

基隆市地方教育發展基金—基隆市五堵國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	92,701,793	7,015,493	99,717,286	收入
徵收及依法分配收入	164,500		164,500	徵收及依法分配收入
勞務收入	23,200		23,200	勞務收入
財產收入	601,151	6,978,826	7,579,977	財產收益
政府撥入收入	90,720,000		90,720,000	政府撥入收入
教學收入	1,071,000		1,071,000	教學收入
其他收入	121,942	36,667	158,609	其他收入
基金用途	89,255,146	6,703,994	95,959,140	支出
用人費用	84,145,091		84,145,091	人事支出
服務費用	3,717,484	480,184	4,197,668	業務支出
材料及用品費	456,184	-456,184		
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	24,000	-24,000		
		40,636	40,636	財產損失
		6,663,358	6,663,358	折舊、折耗及攤銷
其他	912,387		912,387	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,446,647	311,499	3,758,146	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,184,335	162,612,813	165,797,148	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,630,982	162,924,312	169,555,294	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數7,015,493元，係機械及設備、雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數480,184元，係預算項目之「材料及用品費」及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」重分類為會計科目之「業務支出」。

3. 調整數40,636元，係固定資產報廢之財產損失。

4. 調整數6,663,358元，係固定資產之折舊、折耗及攤銷。

5. 調整數162,612,813元，係配合會計法刪除第29條規定，將111年度財產價值承轉至本年度。