

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 11 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	1,174,026	891,000	283,026	31.76	43,110,891	42,368,000	742,891	1.75
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	81,466	8,000	73,466	918.33	517,864	167,000	350,864	210.10
權利金收入	232,000	64,586		64,586		181,420	116,000	65,420	56.40
利息收入	7,000					23,744	3,000	20,744	691.47
其他財產收入	58,000	16,880	8,000	8,880	111.00	312,700	48,000	264,700	551.46
政府撥入收入	42,090,000	643,000	643,000			41,213,000	41,164,000	49,000	0.12
公庫撥款收入	42,090,000	643,000	643,000			41,213,000	41,164,000	49,000	0.12
教學收入	940,000	406,000	240,000	166,000	69.17	845,220	940,000	-94,780	-10.08
學雜費收入	940,000	406,000	240,000	166,000	69.17	845,220	940,000	-94,780	-10.08
其他收入	99,000	43,560		43,560		237,367	97,000	140,367	144.71
雜項收入	99,000	43,560		43,560		237,367	97,000	140,367	144.71
基金用途	43,426,000	4,632,262	891,000	3,741,262	419.89	41,766,029	42,368,000	-601,971	-1.42
國民教育計畫	42,457,000	4,632,262	891,000	3,741,262	419.89	41,166,869	41,399,000	-232,131	-0.56
其他	42,457,000	4,632,262	891,000	3,741,262	419.89	41,166,869	41,399,000	-232,131	-0.56
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)		-3,458,236		-3,458,236		1,344,862		1,344,862	
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					3,409,784	1,583,000	1,826,784	115.40

註：1. 違約罰款收入：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。2. 權利金收入：實際數181,420元，較分配預算數增加56.4%，係太陽光電回饋金收入較預期增加。3. 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。4. 其他財產收入：實際數312,700元，較分配預算數增加551.46%，係社區民眾租借活動中心場地收入較預期增加。5. 雜項收入：實際數237,367元，較分配預算數增加144.71%，係以前年度溢提勞健保退金清理繳庫。6. 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11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	192,107,014	100.00	負債	2	63,783,595	33.20
流動資產	11	15,736,267	8.19	流動負債	21	11,874,070	6.18
現金	1101	15,615,822	8.13	應付款項	2102	11,874,070	6.18
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	11,874,070	6.18
銀行存款	110102	15,561,822	8.10	其他負債	28	51,909,525	27.02
銀行存款—市庫存款	110102-1	3,235,339	1.68	什項負債	2801	51,909,525	27.02
銀行存款—保管款	110102-2	12,326,483	6.42	存入保證金	280104	452,413	0.24
零用及週轉金	110103	54,000	0.03	應付代管資產	280107	51,457,112	26.79
預付款項	1108	120,445	0.06	淨資產	3	128,323,419	66.80
預付費用	110804	120,445	0.06	淨資產	31	128,323,419	66.80
預付費用—預算類	110804-1	120,445	0.06	淨資產	3101	128,323,419	66.80
預付費用—非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	129,430,222	67.37
固定資產	14	124,913,635	65.02	本期短絀	310103	-1,106,803	-0.58
土地改良物	1402	1,227,404	0.64	合計：		192,107,014	
土地改良物	140201	4,493,000	2.34				
累計折舊-土地改良物	140202	-3,265,596	-1.70				
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11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		
房屋建築及設備	1404	115,660,988	60.21				
房屋建築及設備	140401	153,408,320	79.86				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,747,332	-19.65				
機械及設備	1405	5,873,738	3.06				
機械及設備	140501	16,435,647	8.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,561,909	-5.50				
交通及運輸設備	1406	318,764	0.17				
交通及運輸設備	140601	2,800,804	1.46				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,482,040	-1.29				
雜項設備	1407	1,832,741	0.95				
雜項設備	140701	20,909,269	10.88				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,076,528	-9.93				
其他資產	18	51,457,112	26.79				
什項資產	1801	51,457,112	26.79				
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11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		
代管資產	180106	51,457,112	26.79				
代管資產—土地	180106-1	51,457,112	26.79				
合計：		192,107,014					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,386,353	45,693,788
徵收及依法分配收入		297,440
違規罰款收入		297,440
財產收益	1,293,793	3,100,761
財產孳息收入	64,586	205,164
財產交易利益	1,212,327	2,582,897
其他財產收入	16,880	312,700
政府撥入收入	643,000	41,213,000
公庫撥款收入	643,000	41,213,000
教學收入	406,000	845,220
學雜費收入	406,000	845,220
其他收入	43,560	237,367
雜項收入	43,560	237,367
支出	5,034,693	46,800,591
人事支出	4,405,947	38,489,456
人事支出	4,405,947	38,489,456
業務支出	214,555	2,543,902
業務支出	214,555	2,543,902
財產損失	1,064	1,170,851
財產交易損失	1,064	1,170,851
折舊、折耗及攤銷	401,367	4,462,871
固定資產折舊	401,367	4,462,871
其他支出	11,760	133,511
其他支出	11,760	133,511

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-2,648,340	-1,106,803
期初淨資產		129,430,222
解繳公庫		
期末淨資產		128,323,419

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。