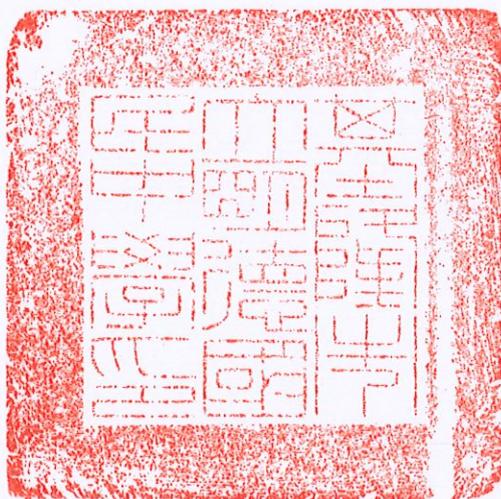


基隆市地方教育發展基金

114 年度半年結算報告

(114 年 1 月 1 日 至 114 年 6 月 30 日)



基隆市明德國民中學 編

基隆市地方教育發展基金-基隆市明德國民中學
114 年度半年結算報告

目 次

1、摘要說明	第 1-2 頁
2、基金來源、用途及餘絀表.....	第 3 頁
3、平衡表.....	第 4 頁

基隆市地方教育發展基金-基隆市明德國民中學
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 71,858,661 元，較分配預算數 71,615,000 元，超收 243,661 元，計增 0.34%。
- (一) 違規罰款收入：實際數 6,500 元，無分配數，超收 6,500 元，主要係因學生及廠商違約罰款收入繳庫所致。
 - (一) 服務收入：實際數 105,000 元，較分配預算數 90,000 元，超收 15,000 元，計增加 16.67%，主要係因射擊班招生報名費收入高於預計所致。
 - (二) 財產處分收入：實際數 37,807 元，無分配數，超收 37,807 元，主要係因報廢財物變賣殘值收入所致。
 - (三) 權利金收入：實際數 102,859 元，較分配預算數 78,000 元，超收 24,859 元，計增加 31.87%，主要係因太陽能光電發電系統第二期回饋金收入高於預計所致。
 - (四) 利息收入：實際數 75,740 元，較分配預算數 30,000 元，超 45,740 元，計增加 152.47%，主要係因專戶存款利息收入高於預計所致。
 - (五) 其他財產收入：實際數 324,250 元，較分配預算數 210,000 元，超收 114,250 元，計增加 54.40%，主要係因學校場地租借收入高於預計所致。
 - (六) 公庫撥款收入：實際數 71,204,000 元，同分配預算數。
 - (七) 雜項收入：實際數 2,505 元，較分配預算數 3,000 元，短收 495 元，計減少 16.50%，主要係因資源回收收入低於預計所致。
- 二、基金用途：實際數 59,190,724 元，較分配預算數 73,035,000 元，減少 13,844,276 元，計減少 18.94%。
- (一) 國民教育計畫：實際數 59,043,199 元，較分配預算數 72,835,000 元，減少 13,791,801 元，計減少 18.94%，主要係因人事費、業務費等覈實支用。
 - (二) 建築及設備計畫：實際數 147,525 元，較分配預算數 200,000 元，減少 52,475 元，主要係因正心樓 110V 電力設施改善工程業已辦畢；至善樓消防設施改善工程預計於 7 月辦理採購作業程序。
- 三、本期賸餘（短絀）：實際數 12,667,937 元，較分配預算短絀數 1,420,000 元，增加 14,087,937 元。
- (一) 主要係因：基金來源增加 243,661 元、基金用途覈實支用賸餘 13,844,276 元。
 - (二) 期初基金餘額：7,228,158 元。
 - (三) 期末基金餘額：19,896,095 元。

基隆市地方教育發展基金-基隆市明德國民中學
114 年度半年結算報告摘要說明

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－基隆市明德國民中學

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	71,858,661	71,615,000	243,661	0.34
徵收及依法分配收入	41	6,500		6,500	
違規罰款收入	4115	6,500		6,500	
勞務收入	43	105,000	90,000	15,000	16.67
服務收入	431	105,000	90,000	15,000	16.67
財產收入	45	540,656	318,000	222,656	70.02
財產處分收入	451	37,807		37,807	
權利金收入	453	102,859	78,000	24,859	31.87
利息收入	454	75,740	30,000	45,740	152.47
其他財產收入	45Y	324,250	210,000	114,250	54.40
政府撥入收入	46	71,204,000	71,204,000		
公庫撥款收入	462	71,204,000	71,204,000		
其他收入	4Y	2,505	3,000	-495	-16.50
雜項收入	4YY	2,505	3,000	-495	-16.50
基金用途	5	59,190,724	73,035,000	-13,844,276	-18.96
國民教育計畫	53	59,043,199	72,835,000	-13,791,801	-18.94
其他		59,043,199	72,835,000	-13,791,801	-18.94
建築及設備計畫	5M	147,525	200,000	-52,475	-26.24
購建固定資產		147,525	200,000	-52,475	-26.24
本期賸餘(短絀一)	6	12,667,937	-1,420,000	14,087,937	-992.11
期初基金餘額	71	7,228,158	4,345,000	2,883,158	66.36
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	19,896,095	2,925,000	16,971,095	580.21

註：

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市明德國民中學

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	273,545,634	100.00	負債	19,309,650	7.06
流動資產	38,897,751	14.22	流動負債	16,918,682	6.18
現金	38,161,423	13.95	應付款項	16,918,682	6.18
庫存現金	0	0.00	應付代收款	16,918,682	6.18
銀行存款	38,071,423	13.92	其他負債	2,390,968	0.87
零用及週轉金	90,000	0.03	什項負債	2,390,968	0.87
預付款項	736,328	0.27	存入保證金	2,082,974	0.76
預付費用	736,328	0.27	應付退休及離職金	307,994	0.11
長期貸墊款及準備金	307,994	0.11	淨資產	254,235,984	92.94
準備金	307,994	0.11	淨資產	254,235,984	92.94
退休及離職準備金	307,994	0.11	淨資產	254,235,984	92.94
固定資產	234,339,889	85.67	累積餘額	241,225,844	88.18
土地	92,578,541	33.84	本期賸餘	13,010,140	4.76
土地	92,578,541	33.84	淨資產調整數	0	0.00
土地改良物	0	0.00	合計：	273,545,634	
土地改良物	0	0.00			
累計折舊-土地改良物	0	0.00			
房屋建築及設備	118,997,505	43.50			
房屋建築及設備	146,693,414	53.63			
累計折舊-房屋建築及設備	-27,695,909	-10.12			
機械及設備	8,583,372	3.14			
機械及設備	22,179,757	8.11			
累計折舊-機械及設備	-13,596,385	-4.97			
交通及運輸設備	1,958,599	0.72			
交通及運輸設備	7,583,685	2.77			
累計折舊-交通及運輸設備	-5,625,086	-2.06			
雜項設備	12,221,872	4.47			
雜項設備	29,193,471	10.67			
累計折舊-雜項設備	-16,971,599	-6.20			
其他資產	0	0.00			
什項資產	0	0.00			
代管資產	36,292,400	13.27			
應付代管資產	-36,292,400	-13.27			
合計：	273,545,634				
信託代理與保證資產	504,500		信託代理與保證負債	504,500	
保證品	504,500		應付保證品	504,500	

註：1. 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)及或有資產計:無。

2. 保證品(應付保證品):(1)464,500元,係得禾能源股份有限公司繳交太陽光電發電系統公開標租案履約保證

金,計1件定存單(存單號碼00011248,最後到期日121年7月13日)。(2)40,000元,係緯任工程有限公司繳交113年度改善變電站設備計畫保固保證金,計1件定存單(存單號碼00012576,最後到期日117年3月27日)。

3. 經營珍貴動產、不動產之總額:無。

4. 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,與編列基礎不同。

主辦會計人員：

基金主持人：