

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 7 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 | 3,298,909 | 3,163,000 | 135,909 | 4.30 | 28,926,545 | 28,381,000 | 545,545 | 1.92 |
| 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 | | 5,000 | -5,000 | -100.00 | 288,398 | 149,000 | 139,398 | 93.56 |
| 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 | | 5,000 | -5,000 | -100.00 | 147,820 | 30,000 | 117,820 | 392.73 |
| 政府撥入收入 | 42,090,000 | 3,158,000 | 3,158,000 | | | 27,713,000 | 27,713,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 42,090,000 | 3,158,000 | 3,158,000 | | | 27,713,000 | 27,713,000 | | |
| 教學收入 | 940,000 | | | | | 434,000 | 470,000 | -36,000 | -7.66 |
| 學雜費收入 | 940,000 | | | | | 434,000 | 470,000 | -36,000 | -7.66 |
| 其他收入 | 99,000 | 140,909 | | 140,909 | | 193,707 | 49,000 | 144,707 | 295.32 |
| 雜項收入 | 99,000 | 140,909 | | 140,909 | | 193,707 | 49,000 | 144,707 | 295.32 |
| 基金用途 | 43,426,000 | 2,739,996 | 3,163,000 | -423,004 | -13.37 | 27,130,002 | 28,381,000 | -1,250,998 | -4.41 |
| 國民教育計畫 | 42,457,000 | 2,739,996 | 3,163,000 | -423,004 | -13.37 | 27,130,002 | 28,381,000 | -1,250,998 | -4.41 |
| 其他 | 42,457,000 | 2,739,996 | 3,163,000 | -423,004 | -13.37 | 27,130,002 | 28,381,000 | -1,250,998 | -4.41 |
| 建築及設備計畫 | 969,000 | | | | | | | | |
| 購建固定資產 | 969,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | | 558,913 | | 558,913 | | 1,796,543 | | 1,796,543 | |
| 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 | | | | | 3,861,465 | 1,583,000 | 2,278,465 | 143.93 |

註：一、徵收及依法分配收入-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。二、財產收入-利息收入：實際數23,744元，較分配預算數3,000元增加691.47%，係存款增加及銀行存款利率調高，致利息收入隨增。三、財產收入-其他財產收入：實際數147,820元，較分配預算數30,000元增加392.73%，係社區民眾租借活動中心籃球活動等較預期增加。四、其他收入-雜項收入：實際數193,707元，較分配預算數49,000元增加295.32%，係以前年度溢提勞健保退金清理繳庫。

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7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 | 191,200,973 | 100.00 | 負債 | 2 | 61,684,257 | 32.26 |
| 流動資產 | 11 | 14,088,610 | 7.37 | 流動負債 | 21 | 9,691,636 | 5.07 |
| 現金 | 1101 | 13,762,570 | 7.20 | 應付款項 | 2102 | 9,691,636 | 5.07 |
| 庫存現金 | 110101 | 0 | 0.00 | 應付代收款 | 210203 | 9,691,636 | 5.07 |
| 銀行存款 | 110102 | 13,708,570 | 7.17 | 其他負債 | 28 | 51,992,621 | 27.19 |
| 銀行存款—市庫存款 | 110102-1 | 3,656,910 | 1.91 | 什項負債 | 2801 | 51,992,621 | 27.19 |
| 銀行存款—保管款 | 110102-2 | 10,051,660 | 5.26 | 存入保證金 | 280104 | 535,509 | 0.28 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 54,000 | 0.03 | 應付代管資產 | 280107 | 51,457,112 | 26.91 |
| 預付款項 | 1108 | 326,040 | 0.17 | 淨資產 | 3 | 129,516,716 | 67.74 |
| 預付費用 | 110804 | 326,040 | 0.17 | 淨資產 | 31 | 129,516,716 | 67.74 |
| 預付費用—預算類 | 110804-1 | 150,555 | 0.08 | 淨資產 | 3101 | 129,516,716 | 67.74 |
| 預付費用—非預算類 | 110804-2 | 175,485 | 0.09 | 累積餘額 | 310101 | 129,430,222 | 67.69 |
| 固定資產 | 14 | 125,655,251 | 65.72 | 本期賸餘 | 310102 | 86,494 | 0.05 |
| 土地改良物 | 1402 | 1,313,422 | 0.69 | 合計： | | 191,200,973 | |
| 土地改良物 | 140201 | 4,493,000 | 2.35 | | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -3,179,578 | -1.66 | | | | |
| 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7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 | 115,909,968 | 60.62 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 152,713,400 | 79.87 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -36,803,432 | -19.25 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 6,528,885 | 3.41 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 16,664,866 | 8.72 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -10,135,981 | -5.30 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 341,569 | 0.18 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 2,806,179 | 1.47 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -2,464,610 | -1.29 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 1,561,407 | 0.82 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 20,502,619 | 10.72 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -18,941,212 | -9.91 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 51,457,112 | 26.91 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 51,457,112 | 26.91 | | | | |
| 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7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 | 26.91 | | | | |
| 代管資產—土地 | 180106-1 | 51,457,112 | 26.91 | | | | |
| 合計： | | 191,200,973 | | | | | |

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7月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|-----------|-----------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 3,339,899 | 30,070,775 |
| 徵收及依法分配收入 | | 297,440 |
| 違規罰款收入 | | 297,440 |
| 財產收益 | 40,990 | 1,432,628 |
| 財產孳息收入 | | 140,578 |
| 財產交易利益 | 40,990 | 1,144,230 |
| 其他財產收入 | | 147,820 |
| 政府撥入收入 | 3,158,000 | 27,713,000 |
| 公庫撥款收入 | 3,158,000 | 27,713,000 |
| 教學收入 | | 434,000 |
| 學雜費收入 | | 434,000 |
| 其他收入 | 140,909 | 193,707 |
| 雜項收入 | 140,909 | 193,707 |
| 支出 | 3,149,783 | 29,984,281 |
| 人事支出 | 2,581,026 | 25,626,976 |
| 人事支出 | 2,581,026 | 25,626,976 |
| 業務支出 | 150,690 | 1,406,341 |
| 業務支出 | 150,690 | 1,406,341 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 409,787 | 2,854,279 |
| 固定資產折舊 | 409,787 | 2,854,279 |
| 其他支出 | 8,280 | 96,685 |
| 其他支出 | 8,280 | 96,685 |
| 本期賸餘（短絀） | 190,116 | 86,494 |
| 期初淨資產 | | 129,430,222 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 129,516,716 |

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。