

基隆市地方教育發展基金—基隆市西定國民小學

1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 2 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	48,949,000	3,322,280	3,330,000	-7,720	-0.23	17,151,010	17,130,000	21,010	0.12
徵收及依法分配收入						5,910		5,910	
違規罰款收入						5,910		5,910	
財產收入	507,000	17,280	25,000	-7,720	-30.88	65,100	50,000	15,100	30.20
權利金收入	200,000								
利息收入	7,000								
其他財產收入	300,000	17,280	25,000	-7,720	-30.88	65,100	50,000	15,100	30.20
政府撥入收入	47,403,000	3,305,000	3,305,000			17,080,000	17,080,000		
公庫撥款收入	47,403,000	3,305,000	3,305,000			17,080,000	17,080,000		
教學收入	940,000								
學雜費收入	940,000								
其他收入	99,000								
雜項收入	99,000								
基金用途	49,996,000	3,434,420	3,330,000	104,420	3.14	12,614,853	17,130,000	-4,515,147	-26.36
國民教育計畫	49,296,000	3,434,420	3,330,000	104,420	3.14	12,614,853	17,130,000	-4,515,147	-26.36
其他	49,296,000	3,434,420	3,330,000	104,420	3.14	12,614,853	17,130,000	-4,515,147	-26.36
建築及設備計畫	700,000								
購建固定資產	700,000								
本期賸餘(短絀)	-1,047,000	-112,140		-112,140		4,536,157		4,536,157	
期初基金餘額	3,167,000					7,615,587	3,167,000	4,448,587	140.47
解繳公庫									
期末基金餘額	2,120,000					12,151,744	3,167,000	8,984,744	283.70

註：本月份及本年度截至本月份累計數實際數較預算數差異超過20%者，其增減原因如下：1. 違規罰款收入：累計實際數5,910元，預算數無列數，係碩鴻土木包工業康芮風災復建工程逾期違約金繳庫。2. 其他財產收入：本月實際數17,280元，累計實際數65,100元，分別較預算數減少30.88%及增加30.20%，係活動中心場地租借費實收入。3. 國民教育計畫：累計實際數12,614,853元，較預算數減少26.36%，係各項經費費實支出。

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114年2月28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	144,014,473	100.00	負 債	2	10,251,970	7.12
流動資產	11	22,403,714	15.56	流動負債	21	9,934,920	6.90
現金	1101	22,403,714	15.56	應付款項	2102	9,934,920	6.90
銀行存款	110102	22,347,714	15.52	應付代收款	210203	9,934,920	6.90
銀行存款—市庫存款	110102-1	12,095,744	8.40	其他負債	28	317,050	0.22
銀行存款—保管款	110102-2	10,251,970	7.12	什項負債	2801	317,050	0.22
零用及週轉金	110103	56,000	0.04	存入保證金	280104	317,050	0.22
固定資產	14	121,610,759	84.44	淨資產	3	133,762,503	92.88
土地改良物	1402	1,644,951	1.14	淨資產	31	133,762,503	92.88
土地改良物	140201	5,328,000	3.70	淨資產	3101	133,762,503	92.88
累計折舊-土地改良物	140202	-3,683,049	-2.56	累積餘額	310101	130,077,233	90.32
房屋建築及設備	1404	112,118,580	77.85	本期賸餘	310102	3,685,270	2.56
房屋建築及設備	140401	153,408,320	106.52	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,289,740	-28.67	合計：		144,014,473	
機械及設備	1405	5,338,588	3.71				
信託代理與保證資產		761,416		信託代理與保證負債		761,416	
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114年2月28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		
機械及設備	140501	9,453,801	6.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,115,213	-2.86				
交通及運輸設備	1406	390,846	0.27				
交通及運輸設備	140601	592,611	0.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-201,765	-0.14				
雜項設備	1407	2,117,794	1.47				
雜項設備	140701	4,776,565	3.32				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,658,771	-1.85				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	54,812,286	38.06				
代管資產—土地	180106-1	54,812,286	38.06				
應付代管資產	180107	-54,812,286	-38.06				
合計：		144,014,473					

信託代理與保證資產

761,416

信託代理與保證負債

761,416

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114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,348,280	17,177,010
徵收及依法分配收入		5,910
違規罰款收入		5,910
財產收益	43,280	91,100
財產交易利益	26,000	26,000
其他財產收入	17,280	65,100
政府撥入收入	3,305,000	17,080,000
公庫撥款收入	3,305,000	17,080,000
支出	3,872,091	13,491,740
人事支出	3,187,844	12,275,748
人事支出	3,187,844	12,275,748
業務支出	203,513	296,042
業務支出	203,513	296,042
折舊、折耗及攤銷	437,671	876,887
固定資產折舊	437,671	876,887
其他支出	43,063	43,063
其他支出	43,063	43,063
本期賸餘（短絀）	-523,811	3,685,270
期初淨資產		130,077,233
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		133,762,503

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。