械及設備	5,260,590	2.62			
機械及設備	14,445,617	7.20			
累計折舊-機械及設備	-9,185,027	-4.58			
交通及運輸設備	1,253,291	0.62			
交通及運輸設備	2,645,640	1.32			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,392,349	-0.69			
雜項設備	9,183,921	4.58			
雜項設備	20,665,867	10.30			
累計折舊-雜項設備	-11,481,946	-5.72			
無形資產	12,417	0.01			
無形資產	12,417	0.01			
電腦軟體	12,417	0.01			
其他資產	0	0.00			
什項資產	0	0.00			
代管資產	82,859,592	41.28			
應付代管資產	-82,859,592	-41.28			
合計：	200,704,432				
信託代理與保證資產	533,130		信託代理與保證負債	533,130	
保證品	533,130		應付保證品	533,130	

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、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。

三、經管珍貴動產、不動產：無。

四、本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

主辦會計人員：



基金主持人：

