

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 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。