

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 113 年 2 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	49,036,000	3,204,120	3,180,000	24,120	0.76	13,306,320	13,530,000	-223,680	-1.65
財產收入	510,000	24,120	20,000	4,120	20.60	46,320	40,000	6,320	15.80
權利金收入	233,000								
利息收入	7,000								
其他財產收入	270,000	24,120	20,000	4,120	20.60	46,320	40,000	6,320	15.80
政府撥入收入	47,487,000	3,180,000	3,160,000	20,000	0.63	13,260,000	13,490,000	-230,000	-1.70
公庫撥款收入	47,487,000	3,180,000	3,160,000	20,000	0.63	13,260,000	13,490,000	-230,000	-1.70
教學收入	940,000								
學雜費收入	940,000								
其他收入	99,000								
雜項收入	99,000								
基金用途	49,445,000	3,360,977	3,180,000	180,977	5.69	12,292,603	13,730,000	-1,437,397	-10.47
國民教育計畫	48,595,000	3,360,977	3,180,000	180,977	5.69	12,292,603	13,730,000	-1,437,397	-10.47
其他	48,595,000	3,360,977	3,180,000	180,977	5.69	12,292,603	13,730,000	-1,437,397	-10.47
建築及設備計畫	850,000								
購建固定資產	850,000								
本期賸餘(短絀)	-409,000	-156,857		-156,857		1,013,717	-200,000	1,213,717	-606.86
期初基金餘額	2,065,000					3,575,735	2,065,000	1,510,735	73.16
解繳公庫									
期末基金餘額	1,656,000					4,589,452	1,865,000	2,724,452	146.08

註：本月份及本年度截至本月份累計餘絀實際數較預算數差異超過10%者，其增減原因如下：

1. 其他財產收入：實際數46,320元，較預算數40,000元增加15.8%，主要係社區民眾租借活動中心場地收入較預期增加。
2. 國民教育計畫：實際數12,292,603元，較預算數13,730,000元減少10.47%，主要係依規定覈實支用節餘。

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113年2月29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	140,062,696	100.00	負債	2	11,138,486	7.95
流動資產	11	15,727,938	11.23	流動負債	21	10,472,145	7.48
現金	1101	15,727,938	11.23	應付款項	2102	10,472,145	7.48
銀行存款	110102	15,669,938	11.19	應付代收款	210203	10,472,145	7.48
銀行存款—市庫存款	110102-1	4,531,452	3.24	其他負債	28	666,341	0.48
銀行存款—保管款	110102-2	11,138,486	7.95	什項負債	2801	666,341	0.48
零用及週轉金	110103	58,000	0.04	存入保證金	280104	666,341	0.48
固定資產	14	124,334,758	88.77	淨資產	3	128,924,210	92.05
土地改良物	1402	1,162,890	0.83	淨資產	31	128,924,210	92.05
土地改良物	140201	4,493,000	3.21	淨資產	3101	128,924,210	92.05
累計折舊-土地改良物	140202	-3,330,110	-2.38	累積餘額	310101	128,648,049	91.85
房屋建築及設備	1404	114,951,826	82.07	本期賸餘	310102	276,161	0.20
房屋建築及設備	140401	153,408,320	109.53	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-38,456,494	-27.46	合計：		140,062,696	
機械及設備	1405	6,063,196	4.33				
信託代理與保證資產		646,416		信託代理與保證負債		646,416	
保管有價證券		0		應付保管有價證券		0	
保證品		646,416		應付保證品		646,416	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年2月29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		
機械及設備	140501	9,987,838	7.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,924,642	-2.80				
交通及運輸設備	1406	305,693	0.22				
交通及運輸設備	140601	446,072	0.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-140,379	-0.10				
雜項設備	1407	1,851,153	1.32				
雜項設備	140701	4,093,627	2.92				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,242,474	-1.60				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	54,812,286	39.13				
代管資產—土地	180106-1	54,812,286	39.13				
應付代管資產	180107	-54,812,286	-39.13				
合計：		140,062,696					
信託代理與保證資產		646,416		信託代理與保證負債		646,416	
保管有價證券		0		應付保管有價證券		0	
保證品		646,416		應付保證品		646,416	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,204,120	13,389,392
財產收益	24,120	129,392
財產交易利益		83,072
其他財產收入	24,120	46,320
政府撥入收入	3,180,000	13,260,000
公庫撥款收入	3,180,000	13,260,000
支出	3,771,984	13,113,231
人事支出	3,143,003	11,949,857
人事支出	3,143,003	11,949,857
業務支出	212,902	319,034
業務支出	212,902	319,034
折舊、折耗及攤銷	411,007	820,628
固定資產折舊	411,007	820,628
其他支出	5,072	23,712
其他支出	5,072	23,712
本期賸餘（短絀）	-567,864	276,161
期初淨資產		128,648,049
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		128,924,210

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。