

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。