

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 5 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	2,861,900	3,120,000	-258,100	-8.27	22,797,934	22,890,000	-92,066	-0.40
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	41,900	20,000	21,900	109.50	231,874	100,000	131,874	131.87
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	41,900	20,000	21,900	109.50	123,020	100,000	23,020	23.02
政府撥入收入	47,487,000	2,820,000	2,860,000	-40,000	-1.40	22,110,000	22,272,000	-162,000	-0.73
公庫撥款收入	47,487,000	2,820,000	2,860,000	-40,000	-1.40	22,110,000	22,272,000	-162,000	-0.73
教學收入	940,000		240,000	-240,000	-100.00	406,000	470,000	-64,000	-13.62
學雜費收入	940,000		240,000	-240,000	-100.00	406,000	470,000	-64,000	-13.62
其他收入	99,000					48,060	48,000	60	0.13
雜項收入	99,000					48,060	48,000	60	0.13
基金用途	49,445,000	3,052,602	3,120,000	-67,398	-2.16	21,749,775	23,090,000	-1,340,225	-5.80
國民教育計畫	48,595,000	3,052,602	3,120,000	-67,398	-2.16	21,749,775	23,090,000	-1,340,225	-5.80
其他	48,595,000	3,052,602	3,120,000	-67,398	-2.16	21,749,775	23,090,000	-1,340,225	-5.80
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	-190,702		-190,702		1,048,159	-200,000	1,248,159	-624.08
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					4,623,894	1,865,000	2,758,894	147.93

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41,900元，累計實際數123,020元，分別較預算數增加109.50%及23.02%，主要係預收下半年活動中心場地收入。
4. 學雜費收入：本月實際數0元，累計實際數406,000元，分別較預算數減少100%及13.62%，係幼兒就學補助繳庫數於上月份實現且學生人數較預期減少致學雜費收入繳庫數隨減。

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5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	140,176,942	100.00	負債	2	12,344,872	8.81
流動資產	11	16,968,766	12.11	流動負債	21	11,678,531	8.33
現金	1101	16,968,766	12.11	應付款項	2102	11,678,531	8.33
銀行存款	110102	16,910,766	12.06	應付代收款	210203	11,678,531	8.33
銀行存款—市庫存款	110102-1	4,565,894	3.26	其他負債	28	666,341	0.48
銀行存款—保管款	110102-2	12,344,872	8.81	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	123,208,176	87.89	淨資產	3	127,832,070	91.19
土地改良物	1402	1,098,377	0.78	淨資產	31	127,832,070	91.19
土地改良物	140201	4,493,000	3.21	淨資產	3101	127,832,070	91.19
累計折舊-土地改良物	140202	-3,394,623	-2.42	累積餘額	310101	128,648,049	91.78
房屋建築及設備	1404	114,242,657	81.50	本期短絀	310103	-815,979	-0.58
房屋建築及設備	140401	153,408,320	109.44	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,165,663	-27.94	合計：		140,176,942	
機械及設備	1405	5,780,029	4.12				
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5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	10,052,993	7.17				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,272,964	-3.05				
交通及運輸設備	1406	292,619	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	-153,453	-0.11				
雜項設備	1407	1,794,494	1.28				
雜項設備	140701	4,135,127	2.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,340,633	-1.67				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	54,812,286	39.10				
代管資產—土地	180106-1	54,812,286	39.10				
應付代管資產	180107	-54,812,286	-39.10				
合計：		140,176,942					
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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,913,555	22,987,661
徵收及依法分配收入		2,000
違規罰款收入		2,000
財產收益	93,555	421,601
財產孳息收入		108,854
財產交易利益	51,655	189,727
其他財產收入	41,900	123,020
政府撥入收入	2,820,000	22,110,000
公庫撥款收入	2,820,000	22,110,000
教學收入		406,000
學雜費收入		406,000
其他收入		48,060
雜項收入		48,060
支出	3,464,524	23,803,640
人事支出	2,854,720	20,645,575
人事支出	2,854,720	20,645,575
業務支出	172,249	1,004,420
業務支出	172,249	1,004,420
折舊、折耗及攤銷	411,922	2,053,865
固定資產折舊	411,922	2,053,865
其他支出	25,633	99,780
其他支出	25,633	99,780

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-550,969	-815,979
期初淨資產		128,648,049
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		127,832,070

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。