

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 114 年 1 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	48,949,000	13,828,730	13,800,000	28,730	0.21	13,828,730	13,800,000	28,730	0.21
徵收及依法分配收入		5,910		5,910		5,910		5,910	
違規罰款收入		5,910		5,910		5,910		5,910	
財產收入	507,000	47,820	25,000	22,820	91.28	47,820	25,000	22,820	91.28
權利金收入	200,000								
利息收入	7,000								
其他財產收入	300,000	47,820	25,000	22,820	91.28	47,820	25,000	22,820	91.28
政府撥入收入	47,403,000	13,775,000	13,775,000			13,775,000	13,775,000		
公庫撥款收入	47,403,000	13,775,000	13,775,000			13,775,000	13,775,000		
教學收入	940,000								
學雜費收入	940,000								
其他收入	99,000								
雜項收入	99,000								
基金用途	49,996,000	9,180,433	13,800,000	-4,619,567	-33.48	9,180,433	13,800,000	-4,619,567	-33.48
國民教育計畫	49,296,000	9,180,433	13,800,000	-4,619,567	-33.48	9,180,433	13,800,000	-4,619,567	-33.48
其他	49,296,000	9,180,433	13,800,000	-4,619,567	-33.48	9,180,433	13,800,000	-4,619,567	-33.48
建築及設備計畫	700,000								
購建固定資產	700,000								
本期賸餘(短絀)	-1,047,000	4,648,297		4,648,297		4,648,297		4,648,297	
期初基金餘額	3,167,000					7,615,587	3,167,000	4,448,587	140.47
解繳公庫									
期末基金餘額	2,120,000					12,263,884	3,167,000	9,096,884	287.24

註：本月份及本年度截至本月份累計數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：本月實際數5,910元，累計實際數5,910元，預算數無列數，係碩鴻土木包工業113年八堵國小康芮風災復建工程逾期違約金繳庫。2. 國民教育計畫：本月實際數9,180,433元，累計實際數9,180,433元，分別較預算數減少33.48%及33.48%，係擲節經費覈實支用節餘。

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114年1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	144,500,169	100.00	負債	2	10,213,855	7.07
流動資產	11	22,477,739	15.56	流動負債	21	9,896,805	6.85
現金	1101	22,477,739	15.56	應付款項	2102	9,896,805	6.85
銀行存款	110102	22,421,739	15.52	應付代收款	210203	9,896,805	6.85
銀行存款—市庫存款	110102-1	12,207,884	8.45	其他負債	28	317,050	0.22
銀行存款—保管款	110102-2	10,213,855	7.07	什項負債	2801	317,050	0.22
零用及週轉金	110103	56,000	0.04	存入保證金	280104	317,050	0.22
固定資產	14	122,022,430	84.44	淨資產	3	134,286,314	92.93
土地改良物	1402	1,685,433	1.17	淨資產	31	134,286,314	92.93
土地改良物	140201	5,328,000	3.69	淨資產	3101	134,286,314	92.93
累計折舊-土地改良物	140202	-3,642,567	-2.52	累積餘額	310101	130,077,233	90.02
房屋建築及設備	1404	112,354,539	77.75	本期賸餘	310102	4,209,081	2.91
房屋建築及設備	140401	153,408,320	106.16	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,053,781	-28.41	合計：		144,500,169	
機械及設備	1405	5,428,047	3.76				

信託代理與保證資產

761,416

信託代理與保證負債

761,416

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114年1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	9,427,801	6.52				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,999,754	-2.77				
交通及運輸設備	1406	398,074	0.28				
交通及運輸設備	140601	592,611	0.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-194,537	-0.13				
雜項設備	1407	2,156,337	1.49				
雜項設備	140701	4,776,565	3.31				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,620,228	-1.81				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	54,812,286	37.93				
代管資產—土地	180106-1	54,812,286	37.93				
應付代管資產	180107	-54,812,286	-37.93				
合計：		144,500,169					
信託代理與保證資產		761,416		信託代理與保證負債		761,416	
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114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	13,828,730	13,828,730
徵收及依法分配收入	5,910	5,910
違規罰款收入	5,910	5,910
財產收益	47,820	47,820
其他財產收入	47,820	47,820
政府撥入收入	13,775,000	13,775,000
公庫撥款收入	13,775,000	13,775,000
支出	9,619,649	9,619,649
人事支出	9,087,904	9,087,904
人事支出	9,087,904	9,087,904
業務支出	92,529	92,529
業務支出	92,529	92,529
折舊、折耗及攤銷	439,216	439,216
固定資產折舊	439,216	439,216
本期賸餘（短絀）	4,209,081	4,209,081
期初淨資產		130,077,233
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		134,286,314

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。