

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 114 年 4 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	2,761,200	3,300,000	-538,800	-16.33	23,264,101	23,730,000	-465,899	-1.96
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	4,200	25,000	-20,800	-83.20	141,531	100,000	41,531	41.53
權利金收入	200,000					72,231		72,231	
利息收入	7,000								
其他財產收入	300,000	4,200	25,000	-20,800	-83.20	69,300	100,000	-30,700	-30.70
政府撥入收入	47,403,000	2,757,000	2,757,000			23,112,000	23,112,000		
公庫撥款收入	47,403,000	2,757,000	2,757,000			23,112,000	23,112,000		
教學收入	940,000		470,000	-470,000	-100.00		470,000	-470,000	-100.00
學雜費收入	940,000		470,000	-470,000	-100.00		470,000	-470,000	-100.00
其他收入	99,000		48,000	-48,000	-100.00	4,660	48,000	-43,340	-90.29
雜項收入	99,000		48,000	-48,000	-100.00	4,660	48,000	-43,340	-90.29
基金用途	49,996,000	3,127,344	3,300,000	-172,656	-5.23	19,012,192	23,730,000	-4,717,808	-19.88
國民教育計畫	49,296,000	3,127,344	3,300,000	-172,656	-5.23	19,012,192	23,730,000	-4,717,808	-19.88
其他	49,296,000	3,127,344	3,300,000	-172,656	-5.23	19,012,192	23,730,000	-4,717,808	-19.88
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	-366,144		-366,144		4,251,909		4,251,909	
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					11,867,496	3,167,000	8,700,496	274.72

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4,200元，累計實際數69,300元，分別較預算數減少83.20%及30.70%，係活動中心場地租借收入覈實繳庫。4. 學雜費收入：本月實際數0元，累計實際數0元，分別較預算數減少100%及100%，係113學年第2學期幼兒就學補助款於次月份繳庫。5. 雜項收入：本月實際數0元，累計實際數4,660元，分別較預算數減少100%及90.29%，係113學年第2學期幼兒就學補助款於次月份繳庫。

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4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	146,199,882	100.00	負債	2	13,322,858	9.11
流動資產	11	25,190,354	17.23	流動負債	21	12,956,308	8.86
現金	1101	25,190,354	17.23	應付款項	2102	12,956,308	8.86
銀行存款	110102	25,134,354	17.19	應付代收款	210203	12,956,308	8.86
銀行存款—市庫存款	110102-1	11,811,496	8.08	其他負債	28	366,550	0.25
銀行存款—保管款	110102-2	13,322,858	9.11	什項負債	2801	366,550	0.25
零用及週轉金	110103	56,000	0.04	存入保證金	280104	366,550	0.25
固定資產	14	121,009,528	82.77	淨資產	3	132,877,024	90.89
土地改良物	1402	1,563,988	1.07	淨資產	31	132,877,024	90.89
土地改良物	140201	5,328,000	3.64	淨資產	3101	132,877,024	90.89
累計折舊-土地改良物	140202	-3,764,012	-2.57	累積餘額	310101	130,077,233	88.97
房屋建築及設備	1404	111,651,012	76.37	本期賸餘	310102	2,799,791	1.92
房屋建築及設備	140401	153,408,320	104.93	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,757,308	-28.56	合計：		146,199,882	
機械及設備	1405	5,321,627	3.64				
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4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		
機械及設備	140501	9,670,681	6.61				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,349,054	-2.97				
交通及運輸設備	1406	376,387	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	-216,224	-0.15				
雜項設備	1407	2,096,514	1.43				
雜項設備	140701	4,826,565	3.30				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,730,051	-1.87				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	54,812,286	37.49				
代管資產—土地	180106-1	54,812,286	37.49				
應付代管資產	180107	-54,812,286	-37.49				
合計：		146,199,882					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,811,200	23,556,981
徵收及依法分配收入		5,910
違規罰款收入		5,910
財產收益	54,200	434,411
財產孳息收入		72,231
財產交易利益	50,000	292,880
其他財產收入	4,200	69,300
政府撥入收入	2,757,000	23,112,000
公庫撥款收入	2,757,000	23,112,000
其他收入		4,660
雜項收入		4,660
支出	3,559,746	20,757,190
人事支出	2,883,383	18,176,033
人事支出	2,883,383	18,176,033
業務支出	225,478	753,340
業務支出	225,478	753,340
折舊、折耗及攤銷	432,402	1,744,998
固定資產折舊	432,402	1,744,998
其他支出	18,483	82,819
其他支出	18,483	82,819
本期賸餘（短絀）	-748,546	2,799,791
期初淨資產		130,077,233
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		132,877,024

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。