

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 9 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	7,779,920	7,680,000	99,920	1.30	40,384,445	39,653,000	731,445	1.84
徵收及依法分配收入						297,440		297,440	
違規罰款收入						297,440		297,440	
財產收入	297,000	55,920	5,000	50,920	1,018.40	435,198	159,000	276,198	173.71
權利金收入	232,000					116,834	116,000	834	0.72
利息收入	7,000					23,744	3,000	20,744	691.47
其他財產收入	58,000	55,920	5,000	50,920	1,018.40	294,620	40,000	254,620	636.55
政府撥入收入	42,090,000	7,724,000	7,675,000	49,000	0.64	39,024,000	38,975,000	49,000	0.13
公庫撥款收入	42,090,000	7,724,000	7,675,000	49,000	0.64	39,024,000	38,975,000	49,000	0.13
教學收入	940,000					434,000	470,000	-36,000	-7.66
學雜費收入	940,000					434,000	470,000	-36,000	-7.66
其他收入	99,000					193,807	49,000	144,807	295.52
雜項收入	99,000					193,807	49,000	144,807	295.52
基金用途	43,426,000	5,682,128	7,680,000	-1,997,872	-26.01	36,705,635	39,653,000	-2,947,365	-7.43
國民教育計畫	42,457,000	5,680,952	6,711,000	-1,030,048	-15.35	36,106,475	38,684,000	-2,577,525	-6.66
其他	42,457,000	5,680,952	6,711,000	-1,030,048	-15.35	36,106,475	38,684,000	-2,577,525	-6.66
建築及設備計畫	969,000	1,176	969,000	-967,824	-99.88	599,160	969,000	-369,840	-38.17
購建固定資產	969,000	1,176	969,000	-967,824	-99.88	599,160	969,000	-369,840	-38.17
本期賸餘(短絀)		2,097,792		2,097,792		3,678,810		3,678,810	
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					5,743,732	1,583,000	4,160,732	262.84

註：一、徵收及依法分配收入-違約罰款收入：實際數297,440元，分配預算無列數，係得禾能源股份有限公司設置太陽能光電公開標租案逾期違約金繳庫。二、財產收入-利息收入：實際數23,744元，較分配預算數增加691.47%，係存款增加及銀行存款利率調高，致利息收入隨增。三、財產收入-其他財產收入：實際數294,620元，較分配預算數增加636.55%，係社區民眾租借活動中心籃球活動等較預期增加。四、其他收入-雜項收入：實際數193,807元，較分配預算數增加295.52%，係以前年度溢提勞健保退金清理繳庫。五、構建固定資產：實際數599,160元，較分配預算數減少38.17%，係多功能教室地板整修工程決標金額低於底價(標比62.83%)。

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9月30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	199,406,774	100.00	負債	2	69,200,929	34.70
流動資產	11	23,487,549	11.78	流動負債	21	17,270,308	8.66
現金	1101	22,977,060	11.52	應付款項	2102	17,270,308	8.66
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	17,270,308	8.66
銀行存款	110102	22,923,060	11.50	其他負債	28	51,930,621	26.04
銀行存款—市庫存款	110102-1	5,626,733	2.82	什項負債	2801	51,930,621	26.04
銀行存款—保管款	110102-2	17,296,327	8.67	存入保證金	280104	473,509	0.24
零用及週轉金	110103	54,000	0.03	應付代管資產	280107	51,457,112	25.81
預付款項	1108	510,489	0.26	淨資產	3	130,205,845	65.30
預付費用	110804	510,489	0.26	淨資產	31	130,205,845	65.30
預付費用—預算類	110804-1	120,445	0.06	淨資產	3101	130,205,845	65.30
預付費用—非預算類	110804-2	390,044	0.20	累積餘額	310101	129,430,222	64.91
固定資產	14	124,462,113	62.42	本期賸餘	310102	775,623	0.39
土地改良物	1402	1,270,413	0.64	合計：		199,406,774	
土地改良物	140201	4,493,000	2.25				
累計折舊-土地改良物	140202	-3,222,587	-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9月30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	116,037,830	58.19				
房屋建築及設備	140401	153,312,560	76.88				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,274,730	-18.69				
機械及設備	1405	5,445,763	2.73				
機械及設備	140501	15,797,111	7.92				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,351,348	-5.19				
交通及運輸設備	1406	327,479	0.16				
交通及運輸設備	140601	2,800,804	1.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,473,325	-1.24				
雜項設備	1407	1,380,628	0.69				
雜項設備	140701	20,390,902	10.23				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,010,274	-9.53				
其他資產	18	51,457,112	25.81				
什項資產	1801	51,457,112	25.81				
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9月30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	25.81				
代管資產—土地	180106-1	51,457,112	25.81				
合計：		199,406,774					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,964,860	41,713,615
徵收及依法分配收入		297,440
違規罰款收入		297,440
財產收益	240,860	1,764,368
財產孳息收入		140,578
財產交易利益	184,940	1,329,170
其他財產收入	55,920	294,620
政府撥入收入	7,724,000	39,024,000
公庫撥款收入	7,724,000	39,024,000
教學收入		434,000
學雜費收入		434,000
其他收入		193,807
雜項收入		193,807
支出	6,078,833	40,937,992
人事支出	5,354,560	33,953,288
人事支出	5,354,560	33,953,288
業務支出	318,557	2,048,667
業務支出	318,557	2,048,667
財產損失		1,169,787
財產交易損失		1,169,787
折舊、折耗及攤銷	397,881	3,661,730
固定資產折舊	397,881	3,661,730
其他支出	7,835	104,520
其他支出	7,835	104,520

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	1,886,027	775,623
期初淨資產		129,430,222
解繳公庫		
期末淨資產		130,205,845

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。