

# 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 9 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	9,719,438	9,630,000	89,438	0.93	41,785,488	42,020,000	-234,512	-0.56
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	89,438	20,000	69,438	347.19	408,623	309,000	99,623	32.24
權利金收入	233,000	79,638		79,638		188,492	116,000	72,492	62.49
利息收入	7,000			35,351		35,351	3,000	32,351	1,078.37
其他財產收入	270,000	9,800	20,000	-10,200	-51.00	184,780	190,000	-5,220	-2.75
政府撥入收入	47,487,000	9,630,000	9,610,000	20,000	0.21	40,920,000	41,193,000	-273,000	-0.66
公庫撥款收入	47,487,000	9,630,000	9,610,000	20,000	0.21	40,920,000	41,193,000	-273,000	-0.66
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					48,865	48,000	865	1.80
雜項收入	99,000					48,865	48,000	865	1.80
基金用途	49,445,000	6,147,674	9,630,000	-3,482,326	-36.16	36,883,204	42,420,000	-5,536,796	-13.05
國民教育計畫	48,595,000	6,147,674	8,780,000	-2,632,326	-29.98	36,883,204	41,570,000	-4,686,796	-11.27
其他	48,595,000	6,147,674	8,780,000	-2,632,326	-29.98	36,883,204	41,570,000	-4,686,796	-11.27
建築及設備計畫	850,000		850,000	-850,000	-100.00		850,000	-850,000	-100.00
購建固定資產	850,000		850,000	-850,000	-100.00		850,000	-850,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-409,000	3,571,764		3,571,764		4,902,284	-400,000	5,302,284	-1,325.57
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					8,478,019	1,665,000	6,813,019	409.19

註：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. 權利金收入：本月實際數79,638元，預算數無列數，累計實際數188,492元，較預算數增加62.49%，係太陽光電權利金收入較預期增加。3. 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。4. 其他財產收入：本月實際數9,800元較預算數減少51%，係活動中心場地收入較預期減少。5. 學雜費收入：累計實際數406,000元，較預算數減少13.62%，係幼兒就學補助繳庫數較預期減少。6. 國民教育計畫：本月實際數6,147,674元、累計實際數36,883,204元，分別較預算數減少29.98%及11.27%，係撙節經費核實支用。6. 購建固定資產：本月實際數及累計實際數0元。係戶外球場漆面更新工程於9月已完工10月驗收付款。

## 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9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	146,319,490	100.00	負債	2	16,242,918	11.10
流動資產	11	24,720,937	16.90	流動負債	21	15,477,647	10.58
現金	1101	24,720,937	16.90	應付款項	2102	15,477,647	10.58
銀行存款	110102	24,662,937	16.86	應付代收款	210203	15,477,647	10.58
銀行存款—市庫存款	110102-1	8,420,019	5.75	其他負債	28	765,271	0.52
銀行存款—保管款	110102-2	16,242,918	11.10	什項負債	2801	765,271	0.52
零用及週轉金	110103	58,000	0.04	存入保證金	280104	765,271	0.52
固定資產	14	121,598,553	83.10	淨資產	3	130,076,572	88.90
土地改良物	1402	1,012,359	0.69	淨資產	31	130,076,572	88.90
土地改良物	140201	4,493,000	3.07	淨資產	3101	130,076,572	88.90
累計折舊-土地改良物	140202	-3,480,641	-2.38	累積餘額	310101	128,648,049	87.92
房屋建築及設備	1404	113,298,385	77.43	本期賸餘	310102	1,428,523	0.98
房屋建築及設備	140401	153,408,320	104.84	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,109,935	-27.41	合計：		146,319,490	
機械及設備	1405	5,304,629	3.63				
信託代理與保證資產		761,416		信託代理與保證負債		761,416	
保管有價證券		0		應付保管有價證券		0	
保證品		761,416		應付保證品		761,416	

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9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	8,844,587	6.04				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,539,958	-2.42				
交通及運輸設備	1406	275,189	0.19				
交通及運輸設備	140601	446,072	0.30				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-170,883	-0.12				
雜項設備	1407	1,707,991	1.17				
雜項設備	140701	4,181,077	2.86				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,473,086	-1.69				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	54,812,286	37.46				
代管資產—土地	180106-1	54,812,286	37.46				
應付代管資產	180107	-54,812,286	-37.46				
合計：		146,319,490					
信託代理與保證資產		761,416		信託代理與保證負債		761,416	
保管有價證券		0		應付保管有價證券		0	
保證品		761,416		應付保證品		761,416	

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,662,423	42,021,165
徵收及依法分配收入		2,000
違規罰款收入		2,000
財產收益	32,423	644,300
財產孳息收入	79,638	223,843
財產交易利益	-57,015	235,677
其他財產收入	9,800	184,780
政府撥入收入	9,630,000	40,920,000
公庫撥款收入	9,630,000	40,920,000
教學收入		406,000
學雜費收入		406,000
其他收入		48,865
雜項收入		48,865
支出	6,559,776	40,592,642
人事支出	5,935,537	34,787,095
人事支出	5,935,537	34,787,095
業務支出	179,425	1,915,713
業務支出	179,425	1,915,713
財產損失	3,640	16,155
財產交易損失	3,640	16,155
折舊、折耗及攤銷	408,462	3,693,283
固定資產折舊	408,462	3,693,283
其他支出	32,712	180,396
其他支出	32,712	180,396

## 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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	3,102,647	1,428,523
期初淨資產		128,648,049
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		130,076,572

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。