

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 3 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	3,351,891	3,300,000	51,891	1.57	20,502,901	20,430,000	72,901	0.36
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	72,231	25,000	47,231	188.92	137,331	75,000	62,331	83.11
權利金收入	200,000	72,231		72,231		72,231		72,231	
利息收入	7,000								
其他財產收入	300,000		25,000	-25,000	-100.00	65,100	75,000	-9,900	-13.20
政府撥入收入	47,403,000	3,275,000	3,275,000			20,355,000	20,355,000		
公庫撥款收入	47,403,000	3,275,000	3,275,000			20,355,000	20,355,000		
教學收入	940,000								
學雜費收入	940,000								
其他收入	99,000	4,660		4,660		4,660		4,660	
雜項收入	99,000	4,660		4,660		4,660		4,660	
基金用途	49,996,000	3,269,995	3,300,000	-30,005	-0.91	15,884,848	20,430,000	-4,545,152	-22.25
國民教育計畫	49,296,000	3,269,995	3,300,000	-30,005	-0.91	15,884,848	20,430,000	-4,545,152	-22.25
其他	49,296,000	3,269,995	3,300,000	-30,005	-0.91	15,884,848	20,430,000	-4,545,152	-22.25
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	81,896		81,896		4,618,053		4,618,053	
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					12,233,640	3,167,000	9,066,640	286.28

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，係風災復建工程逾期違約金繳庫。2. 權利金收入：本月實際數及累計實際數72,231元，預算數無列數，係太陽光電權利金繳庫。3. 其他財產收入：本月實際數0元，較預算數減少100%，係活動中心場地租借收入覈實繳庫。4. 雜項收入：本月實際數及累計實際數4,660元，預算數無列數，係113學年第2學期幼兒園學生活動費註冊收入繳庫。5. 國民教育計畫：累計實際數15,884,848元，較預算數減少22.25%，係各項經費覈實支出。

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3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	145,608,004	100.00	負 債	2	11,982,434	8.23
流動資產	11	24,216,074	16.63	流動負債	21	11,665,384	8.01
現金	1101	24,216,074	16.63	應付款項	2102	11,665,384	8.01
銀行存款	110102	24,160,074	16.59	應付代收款	210203	11,665,384	8.01
銀行存款—市庫存款	110102-1	12,177,640	8.36	其他負債	28	317,050	0.22
銀行存款—保管款	110102-2	11,982,434	8.23	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	121,391,930	83.37	淨資產	3	133,625,570	91.77
土地改良物	1402	1,604,470	1.10	淨資產	31	133,625,570	91.77
土地改良物	140201	5,328,000	3.66	淨資產	3101	133,625,570	91.77
累計折舊-土地改良物	140202	-3,723,530	-2.56	累積餘額	310101	130,077,233	89.33
房屋建築及設備	1404	111,884,796	76.84	本期賸餘	310102	3,548,337	2.44
房屋建築及設備	140401	153,408,320	105.36	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,523,524	-28.52	合計：		145,608,004	
機械及設備	1405	5,439,790	3.74				
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3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		
機械及設備	140501	9,670,681	6.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,230,891	-2.91				
交通及運輸設備	1406	383,615	0.26				
交通及運輸設備	140601	592,611	0.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-208,996	-0.14				
雜項設備	1407	2,079,259	1.43				
雜項設備	140701	4,776,565	3.28				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,697,306	-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	37.64				
代管資產—土地	180106-1	54,812,286	37.64				
應付代管資產	180107	-54,812,286	-37.64				
合計：		145,608,004					
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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,568,771	20,745,781
徵收及依法分配收入		5,910
違規罰款收入		5,910
財產收益	289,111	380,211
財產孳息收入	72,231	72,231
財產交易利益	216,880	242,880
其他財產收入		65,100
政府撥入收入	3,275,000	20,355,000
公庫撥款收入	3,275,000	20,355,000
其他收入	4,660	4,660
雜項收入	4,660	4,660
支出	3,705,704	17,197,444
人事支出	3,016,902	15,292,650
人事支出	3,016,902	15,292,650
業務支出	231,820	527,862
業務支出	231,820	527,862
折舊、折耗及攤銷	435,709	1,312,596
固定資產折舊	435,709	1,312,596
其他支出	21,273	64,336
其他支出	21,273	64,336
本期賸餘（短絀）	-136,933	3,548,337
期初淨資產		130,077,233
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		133,625,570

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。