

基隆市地方教育發展基金

112年度半年結算報告

(112年1月1日至112年6月30日)

基隆市立正濱國民中學編

基隆市地方教育發展基金-112 年度半年結算報告

目 次

一、摘要說明	第 1	頁
二、基金來源、用途及餘絀結算表	第 2	頁
三、平衡表	第 3	頁

壹、基金來源、用途及餘絀情形

一、基金來源

- (1) 徵收及依法分配收入-違規罰款收入：實際數 10,000 元，較分配預算數 0 元，增加 10,000 元。
主要原因：係基隆市童軍營地修繕工程記點罰款-工程 8,000 元，設監 2,000 元。
- (2) 勞務收入-服務收入：實際數 750 元，較分配預算數 0 元，增加 750 元。
主要原因：係圖說費收入。
- (3) 財產收入-財產處分收入：實際數 10,880 元，較分配預算數 0 元，增加 10,880 元。
主要原因：係報廢變賣收入。
- (4) 財產收入-權利金收入：實際數 113,652 元，較分配預算數 0 元，增加 113,652 元。
主要原因：係太陽光電權利金收入較預期增加。
- (5) 財產收入-利息收入：實際數 40,901 元，較分配預算數 5,000 元，增加 35,901 元，計增 718.02%。
主要原因：係保管款專戶孳息收入較預期增加。
- (6) 財產收入-其他財產收入：實際數 0 元，較分配預算數 6,000 元，減少 6,000 元。
主要原因：係租借場地收入較預期減少。
- (7) 政府撥入收入-公庫撥款收入：實際數 28,501,000 元，較分配預算數 28,501,000 元，無增減。
- (8) 其他收入-雜項收入：實際數 16,321 元，較分配預算數 3,000 元，增加 13,321 元，計增 444.03%。
主要係因：係資源回收款收入(含繳庫 110 年度軍公教退撫免稅溢繳補保費)較預期增加。

二、基金用途

國民教育計畫：實際數 26,985,349 元，較分配預算數 28,515,000 元，已分配尚未執行數 1,529,651 元，執行率 94.64%。

三、本期賸餘(短絀)：

本期賸餘：實際賸餘數 1,708,155 元，較分配預算數 0 元，增加 1,708,155 元。
主要係因：基金來源合計增加 178,504 元，與基金用途合計已分配尚未執行數 1,529,651 元，合計賸餘所致。金來源合計增加 178,504 元，主要係財產收入增加所致；基金用途合計已分配尚未執行數 1,529,651 元，係用人費用兼代課鐘點費、勞健保費用及各項業務費完成申購案件均未辦理核銷等，已分配尚未執行數併入下期續用。

期初基金餘額 2,518,402 元。

期末基金餘額 4,226,557 元。

貳、其他重要說明

- 一、本校各項預算均依分配進度執行，落後部分正積極執行，期符合預算進度。
- 二、無因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項及或有資產。

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 112 年 1 月 1 日至 112 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

科 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	28,693,504	28,515,000	178,504	0.63
徵收及依法分配收入	41	10,000		10,000	
違規罰款收入	415	10,000		10,000	
勞務收入	43	750		750	
服務收入	431	750		750	
財產收入	45	165,433	11,000	154,433	1,403.94
財產處分收入	451	10,880		10,880	
權利金收入	453	113,652		113,652	
利息收入	454	40,901	5,000	35,901	718.02
其他財產收入	45Y		6,000	-6,000	-100.00
政府撥入收入	46	28,501,000	28,501,000		
公庫撥款收入	462	28,501,000	28,501,000		
其他收入	4Y	16,321	3,000	13,321	444.03
雜項收入	4YY	16,321	3,000	13,321	444.03
基金用途	5	26,985,349	28,515,000	-1,529,651	-5.36
國民教育計畫	53	26,985,349	28,515,000	-1,529,651	-5.36
其他		26,985,349	28,515,000	-1,529,651	-5.36
本期賸餘(短絀一)	6	1,708,155		1,708,155	
期初基金餘額	71	2,518,402	2,056,000	462,402	22.49
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	4,226,557	2,056,000	2,170,557	105.57

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112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	271,739,897	100.00	負債	91,881,158	33.81
流動資產	16,170,651	5.95	流動負債	5,395,553	1.99
現金	16,170,651	5.95	應付款項	5,395,553	1.99
銀行存款	16,125,651	5.93	應付代收款	5,395,553	1.99
零用及週轉金	45,000	0.02	其他負債	86,485,605	31.83
預付款項	0	0.00	什項負債	86,485,605	31.83
預付費用	0	0.00	存入保證金	6,548,541	2.41
固定資產	175,632,182	64.63	應付代管資產	79,937,064	29.42
土地改良物	800,677	0.29	淨資產	179,858,739	66.19
土地改良物	3,734,289	1.37	淨資產	179,858,739	66.19
累計折舊-土地改良物	-2,933,612	-1.08	淨資產	179,858,739	66.19
房屋建築及設備	163,353,610	60.11	累積餘額	181,263,615	66.70
房屋建築及設備	218,269,764	80.32	本期短絀	-1,404,876	-0.52
累計折舊-房屋建築及設備	-54,916,154	-20.21	合計：	271,739,897	
機械及設備	5,579,679	2.05			
機械及設備	15,035,931	5.53			
累計折舊-機械及設備	-9,456,252	-3.48			
交通及運輸設備	1,251,458	0.46			
交通及運輸設備	3,949,228	1.45			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,697,770	-0.99			
雜項設備	4,646,758	1.71			
雜項設備	17,784,609	6.54			
累計折舊-雜項設備	-13,137,851	-4.83			
其他資產	79,937,064	29.42			
什項資產	79,937,064	29.42			
代管資產	79,937,064	29.42			
合計：	271,739,897				

信託代理與保證資產

1 信託代理與保證負債

1

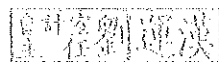
保證品

1 應付保證品

1

註：保證品數量1件，為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1,066,260元，數量1件，保管品存單以1元列帳，保管品存單以1元列帳，共1元。

主辦會計人員：



基金主持人：

