

# 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 112 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	43,426,000	1,552,420	1,824,000	-271,580	-14.89	41,936,865	41,477,000	459,865	1.11
徵收及依法分配收入						297,440		297,440	
違規罰款收入						297,440		297,440	
財產收入	297,000	1,200		1,200		436,398	159,000	277,398	174.46
權利金收入	232,000					116,834	116,000	834	0.72
利息收入	7,000					23,744	3,000	20,744	691.47
其他財產收入	58,000	1,200		1,200		295,820	40,000	255,820	639.55
政府撥入收入	42,090,000	1,546,000	1,546,000			40,570,000	40,521,000	49,000	0.12
公庫撥款收入	42,090,000	1,546,000	1,546,000			40,570,000	40,521,000	49,000	0.12
教學收入	940,000	5,220	230,000	-224,780	-97.73	439,220	700,000	-260,780	-37.25
學雜費收入	940,000	5,220	230,000	-224,780	-97.73	439,220	700,000	-260,780	-37.25
其他收入	99,000		48,000	-48,000	-100.00	193,807	97,000	96,807	99.80
雜項收入	99,000		48,000	-48,000	-100.00	193,807	97,000	96,807	99.80
基金用途	43,426,000	428,132	1,824,000	-1,395,868	-76.53	37,133,767	41,477,000	-4,343,233	-10.47
國民教育計畫	42,457,000	428,132	1,824,000	-1,395,868	-76.53	36,534,607	40,508,000	-3,973,393	-9.81
其他	42,457,000	428,132	1,824,000	-1,395,868	-76.53	36,534,607	40,508,000	-3,973,393	-9.81
建築及設備計畫	969,000					599,160	969,000	-369,840	-38.17
購建固定資產	969,000					599,160	969,000	-369,840	-38.17
本期賸餘(短絀)		1,124,288		1,124,288		4,803,098		4,803,098	
期初基金餘額	1,583,000					2,064,922	1,583,000	481,922	30.44
解繳公庫									
期末基金餘額	1,583,000					6,868,020	1,583,000	5,285,020	333.86

註：一、徵收及依法分配收入：違規罰款收入實際數297,440元，分配預算無列數，係得禾能源股份有限公司設置太陽能光電公開標租案逾期違約金繳庫。二、財產收入：利息收入實際數23,744元，較分配預算數增加691.47%，係存款增加及銀行存款利率調高，致利息收入隨增。其他財產收入實際數295,820元，較分配預算數增加639.55%，係社區民眾租借活動中心籃球活動等較預期增加。三、教學收入：學雜費收入實際數439,220元，較分配預算數減少37.25%，係幼兒園學雜費收入分配於次月份。四、其他收入：雜項收入實際數193,807元，較分配預算數增加99.80%，係以前年度溢提勞健保勞退金清理繳庫。五、建築及設備計畫：構建固定資產實際數599,160元，較分配預算數減少38.17%，係多功能教室地板整修工程決標金額低於底價(標比62.83%)。

## 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112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	195,755,125	100.00	負債	2	64,783,366	33.09
流動資產	11	20,194,274	10.32	流動負債	21	12,831,841	6.56
現金	1101	19,644,113	10.04	應付款項	2102	12,831,841	6.56
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	12,831,841	6.56
銀行存款	110102	19,590,113	10.01	其他負債	28	51,951,525	26.54
銀行存款—市庫存款	110102-1	6,693,575	3.42	什項負債	2801	51,951,525	26.54
銀行存款—保管款	110102-2	12,896,538	6.59	存入保證金	280104	494,413	0.25
零用及週轉金	110103	54,000	0.03	應付代管資產	280107	51,457,112	26.29
預付款項	1108	550,161	0.28	淨資產	3	130,971,759	66.91
預付費用	110804	550,161	0.28	淨資產	31	130,971,759	66.91
預付費用—預算類	110804-1	120,445	0.06	淨資產	3101	130,971,759	66.91
預付費用—非預算類	110804-2	429,716	0.22	累積餘額	310101	129,430,222	66.12
固定資產	14	124,103,739	63.40	本期賸餘	310102	1,541,537	0.79
土地改良物	1402	1,248,908	0.64	合計：		195,755,125	
土地改良物	140201	4,493,000	2.30				
累計折舊—土地改良物	140202	-3,244,092	-1.66				
信託代理與保證資產		550,142		信託代理與保證負債		550,142	
保管有價證券		550,140		應付保管有價證券		550,140	
保證品		2		應付保證品		2	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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112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		
房屋建築及設備	1404	115,801,620	59.16				
房屋建築及設備	140401	153,312,560	78.32				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,510,940	-19.16				
機械及設備	1405	5,364,114	2.74				
機械及設備	140501	15,820,111	8.08				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,455,997	-5.34				
交通及運輸設備	1406	323,123	0.17				
交通及運輸設備	140601	2,800,804	1.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,477,681	-1.27				
雜項設備	1407	1,365,974	0.70				
雜項設備	140701	20,409,302	10.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,043,328	-9.73				
其他資產	18	51,457,112	26.29				
什項資產	1801	51,457,112	26.29				
信託代理與保證資產		550,142		信託代理與保證負債		550,142	
保管有價證券		550,140		應付保管有價證券		550,140	
保證品		2		應付保證品		2	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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112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		
代管資產	180106	51,457,112	26.29				
代管資產—土地	180106-1	51,457,112	26.29				
合計：		195,755,125					

信託代理與保證資產

550,142

信託代理與保證負債

550,142

保管有價證券

550,140

應付保管有價證券

550,140

保證品

2

應付保證品

2

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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112年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,593,820	43,307,435
徵收及依法分配收入		297,440
違規罰款收入		297,440
財產收益	42,600	1,806,968
財產孳息收入		140,578
財產交易利益	41,400	1,370,570
其他財產收入	1,200	295,820
政府撥入收入	1,546,000	40,570,000
公庫撥款收入	1,546,000	40,570,000
教學收入	5,220	439,220
學雜費收入	5,220	439,220
其他收入		193,807
雜項收入		193,807
支出	827,906	41,765,898
人事支出	130,221	34,083,509
人事支出	130,221	34,083,509
業務支出	280,680	2,329,347
業務支出	280,680	2,329,347
財產損失		1,169,787
財產交易損失		1,169,787
折舊、折耗及攤銷	399,774	4,061,504
固定資產折舊	399,774	4,061,504
其他支出	17,231	121,751
其他支出	17,231	121,751

## 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112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）	765,914	1,541,537
期初淨資產		129,430,222
解繳公庫		
期末淨資產		130,971,759

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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。