

# 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 4 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       | 本 年 度<br>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         | 2,896,760 | 3,174,000 | -277,240 | -8.73   | 18,903,714            | 18,971,000 | -67,286    | -0.35  |
| 徵收及依法分配收入 |                    |           |           |          |         | 1,440                 |            | 1,440      |        |
| 違規罰款收入    |                    |           |           |          |         | 1,440                 |            | 1,440      |        |
| 財產收入      | 297,000            |           | 5,000     | -5,000   | -100.00 | 214,514               | 20,000     | 194,514    | 972.57 |
| 權利金收入     | 232,000            |           |           |          |         | 116,834               |            | 116,834    |        |
| 利息收入      | 7,000              |           |           |          |         |                       |            |            |        |
| 其他財產收入    | 58,000             |           | 5,000     | -5,000   | -100.00 | 97,680                | 20,000     | 77,680     | 388.40 |
| 政府撥入收入    | 42,090,000         | 2,891,000 | 2,891,000 |          |         | 18,673,000            | 18,673,000 |            |        |
| 公庫撥款收入    | 42,090,000         | 2,891,000 | 2,891,000 |          |         | 18,673,000            | 18,673,000 |            |        |
| 教學收入      | 940,000            |           | 230,000   | -230,000 | -100.00 | 7,000                 | 230,000    | -223,000   | -96.96 |
| 學雜費收入     | 940,000            |           | 230,000   | -230,000 | -100.00 | 7,000                 | 230,000    | -223,000   | -96.96 |
| 其他收入      | 99,000             | 5,760     | 48,000    | -42,240  | -88.00  | 7,760                 | 48,000     | -40,240    | -83.83 |
| 雜項收入      | 99,000             | 5,760     | 48,000    | -42,240  | -88.00  | 7,760                 | 48,000     | -40,240    | -83.83 |
| 基金用途      | 43,426,000         | 3,388,778 | 3,174,000 | 214,778  | 6.77    | 17,876,558            | 18,971,000 | -1,094,442 | -5.77  |
| 國民教育計畫    | 42,457,000         | 3,388,778 | 3,174,000 | 214,778  | 6.77    | 17,876,558            | 18,971,000 | -1,094,442 | -5.77  |
| 其他        | 42,457,000         | 3,388,778 | 3,174,000 | 214,778  | 6.77    | 17,876,558            | 18,971,000 | -1,094,442 | -5.77  |
| 建築及設備計畫   | 969,000            |           |           |          |         |                       |            |            |        |
| 購建固定資產    | 969,000            |           |           |          |         |                       |            |            |        |
| 本期賸餘(短絀)  |                    | -492,018  |           | -492,018 |         | 1,027,156             |            | 1,027,156  |        |
| 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          |           |           |          |         | 3,092,078             | 1,583,000  | 1,509,078  | 95.33  |

- 註：1. 其他財產收入：截至本月累計實際數97,680元，預算數20,000元，超收77,680元，係活動中心租金收入較預期高所致。  
 2. 學雜費收入：截至本月累計實際數7,000元，預算數230,000元，短收223,000元，係幼兒園教育部補助學生免學費繳庫於5月份入帳所致。  
 3. 雜項收入：截至本月累計實際數7,760元，預算數48,000元，短收40,240元，係幼兒園增加雜項收入繳庫於5月份入帳所致。

## 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        | 191,887,293 | 100.00 | 負債        | 2      | 62,125,957  | 32.38 |
| 流動資產       | 11       | 13,760,923  | 7.17   | 流動負債      | 21     | 10,201,086  | 5.32  |
| 現金         | 1101     | 13,538,284  | 7.06   | 應付款項      | 2102   | 10,201,086  | 5.32  |
| 庫存現金       | 110101   | 0           | 0.00   | 應付代收款     | 210203 | 10,201,086  | 5.32  |
| 銀行存款       | 110102   | 13,484,284  | 7.03   | 其他負債      | 28     | 51,924,871  | 27.06 |
| 銀行存款—市庫存款  | 110102-1 | 2,887,523   | 1.50   | 什項負債      | 2801   | 51,924,871  | 27.06 |
| 銀行存款—保管款   | 110102-2 | 10,596,761  | 5.52   | 存入保證金     | 280104 | 467,759     | 0.24  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 54,000      | 0.03   | 應付代管資產    | 280107 | 51,457,112  | 26.82 |
| 預付款項       | 1108     | 222,639     | 0.12   | 淨資產       | 3      | 129,761,336 | 67.62 |
| 預付費用       | 110804   | 222,639     | 0.12   | 淨資產       | 31     | 129,761,336 | 67.62 |
| 預付費用—預算類   | 110804-1 | 150,555     | 0.08   | 淨資產       | 3101   | 129,761,336 | 67.62 |
| 預付費用—非預算類  | 110804-2 | 72,084      | 0.04   | 累積餘額      | 310101 | 129,430,222 | 67.45 |
| 固定資產       | 14       | 126,669,258 | 66.01  | 本期賸餘      | 310102 | 331,114     | 0.17  |
| 土地改良物      | 1402     | 1,377,935   | 0.72   | 合計：       |        | 191,887,293 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 4,493,000   | 2.34   |           |        |             |       |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -3,115,065  | -1.62  |           |        |             |       |
| 信託代理與保證資產  |          | 1,100,282   |        | 信託代理與保證負債 |        | 1,100,282   |       |
| 保管有價證券     |          | 1,100,280   |        | 應付保管有價證券  |        | 1,100,280   |       |
| 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 |           |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 116,615,230 | 60.77  |           |    |           |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 152,713,400 | 79.58  |           |    |           |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -36,098,170 | -18.81 |           |    |           |   |
| 機械及設備        | 1405   | 6,747,616   | 3.52   |           |    |           |   |
| 機械及設備        | 140501 | 16,549,076  | 8.62   |           |    |           |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -9,801,460  | -5.11  |           |    |           |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 354,643     | 0.18   |           |    |           |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 2,806,179   | 1.46   |           |    |           |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -2,451,536  | -1.28  |           |    |           |   |
| 雜項設備         | 1407   | 1,573,834   | 0.82   |           |    |           |   |
| 雜項設備         | 140701 | 20,406,679  | 10.63  |           |    |           |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -18,832,845 | -9.81  |           |    |           |   |
| 其他資產         | 18     | 51,457,112  | 26.82  |           |    |           |   |
| 什項資產         | 1801   | 51,457,112  | 26.82  |           |    |           |   |
| 信託代理與保證資產    |        | 1,100,282   |        | 信託代理與保證負債 |    | 1,100,282 |   |
| 保管有價證券       |        | 1,100,280   |        | 應付保管有價證券  |    | 1,100,280 |   |
| 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 |    |   |
| 代管資產    | 180106   | 51,457,112  | 26.82 |        |    |    |   |
| 代管資產—土地 | 180106-1 | 51,457,112  | 26.82 |        |    |    |   |
| 合計：     |          | 191,887,293 |       |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

1,100,282

信託代理與保證負債

1,100,282

保管有價證券

1,100,280

應付保管有價證券

1,100,280

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4月份

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額        |             |
|-----------|-----------|-------------|
|           | 本月數       | 累計數         |
| 收入        | 2,956,760 | 19,836,214  |
| 徵收及依法分配收入 |           | 1,440       |
| 違規罰款收入    |           | 1,440       |
| 財產收益      | 60,000    | 1,147,014   |
| 財產孳息收入    |           | 116,834     |
| 財產交易利益    | 60,000    | 932,500     |
| 其他財產收入    |           | 97,680      |
| 政府撥入收入    | 2,891,000 | 18,673,000  |
| 公庫撥款收入    | 2,891,000 | 18,673,000  |
| 教學收入      |           | 7,000       |
| 學雜費收入     |           | 7,000       |
| 其他收入      | 5,760     | 7,760       |
| 雜項收入      | 5,760     | 7,760       |
| 支出        | 3,797,040 | 19,505,100  |
| 人事支出      | 3,123,754 | 17,125,713  |
| 人事支出      | 3,123,754 | 17,125,713  |
| 業務支出      | 258,351   | 716,281     |
| 業務支出      | 258,351   | 716,281     |
| 折舊、折耗及攤銷  | 408,262   | 1,628,542   |
| 固定資產折舊    | 408,262   | 1,628,542   |
| 其他支出      | 6,673     | 34,564      |
| 其他支出      | 6,673     | 34,564      |
| 本期賸餘(短絀)  | -840,280  | 331,114     |
| 期初淨資產     |           | 129,430,222 |
| 解繳公庫      |           |             |
| 期末淨資產     |           | 129,761,336 |

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。