

# 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 7 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	3,080,805	3,120,000	-39,195	-1.26	28,786,050	29,070,000	-283,950	-0.98
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		20,000	-20,000	-100.00	319,185	269,000	50,185	18.66
權利金收入	233,000					108,854	116,000	-7,146	-6.16
利息收入	7,000					35,351	3,000	32,351	1,078.37
其他財產收入	270,000		20,000	-20,000	-100.00	174,980	150,000	24,980	16.65
政府撥入收入	47,487,000	3,080,000	3,100,000	-20,000	-0.65	28,010,000	28,283,000	-273,000	-0.97
公庫撥款收入	47,487,000	3,080,000	3,100,000	-20,000	-0.65	28,010,000	28,283,000	-273,000	-0.97
教學收入	940,000					406,000	470,000	-64,000	-13.62
學雜費收入	940,000					406,000	470,000	-64,000	-13.62
其他收入	99,000	805		805		48,865	48,000	865	1.80
雜項收入	99,000	805		805		48,865	48,000	865	1.80
基金用途	49,445,000	2,309,164	3,320,000	-1,010,836	-30.45	27,219,019	29,470,000	-2,250,981	-7.64
國民教育計畫	48,595,000	2,309,164	3,320,000	-1,010,836	-30.45	27,219,019	29,470,000	-2,250,981	-7.64
其他	48,595,000	2,309,164	3,320,000	-1,010,836	-30.45	27,219,019	29,470,000	-2,250,981	-7.64
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	771,641	-200,000	971,641	-485.82	1,567,031	-400,000	1,967,031	-491.76
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					5,142,766	1,665,000	3,477,766	208.87

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午餐供應違規記點罰款繳庫。2. 利息收入：累計實際數35,351元，較預算數增加1078.37%，係專戶存款利息收入因升息較預期增加。3. 其他財產收入：本月實際數0元，累計實際數174,980元，分別較預算數減少100%及增加16.65%，主要係5月份預收下半年活動中心場地收入。4. 學雜費收入：累計實際數406,000元，較預算數減少13.62%，係幼兒就學補助因學生人數較預期減少致學雜費收入繳庫數隨減。5. 雜項收入：本月實際數805元，預算數無列數，係復興行112學年第2學期資源回收款繳庫。6. 國民教育計畫：本月份實際數2,309,164元較預算數減少30.45%，係覈實支用節餘。

## 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7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	139,796,850	100.00	負債	2	12,221,135	8.74
流動資產	11	17,363,901	12.42	流動負債	21	11,349,294	8.12
現金	1101	17,363,901	12.42	應付款項	2102	11,349,294	8.12
銀行存款	110102	17,305,901	12.38	應付代收款	210203	11,349,294	8.12
銀行存款—市庫存款	110102-1	5,084,766	3.64	其他負債	28	871,841	0.62
銀行存款—保管款	110102-2	12,221,135	8.74	什項負債	2801	871,841	0.62
零用及週轉金	110103	58,000	0.04	存入保證金	280104	871,841	0.62
固定資產	14	122,432,949	87.58	淨資產	3	127,575,715	91.26
土地改良物	1402	1,055,368	0.75	淨資產	31	127,575,715	91.26
土地改良物	140201	4,493,000	3.21	淨資產	3101	127,575,715	91.26
累計折舊-土地改良物	140202	-3,437,632	-2.46	累積餘額	310101	128,648,049	92.02
房屋建築及設備	1404	113,770,308	81.38	本期短絀	310103	-1,072,334	-0.77
房屋建築及設備	140401	153,408,320	109.74	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,638,012	-28.35	合計：		139,796,850	
機械及設備	1405	5,548,599	3.97				
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7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	7.19				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,504,394	-3.22				
交通及運輸設備	1406	283,904	0.20				
交通及運輸設備	140601	446,072	0.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-162,168	-0.12				
雜項設備	1407	1,774,770	1.27				
雜項設備	140701	4,181,077	2.99				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,406,307	-1.72				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	54,812,286	39.21				
代管資產—土地	180106-1	54,812,286	39.21				
應付代管資產	180107	-54,812,286	-39.21				
合計：		139,796,850					
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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,099,575	29,021,727
徵收及依法分配收入		2,000
違規罰款收入		2,000
財產收益	18,770	554,862
財產孳息收入		144,205
財產交易利益	18,770	235,677
其他財產收入		174,980
政府撥入收入	3,080,000	28,010,000
公庫撥款收入	3,080,000	28,010,000
教學收入		406,000
學雜費收入		406,000
其他收入	805	48,865
雜項收入	805	48,865
支出	2,718,334	30,094,061
人事支出	2,169,791	25,587,719
人事支出	2,169,791	25,587,719
業務支出	139,373	1,492,732
業務支出	139,373	1,492,732
折舊、折耗及攤銷	409,170	2,875,042
固定資產折舊	409,170	2,875,042
其他支出		138,568
其他支出		138,568

## 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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	381,241	-1,072,334
期初淨資產		128,648,049
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		127,575,715

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。