

# 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 112 年 12 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	969,340	1,058,000	-88,660	-8.38	44,080,231	43,426,000	654,231	1.51
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	42,819	130,000	-87,181	-67.06	560,683	297,000	263,683	88.78
權利金收入	232,000		116,000	-116,000	-100.00	181,420	232,000	-50,580	-21.80
利息收入	7,000	36,399	4,000	32,399	809.98	60,143	7,000	53,143	759.19
其他財產收入	58,000	6,420	10,000	-3,580	-35.80	319,120	58,000	261,120	450.21
政府撥入收入	42,090,000	926,000	926,000			42,139,000	42,090,000	49,000	0.12
公庫撥款收入	42,090,000	926,000	926,000			42,139,000	42,090,000	49,000	0.12
教學收入	940,000					845,220	940,000	-94,780	-10.08
學雜費收入	940,000					845,220	940,000	-94,780	-10.08
其他收入	99,000	521	2,000	-1,479	-73.95	237,888	99,000	138,888	140.29
雜項收入	99,000	521	2,000	-1,479	-73.95	237,888	99,000	138,888	140.29
基金用途	43,426,000	803,389	1,058,000	-254,611	-24.07	42,569,418	43,426,000	-856,582	-1.97
國民教育計畫	42,457,000	803,389	1,058,000	-254,611	-24.07	41,970,258	42,457,000	-486,742	-1.15
其他	42,457,000	803,389	1,058,000	-254,611	-24.07	41,970,258	42,457,000	-486,742	-1.15
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)		165,951		165,951		1,510,813		1,510,813	
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					3,575,735	1,583,000	1,992,735	125.88

註：本月份及本年度截至本月份累計盈虧(餘絀)實際數較預算數差異超過百分之十者，其增減原因如下：

1. 違約罰款收入：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：係太陽光電回饋金收入較預期減少。
3. 利息收入：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：係社區民眾租借活動中心場地收入較預期增加。
5. 學雜費收入：係學生人數增加致學雜費繳庫數隨增。
6. 雜項收入：係以前年度溢提勞健保退金清理繳庫。
7. 購建固定資產：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12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	191,674,820	100.00	負債	2	63,026,771	32.88
流動資產	11	15,145,394	7.90	流動負債	21	10,903,318	5.69
現金	1101	15,145,394	7.90	應付款項	2102	10,903,318	5.69
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	10,903,318	5.69
銀行存款	110102	15,145,394	7.90	其他負債	28	52,123,453	27.19
銀行存款—市庫存款	110102-1	3,575,735	1.87	什項負債	2801	52,123,453	27.19
銀行存款—保管款	110102-2	11,569,659	6.04	存入保證金	280104	666,341	0.35
零用及週轉金	110103	0	0.00	應付代管資產	280107	51,457,112	26.85
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	128,648,049	67.12
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	128,648,049	67.12
預付費用—預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	128,648,049	67.12
預付費用—非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	128,648,049	67.12
固定資產	14	125,072,314	65.25	合計：		191,674,820	
土地改良物	1402	1,205,899	0.63				
土地改良物	140201	4,493,000	2.34				
累計折舊—土地改良物	140202	-3,287,101	-1.71				
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12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	115,424,603	60.22				
房屋建築及設備	140401	153,408,320	80.04				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,983,717	-19.82				
機械及設備	1405	6,240,659	3.26				
機械及設備	140501	16,911,847	8.82				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,671,188	-5.57				
交通及運輸設備	1406	314,408	0.16				
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	-2,486,396	-1.30				
雜項設備	1407	1,886,745	0.98				
雜項設備	140701	20,996,982	10.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,110,237	-9.97				
其他資產	18	51,457,112	26.85				
什項資產	1801	51,457,112	26.85				
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12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	26.85				
代管資產—土地	180106-1	51,457,112	26.85				
合計：		191,674,820					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,533,253	47,227,041
徵收及依法分配收入		297,440
違規罰款收入		297,440
財產收益	606,732	3,707,493
財產孳息收入	36,399	241,563
財產交易利益	563,913	3,146,810
其他財產收入	6,420	319,120
政府撥入收入	926,000	42,139,000
公庫撥款收入	926,000	42,139,000
教學收入		845,220
學雜費收入		845,220
其他收入	521	237,888
雜項收入	521	237,888
支出	1,208,623	48,009,214
人事支出	282,934	38,772,390
人事支出	282,934	38,772,390
業務支出	403,637	2,947,539
業務支出	403,637	2,947,539
財產損失		1,170,851
財產交易損失		1,170,851
折舊、折耗及攤銷	405,234	4,868,105
固定資產折舊	405,234	4,868,105
其他支出	116,818	250,329
其他支出	116,818	250,329

## 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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	324,630	-782,173
期初淨資產		129,430,222
解繳公庫		
期末淨資產		128,648,049

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。