

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 113 年 10 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	49,036,000	3,178,900	3,320,000	-141,100	-4.25	44,964,388	45,340,000	-375,612	-0.83
徵收及依法分配收入						2,000		2,000	
違規罰款收入						2,000		2,000	
財產收入	510,000	14,400	20,000	-5,600	-28.00	423,023	329,000	94,023	28.58
權利金收入	233,000					188,492	116,000	72,492	62.49
利息收入	7,000					35,351	3,000	32,351	1,078.37
其他財產收入	270,000	14,400	20,000	-5,600	-28.00	199,180	210,000	-10,820	-5.15
政府撥入收入	47,487,000	3,160,000	3,022,000	138,000	4.57	44,080,000	44,215,000	-135,000	-0.31
公庫撥款收入	47,487,000	3,160,000	3,022,000	138,000	4.57	44,080,000	44,215,000	-135,000	-0.31
教學收入	940,000		230,000	-230,000	-100.00	406,000	700,000	-294,000	-42.00
學雜費收入	940,000		230,000	-230,000	-100.00	406,000	700,000	-294,000	-42.00
其他收入	99,000	4,500	48,000	-43,500	-90.63	53,365	96,000	-42,635	-44.41
雜項收入	99,000	4,500	48,000	-43,500	-90.63	53,365	96,000	-42,635	-44.41
基金用途	49,445,000	3,620,719	3,320,000	300,719	9.06	40,503,923	45,740,000	-5,236,077	-11.45
國民教育計畫	48,595,000	2,785,719	3,320,000	-534,281	-16.09	39,668,923	44,890,000	-5,221,077	-11.63
其他	48,595,000	2,785,719	3,320,000	-534,281	-16.09	39,668,923	44,890,000	-5,221,077	-11.63
建築及設備計畫	850,000	835,000		835,000		835,000	850,000	-15,000	-1.76
購建固定資產	850,000	835,000		835,000		835,000	850,000	-15,000	-1.76
本期賸餘(短絀)	-409,000	-441,819		-441,819		4,460,465	-400,000	4,860,465	-1,215.12
期初基金餘額	2,065,000					3,575,735	2,065,000	1,510,735	73.16
解繳公庫									
期末基金餘額	1,656,000					8,036,200	1,665,000	6,371,200	382.65

註：1. 違規罰款收入：累計實際數2,000元，預算數無列數，係午餐供應商違規記點罰款繳庫2. 權利金收入：累計實際數188,492元，較預算數增加62.49%，係太陽光電權利金收入較預期增加3. 利息收入：累計實際數35,351元，較預算數增加1078.37%，係升息致利息收入隨增4. 其他財產收入：本月實際數14,400元較預算數減少28%，係活動中心收入較預期減少5. 學雜費收入：本月實際數0元，累計實際數406,000元，分別較預算數減少100%及42%，係幼兒就學補助於11月繳庫6. 雜項收入：本月實際數4,500元，累計實際數53,365元，分別較預算數減少90.63%及44.41%，係幼兒就學補助於11月繳庫7. 國民教育計畫：本月實際數2,785,719元、累計實際數39,668,923元，分別較預算數減少16.09%及11.63%，係擇節經費8. 購建固定資產：本月實際數835,000元，預算數無列數，係球場漆面工程於分配次月驗收付款。

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113年10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	144,080,671	100.00	負債	2	13,577,255	9.42
流動資產	11	21,613,455	15.00	流動負債	21	12,857,179	8.92
現金	1101	21,613,455	15.00	應付款項	2102	12,857,179	8.92
銀行存款	110102	21,555,455	14.96	應付代收款	210203	12,857,179	8.92
銀行存款—市庫存款	110102-1	7,978,200	5.54	其他負債	28	720,076	0.50
銀行存款—保管款	110102-2	13,577,255	9.42	什項負債	2801	720,076	0.50
零用及週轉金	110103	58,000	0.04	存入保證金	280104	720,076	0.50
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	130,503,416	90.58
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	130,503,416	90.58
預付費用—非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	130,503,416	90.58
固定資產	14	122,467,216	85.00	累積餘額	310101	128,648,049	89.29
土地改良物	1402	1,806,877	1.25	本期賸餘	310102	1,855,367	1.29
土地改良物	140201	5,328,000	3.70	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-3,521,123	-2.44	合計：		144,080,671	
房屋建築及設備	1404	113,062,426	78.47				
房屋建築及設備	140401	153,408,320	106.47				
信託代理與保證資產		761,416		信託代理與保證負債		761,416	
保管有價證券		0		應付保管有價證券		0	
保證品		761,416		應付保證品		761,416	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年10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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,345,894	-28.00				
機械及設備	1405	5,223,433	3.63				
機械及設備	140501	8,876,837	6.16				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,653,404	-2.54				
交通及運輸設備	1406	317,372	0.22				
交通及運輸設備	140601	492,611	0.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-175,239	-0.12				
雜項設備	1407	2,057,108	1.43				
雜項設備	140701	4,563,485	3.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,506,377	-1.74				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	54,812,286	38.04				
代管資產—土地	180106-1	54,812,286	38.04				
信託代理與保證資產		761,416		信託代理與保證負債		761,416	
保管有價證券		0		應付保管有價證券		0	
保證品		761,416		應付保證品		761,416	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年10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		
應付代管資產	180107	-54,812,286	-38.04				
合計：		144,080,671					

信託代理與保證資產

761,416

信託代理與保證負債

761,416

保管有價證券

0

應付保管有價證券

0

保證品

761,416

應付保證品

761,416

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,640,097	45,661,262
徵收及依法分配收入		2,000
違規罰款收入		2,000
財產收益	475,597	1,119,897
財產孳息收入		223,843
財產交易利益	461,197	696,874
其他財產收入	14,400	199,180
政府撥入收入	3,160,000	44,080,000
公庫撥款收入	3,160,000	44,080,000
教學收入		406,000
學雜費收入		406,000
其他收入	4,500	53,365
雜項收入	4,500	53,365
支出	3,213,253	43,805,895
人事支出	2,567,285	37,354,380
人事支出	2,567,285	37,354,380
業務支出	218,434	2,134,147
業務支出	218,434	2,134,147
財產損失		16,155
財產交易損失		16,155
折舊、折耗及攤銷	427,534	4,120,817
固定資產折舊	427,534	4,120,817
其他支出		180,396
其他支出		180,396

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113年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	426,844	1,855,367
期初淨資產		128,648,049
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		130,503,416

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。