

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 113 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	112,178,949	5,047,836	117,226,785	收入
徵收及依法分配收入	2,032		2,032	徵收及依法分配收入
勞務收入	40,800		40,800	勞務收入
財產收入	676,426	5,047,836	5,724,262	財產收益
政府撥入收入	110,509,000		110,509,000	政府撥入收入
教學收入	833,000		833,000	教學收入
其他收入	117,691		117,691	其他收入
基金用途	111,250,377	5,088,706	116,339,083	支出
用人費用	102,378,019		102,378,019	人事支出
服務費用	5,106,664	932,168	6,038,832	業務支出
材料及用品費	908,168	-908,168		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	24,000	-24,000		
		21,952	21,952	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	2,407,990	-2,407,990		
		7,474,744	7,474,744	折舊、折耗及攤銷
其他	425,536		425,536	其他支出
本期賸餘(短絀)	928,572	-40,870	887,702	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,630,982	162,924,312	169,555,294	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	7,559,554	162,883,442	170,442,996	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數5,047,836元，係機械及設備、雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數932,168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21,952元，係固定資產報廢之財產損失。

4. 調整數2,407,990元，係購置固定資產。

5. 調整數7,474,744元，係固定資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數162,924,312元，係配合會計法刪除第29條規定，將112年度財產價值承轉至本年度。