

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 3 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	3,222,054	3,120,000	102,054	3.27	16,528,374	16,650,000	-121,626	-0.73
徵收及依法分配收入		2,000		2,000		2,000		2,000	
違規罰款收入		2,000		2,000		2,000		2,000	
財產收入	510,000	140,054	20,000	120,054	600.27	186,374	60,000	126,374	210.62
權利金收入	233,000	108,854		108,854		108,854		108,854	
利息收入	7,000								
其他財產收入	270,000	31,200	20,000	11,200	56.00	77,520	60,000	17,520	29.20
政府撥入收入	47,487,000	3,080,000	3,100,000	-20,000	-0.65	16,340,000	16,590,000	-250,000	-1.51
公庫撥款收入	47,487,000	3,080,000	3,100,000	-20,000	-0.65	16,340,000	16,590,000	-250,000	-1.51
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	3,223,181	3,120,000	103,181	3.31	15,515,784	16,850,000	-1,334,216	-7.92
國民教育計畫	48,595,000	3,223,181	3,120,000	103,181	3.31	15,515,784	16,850,000	-1,334,216	-7.92
其他	48,595,000	3,223,181	3,120,000	103,181	3.31	15,515,784	16,850,000	-1,334,216	-7.92
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	-1,127		-1,127		1,012,590	-200,000	1,212,590	-606.30
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					4,588,325	1,865,000	2,723,325	146.02

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. 違規罰款收入：實際數2,000元，預算數無列數，主要係勝威食品企業有限公司113年2月27日午餐供應違規記點罰款。
2. 權利金收入：實際數108,854元，預算數無列數，主要係得禾能源股份有限公司太陽光電發電系統回饋金。
3. 其他財產收入：實際數77,520元，較預算數60,000元增加29.20%，主要係社區民眾租借活動中心場地收入較預期增加。

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3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	140,147,538	100.00	負債	2	11,635,379	8.30
流動資產	11	16,223,704	11.58	流動負債	21	10,969,038	7.83
現金	1101	16,223,704	11.58	應付款項	2102	10,969,038	7.83
銀行存款	110102	16,165,704	11.53	應付代收款	210203	10,969,038	7.83
銀行存款—市庫存款	110102-1	4,530,325	3.23	其他負債	28	666,341	0.48
銀行存款—保管款	110102-2	11,635,379	8.30	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	123,923,834	88.42	淨資產	3	128,512,159	91.70
土地改良物	1402	1,141,386	0.81	淨資產	31	128,512,159	91.70
土地改良物	140201	4,493,000	3.21	淨資產	3101	128,512,159	91.70
累計折舊-土地改良物	140202	-3,351,614	-2.39	累積餘額	310101	128,648,049	91.79
房屋建築及設備	1404	114,715,434	81.85	本期短絀	310103	-135,890	-0.10
房屋建築及設備	140401	153,408,320	109.46	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-38,692,886	-27.61	合計：		140,147,538	
機械及設備	1405	5,947,565	4.24				
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3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		
機械及設備	140501	9,987,838	7.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,040,273	-2.88				
交通及運輸設備	1406	301,334	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	-144,738	-0.10				
雜項設備	1407	1,818,115	1.30				
雜項設備	140701	4,093,627	2.92				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,275,512	-1.62				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	54,812,286	39.11				
代管資產—土地	180106-1	54,812,286	39.11				
應付代管資產	180107	-54,812,286	-39.11				
合計：		140,147,538					
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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,222,054	16,611,446
徵收及依法分配收入	2,000	2,000
違規罰款收入	2,000	2,000
財產收益	140,054	269,446
財產孳息收入	108,854	108,854
財產交易利益		83,072
其他財產收入	31,200	77,520
政府撥入收入	3,080,000	16,340,000
公庫撥款收入	3,080,000	16,340,000
支出	3,634,105	16,747,336
人事支出	2,960,960	14,910,817
人事支出	2,960,960	14,910,817
業務支出	223,674	542,708
業務支出	223,674	542,708
折舊、折耗及攤銷	410,924	1,231,552
固定資產折舊	410,924	1,231,552
其他支出	38,547	62,259
其他支出	38,547	62,259
本期賸餘（短絀）	-412,051	-135,890
期初淨資產		128,648,049
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		128,512,159

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。