

基隆市地方教育發展基金—基隆市西定國民小學

1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 5 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	3,719,880	3,300,000	419,880	12.72	26,983,981	27,030,000	-46,019	-0.17
徵收及依法分配收入						5,910		5,910	
違規罰款收入						5,910		5,910	
財產收入	507,000	26,440	25,000	1,440	5.76	167,971	125,000	42,971	34.38
權利金收入	200,000					72,231		72,231	
利息收入	7,000								
其他財產收入	300,000	26,440	25,000	1,440	5.76	95,740	125,000	-29,260	-23.41
政府撥入收入	47,403,000	3,275,000	3,275,000			26,387,000	26,387,000		
公庫撥款收入	47,403,000	3,275,000	3,275,000			26,387,000	26,387,000		
教學收入	940,000	378,000		378,000		378,000	470,000	-92,000	-19.57
學雜費收入	940,000	378,000		378,000		378,000	470,000	-92,000	-19.57
其他收入	99,000	40,440		40,440		45,100	48,000	-2,900	-6.04
雜項收入	99,000	40,440		40,440		45,100	48,000	-2,900	-6.04
基金用途	49,996,000	3,634,776	3,300,000	334,776	10.14	22,646,968	27,030,000	-4,383,032	-16.22
國民教育計畫	49,296,000	3,634,776	3,300,000	334,776	10.14	22,646,968	27,030,000	-4,383,032	-16.22
其他	49,296,000	3,634,776	3,300,000	334,776	10.14	22,646,968	27,030,000	-4,383,032	-16.22
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	85,104		85,104		4,337,013		4,337,013	
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					11,952,600	3,167,000	8,785,600	277.41

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20%者，其增減原因如下：1. 違規罰款收入：累計實際數5,910元，預算數無列數，係風災復建工程逾期違約金繳庫。2. 權利金收入：累計實際數72,231元，預算數無列數，係太陽光電權利金繳庫。3. 其他財產收入：累計實際數95,740元，較預算數減少23.41%，係活動中心場地租借收入繳庫。4. 學雜費收入：本月實際數378,000元，預算數無列數，係113學年第2學期幼兒就學補助款繳庫。5. 雜項收入：本月實際數40,440元，預算數無列數，係113學年第2學期幼兒就學補助款繳庫。

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5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	145,696,241	100.00	負 債	2	12,216,465	8.38
流動資產	11	24,169,065	16.59	流動負債	21	11,584,565	7.95
現金	1101	24,169,065	16.59	應付款項	2102	11,584,565	7.95
銀行存款	110102	24,113,065	16.55	應付代收款	210203	11,584,565	7.95
銀行存款—市庫存款	110102-1	11,896,600	8.17	其他負債	28	631,900	0.43
銀行存款—保管款	110102-2	12,216,465	8.38	什項負債	2801	631,900	0.43
零用及週轉金	110103	56,000	0.04	存入保證金	280104	631,900	0.43
固定資產	14	121,527,176	83.41	淨資產	3	133,479,776	91.62
土地改良物	1402	1,523,507	1.05	淨資產	31	133,479,776	91.62
土地改良物	140201	5,328,000	3.66	淨資產	3101	133,479,776	91.62
累計折舊-土地改良物	140202	-3,804,493	-2.61	累積餘額	310101	130,077,233	89.28
房屋建築及設備	1404	111,417,228	76.47	本期賸餘	310102	3,402,543	2.34
房屋建築及設備	140401	153,408,320	105.29	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,991,092	-28.82	合計：		145,696,241	
機械及設備	1405	6,136,022	4.21				
信託代理與保證資產		665,140		信託代理與保證負債		665,140	
保證品		665,140		應付保證品		665,140	

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5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	10,603,163	7.28				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,467,141	-3.07				
交通及運輸設備	1406	369,156	0.25				
交通及運輸設備	140601	592,611	0.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-223,455	-0.15				
雜項設備	1407	2,081,263	1.43				
雜項設備	140701	4,844,065	3.32				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,762,802	-1.90				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	54,812,286	37.62				
代管資產—土地	180106-1	54,812,286	37.62				
應付代管資產	180107	-54,812,286	-37.62				
合計：		145,696,241					
信託代理與保證資產		665,140		信託代理與保證負債		665,140	
保證品		665,140		應付保證品		665,140	

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,669,862	28,226,843
徵收及依法分配收入		5,910
違規罰款收入		5,910
財產收益	976,422	1,410,833
財產孳息收入		72,231
財產交易利益	949,982	1,242,862
其他財產收入	26,440	95,740
政府撥入收入	3,275,000	26,387,000
公庫撥款收入	3,275,000	26,387,000
教學收入	378,000	378,000
學雜費收入	378,000	378,000
其他收入	40,440	45,100
雜項收入	40,440	45,100
支出	4,067,110	24,824,300
人事支出	3,354,264	21,530,297
人事支出	3,354,264	21,530,297
業務支出	216,675	970,015
業務支出	216,675	970,015
折舊、折耗及攤銷	432,334	2,177,332
固定資產折舊	432,334	2,177,332
其他支出	63,837	146,656
其他支出	63,837	146,656

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	602,752	3,402,543
期初淨資產		130,077,233
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		133,479,776

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。