

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 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 | 49,036,000 | 3,407,660 | 3,120,000 | 287,660 | 9.22 | 19,936,034 | 19,770,000 | 166,034 | 0.84 |
| 徵收及依法分配收入 | | | | | | 2,000 | | 2,000 | |
| 違規罰款收入 | | | | | | 2,000 | | 2,000 | |
| 財產收入 | 510,000 | 3,600 | 20,000 | -16,400 | -82.00 | 189,974 | 80,000 | 109,974 | 137.47 |
| 權利金收入 | 233,000 | | | | | 108,854 | | 108,854 | |
| 利息收入 | 7,000 | | | | | | | | |
| 其他財產收入 | 270,000 | 3,600 | 20,000 | -16,400 | -82.00 | 81,120 | 80,000 | 1,120 | 1.40 |
| 政府撥入收入 | 47,487,000 | 2,950,000 | 2,822,000 | 128,000 | 4.54 | 19,290,000 | 19,412,000 | -122,000 | -0.63 |
| 公庫撥款收入 | 47,487,000 | 2,950,000 | 2,822,000 | 128,000 | 4.54 | 19,290,000 | 19,412,000 | -122,000 | -0.63 |
| 教學收入 | 940,000 | 406,000 | 230,000 | 176,000 | 76.52 | 406,000 | 230,000 | 176,000 | 76.52 |
| 學雜費收入 | 940,000 | 406,000 | 230,000 | 176,000 | 76.52 | 406,000 | 230,000 | 176,000 | 76.52 |
| 其他收入 | 99,000 | 48,060 | 48,000 | 60 | 0.13 | 48,060 | 48,000 | 60 | 0.13 |
| 雜項收入 | 99,000 | 48,060 | 48,000 | 60 | 0.13 | 48,060 | 48,000 | 60 | 0.13 |
| 基金用途 | 49,445,000 | 3,181,389 | 3,120,000 | 61,389 | 1.97 | 18,697,173 | 19,970,000 | -1,272,827 | -6.37 |
| 國民教育計畫 | 48,595,000 | 3,181,389 | 3,120,000 | 61,389 | 1.97 | 18,697,173 | 19,970,000 | -1,272,827 | -6.37 |
| 其他 | 48,595,000 | 3,181,389 | 3,120,000 | 61,389 | 1.97 | 18,697,173 | 19,970,000 | -1,272,827 | -6.37 |
| 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 | 226,271 | | 226,271 | | 1,238,861 | -200,000 | 1,438,861 | -719.43 |
| 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 | | | | | 4,814,596 | 1,865,000 | 2,949,596 | 158.16 |

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：累計實際數2,000元，預算數無列數，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：累計實際數108,854元，預算數無列數，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：本月實際數3,600元，較預算數減少82%，主要係本月活動中心等場地收入於以前月份預收。
4. 學雜費收入：本月實際數406,000元，累計實際數406,000元，較預算數增加76.52%，係幼兒就學補助學生人數增加致學雜費收入繳庫數隨增。

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 | 140,434,159 | 100.00 | 負債 | 2 | 12,051,120 | 8.58 |
| 流動資產 | 11 | 16,865,716 | 12.01 | 流動負債 | 21 | 11,384,779 | 8.11 |
| 現金 | 1101 | 16,865,716 | 12.01 | 應付款項 | 2102 | 11,384,779 | 8.11 |
| 銀行存款 | 110102 | 16,807,716 | 11.97 | 應付代收款 | 210203 | 11,384,779 | 8.11 |
| 銀行存款—市庫存款 | 110102-1 | 4,756,596 | 3.39 | 其他負債 | 28 | 666,341 | 0.47 |
| 銀行存款—保管款 | 110102-2 | 12,051,120 | 8.58 | 什項負債 | 2801 | 666,341 | 0.47 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 58,000 | 0.04 | 存入保證金 | 280104 | 666,341 | 0.47 |
| 固定資產 | 14 | 123,568,443 | 87.99 | 淨資產 | 3 | 128,383,039 | 91.42 |
| 土地改良物 | 1402 | 1,119,881 | 0.80 | 淨資產 | 31 | 128,383,039 | 91.42 |
| 土地改良物 | 140201 | 4,493,000 | 3.20 | 淨資產 | 3101 | 128,383,039 | 91.42 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -3,373,119 | -2.40 | 累積餘額 | 310101 | 128,648,049 | 91.61 |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 114,479,049 | 81.52 | 本期短絀 | 310103 | -265,010 | -0.19 |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 153,408,320 | 109.24 | 淨資產調整數 | 310104 | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -38,929,271 | -27.72 | 合計： | | 140,434,159 | |
| 機械及設備 | 1405 | 5,845,348 | 4.16 | | | | |
| 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 | | |
| 機械及設備 | 140501 | 10,001,338 | 7.12 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -4,155,990 | -2.96 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 296,978 | 0.21 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 446,072 | 0.32 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -149,094 | -0.11 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 1,827,187 | 1.30 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 4,135,127 | 2.94 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -2,307,940 | -1.64 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 0 | 0.00 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 0 | 0.00 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 54,812,286 | 39.03 | | | | |
| 代管資產—土地 | 180106-1 | 54,812,286 | 39.03 | | | | |
| 應付代管資產 | 180107 | -54,812,286 | -39.03 | | | | |
| 合計： | | 140,434,159 | | | | | |
| 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4月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|-----------|-----------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 3,462,660 | 20,074,106 |
| 徵收及依法分配收入 | | 2,000 |
| 違規罰款收入 | | 2,000 |
| 財產收益 | 58,600 | 328,046 |
| 財產孳息收入 | | 108,854 |
| 財產交易利益 | 55,000 | 138,072 |
| 其他財產收入 | 3,600 | 81,120 |
| 政府撥入收入 | 2,950,000 | 19,290,000 |
| 公庫撥款收入 | 2,950,000 | 19,290,000 |
| 教學收入 | 406,000 | 406,000 |
| 學雜費收入 | 406,000 | 406,000 |
| 其他收入 | 48,060 | 48,060 |
| 雜項收入 | 48,060 | 48,060 |
| 支出 | 3,591,780 | 20,339,116 |
| 人事支出 | 2,880,038 | 17,790,855 |
| 人事支出 | 2,880,038 | 17,790,855 |
| 業務支出 | 289,463 | 832,171 |
| 業務支出 | 289,463 | 832,171 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 410,391 | 1,641,943 |
| 固定資產折舊 | 410,391 | 1,641,943 |
| 其他支出 | 11,888 | 74,147 |
| 其他支出 | 11,888 | 74,147 |

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4月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|----------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 本期賸餘(短絀) | -129,120 | -265,010 |
| 期初淨資產 | | 128,648,049 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | |
| 期末淨資產 | | 128,383,039 |

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。