基隆市地方教育發展基金

115年度半年結算報告

（115年1月1日至115年6月30日）

基隆市西定國民小學 編

基隆市地方教育發展基金-基隆市西定國民小學
115 年度半年結算報告

目　　次

1、摘要說明 ……第 1 頁

2、基金來源、用途及餘絀表…… 第 2 頁

3、平衡表…… 第 3 頁

基隆市地方教育發展基金-基隆市西定國民小學
115 年度半年結算報告摘要說明

壹、基金來源、用途及餘絀情形

一、基金來源:實際數33,054,187元,較分配預算數32,839,000元,超收215,187元，計增加0.66%。

(一)違規罰款收入：實際數 7,311 元，係筆記型電腦失竊賠償收入，依實際收繳入庫。

(二)權利金收入:實際數 82,403 元,較分配預算數 94,000 元,短收 11,597 元，計減少 12.34%，主要係因 114 年 7-12 月太陽光電發電系統公開標租案權利金較預期減少所致。。

(三)利息收入：實際數 31,673 元，較分配預算數 10,000 元，超收 21,673 元，計增加 216.73%，主要係因利率上升及專戶存款較預期增加所致。

(四)其他財產收入：實際數 550,880 元，較分配預算數 280,000 元，超收 270,880 元，計增加 96.74%，主要係因活動中心場地租借收入較預期增加所致。

(五)公庫撥款收入:實際數 32,002,000 元,較分配預算數 32,002,000 元，無增減。

(六)學雜費收入:實際數336,000元,較分配預算數406,000元,短收70,000元，計減少 17.24%，主要係因(114-2)幼兒園學雜費收入較預期減少所致。

(七)雜項收入：實際數 43,920 元，較分配預算數 47,000 元，短收 3,080 元，計減少 6.55%，主要係因(114-2)幼兒園學生活動費收入較預期減少所致。

二、基金用途(國民教育計畫):實際數 30,405,849 元,較分配預算數 32,839,000 元,減少 2,433,151 元,計減少 7.41%,主要係因用人費用較預期減少所致。

三、本期賸餘：實際數 2,648,338 元，較分配預算數 0 元，增加 2,648,338 元。

(一)主要係因：基金來源超收 215,187 元及基金用途已分配尚未執行數 2,433,151 元所致。

(二)期初基金餘額：8,286,739 元。

(三)期末基金餘額：10,935,077 元。

貳、其他重要說明：

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產：無。

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 115 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

項目		實際數	分配預算數	比較增減(一)	
名稱	編號			金額	%
基金來源	4	33,054,187	32,839,000	215,187	0.66
徵收及依法分配收入	41	7,311		7,311	
違規罰款收入	4115	7,311		7,311	
財產收入	45	664,956	384,000	280,956	73.17
權利金收入	453	82,403	94,000	-11,597	-12.34
利息收入	454	31,673	10,000	21,673	216.73
其他財產收入	45Y	550,880	280,000	270,880	96.74
政府撥入收入	46	32,002,000	32,002,000		
公庫撥款收入	462	32,002,000	32,002,000		
教學收入	4S	336,000	406,000	-70,000	-17.24
學雜費收入	4S1	336,000	406,000	-70,000	-17.24
其他收入	4Y	43,920	47,000	-3,080	-6.55
雜項收入	4YY	43,920	47,000	-3,080	-6.55
基金用途	5	30,405,849	32,839,000	-2,433,151	-7.41
國民教育計畫	53	30,405,849	32,839,000	-2,433,151	-7.41
其他		30,405,849	32,839,000	-2,433,151	-7.41
本期賸餘(短絀－)	6	2,648,338		2,648,338	
期初基金餘額	71	8,286,739	6,568,000	1,718,739	26.17
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	10,935,077	6,568,000	4,367,077	66.49

註:

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115年06月30日

單位：新臺幣元

科　目	金　額	%	科　目	金　額	%
資產	140,278,038	100.00	負債	11,963,034	8.53
流動資產	22,898,111	16.32	流動負債	11,797,884	8.41
現金	22,824,651	16.27	應付款項	11,797,884	8.41
銀行存款	22,720,651	16.20	應付代收款	11,797,884	8.41
零用及週轉金	104,000	0.07	其他負債	165,150	0.12
預付款項	73,460	0.05	什項負債	165,150	0.12
預付費用	73,460	0.05	存入保證金	165,150	0.12
固定資產	117,379,927	83.68	淨資產	128,315,004	91.47
土地改良物	1,007,291	0.72	淨資產	128,315,004	91.47
土地改良物	5,328,000	3.80	淨資產	128,315,004	91.47
累計折舊-土地改良物	-4,320,709	-3.08	累積餘額	127,993,252	91.24
房屋建築及設備	109,345,802	77.95	本期賸餘	321,752	0.23
房屋建築及設備	154,398,320	110.07	淨資產調整數	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-45,052,518	-32.12	合計：	140,278,038	
機械及設備	4,921,077	3.51			
機械及設備	10,860,387	7.74			
累計折舊-機械及設備	-5,939,310	-4.23			
交通及運輸設備	279,775	0.20			
交通及運輸設備	592,611	0.42			
累計折舊-交通及運輸設備	-312,836	-0.22			
雜項設備	1,825,982	1.30			
雜項設備	4,454,052	3.18			
累計折舊-雜項設備	-2,628,070	-1.87			
其他資產	0	0.00			
什項資產	0	0.00			
代管資產	58,161,023	41.46			
應付代管資產	-58,161,023	-41.46			
合計：	140,278,038				

信託代理與保證資產	670,140	信託代理與保證負債	670,140
保證品	670,140	應付保證品	670,140

註： 1.信託代理與保證資產(負債)計670,140元，其內容如下：
(1)履約保證金定存單-太陽光電發電系統標租案550,140元。
(2)履約保證金定存單-114學年度成功國小共廚和建德國小午餐及幼兒園點心食材調味料財物採購案120,000元。
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
3.經管珍貴動產、不動產之總額：無。
4.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。

主辦會計人員：

基金主持人：