

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。