

基隆市地方教育發展基金—基隆市西定國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 5 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	43,426,000	3,646,920	3,116,000	530,920	17.04	22,550,634	22,087,000	463,634	2.10
徵收及依法分配收入		296,000		296,000		297,440		297,440	
違規罰款收入		296,000		296,000		297,440		297,440	
財產收入	297,000	3,820		3,820		218,334	20,000	198,334	991.67
權利金收入	232,000					116,834		116,834	
利息收入	7,000								
其他財產收入	58,000	3,820		3,820		101,500	20,000	81,500	407.50
政府撥入收入	42,090,000	2,876,000	2,876,000			21,549,000	21,549,000		
公庫撥款收入	42,090,000	2,876,000	2,876,000			21,549,000	21,549,000		
教學收入	940,000	427,000	240,000	187,000	77.92	434,000	470,000	-36,000	-7.66
學雜費收入	940,000	427,000	240,000	187,000	77.92	434,000	470,000	-36,000	-7.66
其他收入	99,000	44,100		44,100		51,860	48,000	3,860	8.04
雜項收入	99,000	44,100		44,100		51,860	48,000	3,860	8.04
基金用途	43,426,000	3,441,678	3,116,000	325,678	10.45	21,318,236	22,087,000	-768,764	-3.48
國民教育計畫	42,457,000	3,441,678	3,116,000	325,678	10.45	21,318,236	22,087,000	-768,764	-3.48
其他	42,457,000	3,441,678	3,116,000	325,678	10.45	21,318,236	22,087,000	-768,764	-3.48
建築及設備計畫	969,000								
購建固定資產	969,000								
本期賸餘(短絀)		205,242		205,242		1,232,398		1,232,398	
期初基金餘額	1,583,000					2,064,922	1,583,000	481,922	30.44
解繳公庫									
期末基金餘額	1,583,000					3,297,320	1,583,000	1,714,320	108.30

註：1. 其他財產收入：截至本月累計實際數101,500元，預算數20,000元，超收81,500元，係活動中心租金收入較預期高。
 2. 學雜費收入：截至本月累計實際數434,000元，預算數470,000元，短收36,000元，係幼兒園教育部補助學生免學費收入低於預期。
 3. 雜項收入：截至本月累計實際數51,860元，預算數48,000元，超收3,860元，係幼兒園增加雜項收入較預期高。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市西定國民小學

平衡表

中華民國112年5月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	193,056,322	100.00	負債	2	63,498,361	32.89
流動資產	11	15,338,569	7.95	流動負債	21	11,533,490	5.97
現金	1101	15,056,673	7.80	應付款項	2102	11,533,490	5.97
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	11,533,490	5.97
銀行存款	110102	15,002,673	7.77	其他負債	28	51,964,871	26.92
銀行存款—市庫存款	110102-1	3,092,765	1.60	什項負債	2801	51,964,871	26.92
銀行存款—保管款	110102-2	11,909,908	6.17	存入保證金	280104	507,759	0.26
零用及週轉金	110103	54,000	0.03	應付代管資產	280107	51,457,112	26.65
預付款項	1108	281,896	0.15	淨資產	3	129,557,961	67.11
預付費用	110804	281,896	0.15	淨資產	31	129,557,961	67.11
預付費用—預算類	110804-1	150,555	0.08	淨資產	3101	129,557,961	67.11
預付費用—非預算類	110804-2	131,341	0.07	累積餘額	310101	129,430,222	67.04
固定資產	14	126,260,641	65.40	本期賸餘	310102	127,739	0.07
土地改良物	1402	1,356,431	0.70	合計：		193,056,322	
土地改良物	140201	4,493,000	2.33				
累計折舊—土地改良物	140202	-3,136,569	-1.62				
信託代理與保證資產		1,100,282		信託代理與保證負債		1,100,282	
保管有價證券		1,100,280		應付保管有價證券		1,100,280	
保證品		2		應付保證品		2	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市西定國民小學

平衡表

中華民國112年5月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
房屋建築及設備	1404	116,380,142	60.28				
房屋建築及設備	140401	152,713,400	79.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-36,333,258	-18.82				
機械及設備	1405	6,635,891	3.44				
機械及設備	140501	16,549,076	8.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,913,185	-5.13				
交通及運輸設備	1406	350,284	0.18				
交通及運輸設備	140601	2,806,179	1.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,455,895	-1.27				
雜項設備	1407	1,537,893	0.80				
雜項設備	140701	20,406,679	10.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,868,786	-9.77				
其他資產	18	51,457,112	26.65				
什項資產	1801	51,457,112	26.65				
信託代理與保證資產		1,100,282		信託代理與保證負債		1,100,282	
保管有價證券		1,100,280		應付保管有價證券		1,100,280	
保證品		2		應付保證品		2	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市西定國民小學

平衡表

中華民國112年5月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
代管資產	180106	51,457,112	26.65				
代管資產—土地	180106-1	51,457,112	26.65				
合計：		193,056,322					

信託代理與保證資產

1,100,282

信託代理與保證負債

1,100,282

保管有價證券

1,100,280

應付保管有價證券

1,100,280

保證品

2

應付保證品

2

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市西定國民小學

收入支出表

中華民國112年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,646,920	23,483,134
徵收及依法分配收入	296,000	297,440
違規罰款收入	296,000	297,440
財產收益	3,820	1,150,834
財產孳息收入		116,834
財產交易利益		932,500
其他財產收入	3,820	101,500
政府撥入收入	2,876,000	21,549,000
公庫撥款收入	2,876,000	21,549,000
教學收入	427,000	434,000
學雜費收入	427,000	434,000
其他收入	44,100	51,860
雜項收入	44,100	51,860
支出	3,850,295	23,355,395
人事支出	3,143,181	20,268,894
人事支出	3,143,181	20,268,894
業務支出	270,505	986,786
業務支出	270,505	986,786
折舊、折耗及攤銷	408,617	2,037,159
固定資產折舊	408,617	2,037,159
其他支出	27,992	62,556
其他支出	27,992	62,556
本期賸餘（短絀）	-203,375	127,739
期初淨資產		129,430,222
解繳公庫		
期末淨資產		129,557,961

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。