

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 12 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	435,622	396,000	39,622	10.01	48,843,530	49,036,000	-192,470	-0.39
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	48,622	151,000	-102,378	-67.80	471,645	510,000	-38,355	-7.52
權利金收入	233,000		117,000	-117,000	-100.00	188,492	233,000	-44,508	-19.10
利息收入	7,000	46,822	4,000	42,822	1,070.55	82,173	7,000	75,173	1,073.90
其他財產收入	270,000	1,800	30,000	-28,200	-94.00	200,980	270,000	-69,020	-25.56
政府撥入收入	47,487,000	387,000	242,000	145,000	59.92	47,487,000	47,487,000		
公庫撥款收入	47,487,000	387,000	242,000	145,000	59.92	47,487,000	47,487,000		
教學收入	940,000					791,000	940,000	-149,000	-15.85
學雜費收入	940,000					791,000	940,000	-149,000	-15.85
其他收入	99,000		3,000	-3,000	-100.00	91,885	99,000	-7,115	-7.19
雜項收入	99,000		3,000	-3,000	-100.00	91,885	99,000	-7,115	-7.19
基金用途	49,445,000	1,153,363	405,000	748,363	184.78	44,803,678	49,445,000	-4,641,322	-9.39
國民教育計畫	48,595,000	1,153,363	405,000	748,363	184.78	43,968,678	48,595,000	-4,626,322	-9.52
其他	48,595,000	1,153,363	405,000	748,363	184.78	43,968,678	48,595,000	-4,626,322	-9.52
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	-717,741	-9,000	-708,741	7,874.90	4,039,852	-409,000	4,448,852	-1,087.74
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					7,615,587	1,656,000	5,959,587	359.88

註：1. 違規罰款收入累計實際數2,000元，預算數無列數，係午餐供應商違規罰款繳庫2. 權利金收入本月實際數0元，累計實際數188,492元，較預算數減少10%及19.10%，係太陽光電權利金收入較預期減少3. 利息收入本月實際數46,822元，累計實際數82,173元，較預算數增加1,070.55及1,073.90%，係升息致利息收入隨增4. 其他財產收入本月實際數1,800元，累計實際數200,980元，較預算數減少94%及25.56%，係場地收入較預期減少5. 公庫撥款收入本月實際數387,000元，較預算數增加59.92%，係公庫撥款收入較預期增加6. 學雜費收入累計實際數791,000元，較預算數減少15.85%，係幼兒就學補助較預期減少7. 雜項收入本月實際數0元，較預算數減少100%，係幼兒活動費於上月繳庫8. 國民教育計畫本月實際數1,153,363元，較預算數增加184.78%，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12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	139,696,035	100.00	負債	2	9,618,802	6.89
流動資產	11	17,234,389	12.34	流動負債	21	8,844,865	6.33
現金	1101	17,234,389	12.34	應付款項	2102	8,844,865	6.33
銀行存款	110102	17,234,389	12.34	應付代收款	210203	8,844,865	6.33
銀行存款—市庫存款	110102-1	7,615,587	5.45	其他負債	28	773,937	0.55
銀行存款—保管款	110102-2	9,618,802	6.89	什項負債	2801	773,937	0.55
固定資產	14	122,461,646	87.66	存入保證金	280104	773,937	0.55
土地改良物	1402	1,725,914	1.24	應付代管資產	280107	0	0.00
土地改良物	140201	5,328,000	3.81	淨資產	3	130,077,233	93.11
累計折舊-土地改良物	140202	-3,602,086	-2.58	淨資產	31	130,077,233	93.11
房屋建築及設備	1404	112,590,503	80.60	淨資產	3101	130,077,233	93.11
房屋建築及設備	140401	153,408,320	109.82	累積餘額	310101	130,077,233	93.11
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,817,817	-29.22		310104		
機械及設備	1405	5,545,052	3.97	合計：		139,696,035	
機械及設備	140501	9,427,801	6.75				
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12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		
累計折舊-機械及設備	140502	-3,882,749	-2.78				
交通及運輸設備	1406	405,305	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	-187,306	-0.13				
雜項設備	1407	2,194,872	1.57				
雜項設備	140701	4,776,565	3.42				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,581,693	-1.85				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	54,812,286	39.24				
代管資產—土地	180106-1	54,812,286	39.24				
應付代管資產	180107	-54,812,286	-39.24				
合計：		139,696,035					
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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	570,622	50,404,448
徵收及依法分配收入		2,000
違規罰款收入		2,000
財產收益	183,622	2,032,563
財產孳息收入	46,822	270,665
財產交易利益	135,000	1,560,918
其他財產收入	1,800	200,980
政府撥入收入	387,000	47,487,000
公庫撥款收入	387,000	47,487,000
教學收入		791,000
學雜費收入		791,000
其他收入		91,885
雜項收入		91,885
支出	1,591,999	48,975,264
人事支出	369,499	40,586,851
人事支出	369,499	40,586,851
業務支出	672,990	3,080,305
業務支出	672,990	3,080,305
財產損失		16,155
財產交易損失		16,155
折舊、折耗及攤銷	438,636	4,990,431
固定資產折舊	438,636	4,990,431
其他支出	110,874	301,522
其他支出	110,874	301,522

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,021,377	1,429,184
期初淨資產		128,648,049
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		130,077,233

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。