

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 8 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	3,677,980	3,592,000	85,980	2.39	32,604,525	31,973,000	631,525	1.98
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	90,880	5,000	85,880	1,717.60	379,278	154,000	225,278	146.28
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	90,880	5,000	85,880	1,717.60	238,700	35,000	203,700	582.00
政府撥入收入	42,090,000	3,587,000	3,587,000			31,300,000	31,300,000		
公庫撥款收入	42,090,000	3,587,000	3,587,000			31,300,000	31,300,000		
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	100		100		193,807	49,000	144,807	295.52
雜項收入	99,000	100		100		193,807	49,000	144,807	295.52
基金用途	43,426,000	3,893,505	3,592,000	301,505	8.39	31,023,507	31,973,000	-949,493	-2.97
國民教育計畫	42,457,000	3,295,521	3,592,000	-296,479	-8.25	30,425,523	31,973,000	-1,547,477	-4.84
其他	42,457,000	3,295,521	3,592,000	-296,479	-8.25	30,425,523	31,973,000	-1,547,477	-4.84
建築及設備計畫	969,000	597,984		597,984		597,984		597,984	
購建固定資產	969,000	597,984		597,984		597,984		597,984	
本期賸餘(短絀)		-215,525		-215,525		1,581,018		1,581,018	
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					3,645,940	1,583,000	2,062,940	130.32

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，較分配預算數增加582%，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193,807元，較分配預算數增加295.52%，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8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	195,414,707	100.00	負債	2	67,094,889	34.33
流動資產	11	19,283,717	9.87	流動負債	21	15,182,268	7.77
現金	1101	19,089,853	9.77	應付款項	2102	15,182,268	7.77
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	15,182,268	7.77
銀行存款	110102	19,035,853	9.74	其他負債	28	51,912,621	26.57
銀行存款—市庫存款	110102-1	3,471,495	1.78	什項負債	2801	51,912,621	26.57
銀行存款—保管款	110102-2	15,564,358	7.96	存入保證金	280104	455,509	0.23
零用及週轉金	110103	54,000	0.03	應付代管資產	280107	51,457,112	26.33
預付款項	1108	193,864	0.10	淨資產	3	128,319,818	65.67
預付費用	110804	193,864	0.10	淨資產	31	128,319,818	65.67
預付費用—預算類	110804-1	120,445	0.06	淨資產	3101	128,319,818	65.67
預付費用—非預算類	110804-2	73,419	0.04	累積餘額	310101	129,430,222	66.23
固定資產	14	124,673,878	63.80	本期短絀	310103	-1,110,404	-0.57
土地改良物	1402	1,291,917	0.66	合計：		195,414,707	
土地改良物	140201	4,493,000	2.30				
累計折舊—土地改良物	140202	-3,201,083	-1.64				
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8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	116,272,866	59.50				
房屋建築及設備	140401	153,311,384	78.45				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,038,518	-18.95				
機械及設備	1405	5,386,717	2.76				
機械及設備	140501	15,635,071	8.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,248,354	-5.24				
交通及運輸設備	1406	331,838	0.17				
交通及運輸設備	140601	2,800,804	1.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,468,966	-1.26				
雜項設備	1407	1,390,540	0.71				
雜項設備	140701	20,368,002	10.42				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,977,462	-9.71				
其他資產	18	51,457,112	26.33				
什項資產	1801	51,457,112	26.33				
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8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	26.33				
代管資產—土地	180106-1	51,457,112	26.33				
合計：		195,414,707					
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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,677,980	33,748,755
徵收及依法分配收入		297,440
違規罰款收入		297,440
財產收益	90,880	1,523,508
財產孳息收入		140,578
財產交易利益		1,144,230
其他財產收入	90,880	238,700
政府撥入收入	3,587,000	31,300,000
公庫撥款收入	3,587,000	31,300,000
教學收入		434,000
學雜費收入		434,000
其他收入	100	193,807
雜項收入	100	193,807
支出	4,874,878	34,859,159
人事支出	2,971,752	28,598,728
人事支出	2,971,752	28,598,728
業務支出	323,769	1,730,110
業務支出	323,769	1,730,110
財產損失	1,169,787	1,169,787
財產交易損失	1,169,787	1,169,787
折舊、折耗及攤銷	409,570	3,263,849
固定資產折舊	409,570	3,263,849
其他支出		96,685
其他支出		96,685

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,196,898	-1,110,404
期初淨資產		129,430,222
解繳公庫		
期末淨資產		128,319,818

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。