

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 11 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	3,443,520	3,300,000	143,520	4.35	48,407,908	48,640,000	-232,092	-0.48
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		30,000	-30,000	-100.00	423,023	359,000	64,023	17.83
權利金收入	233,000					188,492	116,000	72,492	62.49
利息收入	7,000					35,351	3,000	32,351	1,078.37
其他財產收入	270,000		30,000	-30,000	-100.00	199,180	240,000	-40,820	-17.01
政府撥入收入	47,487,000	3,020,000	3,030,000	-10,000	-0.33	47,100,000	47,245,000	-145,000	-0.31
公庫撥款收入	47,487,000	3,020,000	3,030,000	-10,000	-0.33	47,100,000	47,245,000	-145,000	-0.31
教學收入	940,000	385,000	240,000	145,000	60.42	791,000	940,000	-149,000	-15.85
學雜費收入	940,000	385,000	240,000	145,000	60.42	791,000	940,000	-149,000	-15.85
其他收入	99,000	38,520		38,520		91,885	96,000	-4,115	-4.29
雜項收入	99,000	38,520		38,520		91,885	96,000	-4,115	-4.29
基金用途	49,445,000	3,146,392	3,300,000	-153,608	-4.65	43,650,315	49,040,000	-5,389,685	-10.99
國民教育計畫	48,595,000	3,146,392	3,300,000	-153,608	-4.65	42,815,315	48,190,000	-5,374,685	-11.15
其他	48,595,000	3,146,392	3,300,000	-153,608	-4.65	42,815,315	48,190,000	-5,374,685	-11.15
建築及設備計畫	850,000					835,000	850,000	-15,000	-1.76
購建固定資產	850,000					835,000	850,000	-15,000	-1.76
本期賸餘(短絀)	-409,000	297,128		297,128		4,757,593	-400,000	5,157,593	-1,289.40
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					8,333,328	1,665,000	6,668,328	400.50

註：實際數較預算數差異超過百分之十者，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，係午餐供應商違規記點罰款繳庫 2. 權利金收入：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%，係升息致利息收入隨增 4. 其他財產收入：本月實際數0元，累計實際數199,180元，分別較預算數減少100%及17.01%，係活動中心場地收入較預期減少 5. 學雜費收入：本月實際數385,000元，累計實際數791,000元，分別較預算數增加60.42%及減少15.85%，係幼兒就學補助款於本月繳庫，且因符合補助人數較預期減少爰累計繳庫數隨減 6. 雜項收入：本月實際數38,520元，預算數0元，係幼兒就學補助於本月繳庫 7. 國民教育計畫：累計實際數42,815,315元，較預算數減少11.15%，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11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	140,881,747	100.00	負債	2	9,783,137	6.94
流動資產	11	18,116,465	12.86	流動負債	21	9,063,061	6.43
現金	1101	18,116,465	12.86	應付款項	2102	9,063,061	6.43
銀行存款	110102	18,058,465	12.82	應付代收款	210203	9,063,061	6.43
銀行存款—市庫存款	110102-1	8,275,328	5.87	其他負債	28	720,076	0.51
銀行存款—保管款	110102-2	9,783,137	6.94	什項負債	2801	720,076	0.51
零用及週轉金	110103	58,000	0.04	存入保證金	280104	720,076	0.51
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	131,098,610	93.06
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	131,098,610	93.06
預付費用—非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	131,098,610	93.06
固定資產	14	122,765,282	87.14	累積餘額	310101	128,648,049	91.32
土地改良物	1402	1,766,396	1.25	本期賸餘	310102	2,450,561	1.74
土地改良物	140201	5,328,000	3.78	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-3,561,604	-2.53	合計：		140,881,747	
房屋建築及設備	1404	112,826,462	80.09				
房屋建築及設備	140401	153,408,320	108.89				
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11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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,581,858	-28.81				
機械及設備	1405	5,550,140	3.94				
機械及設備	140501	9,316,801	6.61				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,766,661	-2.67				
交通及運輸設備	1406	412,533	0.29				
交通及運輸設備	140601	592,611	0.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-180,078	-0.13				
雜項設備	1407	2,209,751	1.57				
雜項設備	140701	4,752,565	3.37				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,542,814	-1.80				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	54,812,286	38.91				
代管資產—土地	180106-1	54,812,286	38.91				
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11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		
應付代管資產	180107	-54,812,286	-38.91				
合計：		140,881,747					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,172,564	49,833,826
徵收及依法分配收入		2,000
違規罰款收入		2,000
財產收益	729,044	1,848,941
財產孳息收入		223,843
財產交易利益	729,044	1,425,918
其他財產收入		199,180
政府撥入收入	3,020,000	47,100,000
公庫撥款收入	3,020,000	47,100,000
教學收入	385,000	791,000
學雜費收入	385,000	791,000
其他收入	38,520	91,885
雜項收入	38,520	91,885
支出	3,577,370	47,383,265
人事支出	2,862,972	40,217,352
人事支出	2,862,972	40,217,352
業務支出	273,168	2,407,315
業務支出	273,168	2,407,315
財產損失		16,155
財產交易損失		16,155
折舊、折耗及攤銷	430,978	4,551,795
固定資產折舊	430,978	4,551,795
其他支出	10,252	190,648
其他支出	10,252	190,648

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	595,194	2,450,561
期初淨資產		128,648,049
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		131,098,610

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。