

## 臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區西寧國民小學

05667-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	90,318,000	22,858,380	22,851,000	7,380	0.03	22,858,380	22,851,000	7,380	0.03
財產收入	26,000	2,280		2,280		2,280		2,280	
財產處分收入		2,280		2,280		2,280		2,280	
利息收入	26,000								
政府撥入收入	90,276,000	22,851,000	22,851,000			22,851,000	22,851,000		
公庫撥款收入	90,276,000	22,851,000	22,851,000			22,851,000	22,851,000		
其他收入	16,000	5,100		5,100		5,100		5,100	
雜項收入	16,000	5,100		5,100		5,100		5,100	
基金用途	90,915,000	19,962,078	22,851,000	-2,888,922	-12.64	19,962,078	22,851,000	-2,888,922	-12.64
國民教育計畫	77,975,000	18,146,726	20,351,000	-2,204,274	-10.83	18,146,726	20,351,000	-2,204,274	-10.83
其他	77,975,000	18,146,726	20,351,000	-2,204,274	-10.83	18,146,726	20,351,000	-2,204,274	-10.83
一般行政管理計畫	12,613,000	1,815,352	2,500,000	-684,648	-27.39	1,815,352	2,500,000	-684,648	-27.39
其他	12,613,000	1,815,352	2,500,000	-684,648	-27.39	1,815,352	2,500,000	-684,648	-27.39
建築及設備計畫	327,000								
購建固定資產	327,000								
本期賸餘(短絀)	-597,000	2,896,302		2,896,302		2,896,302		2,896,302	
期初基金餘額	1,707,000					3,125,066	1,707,000	1,418,066	83.07
解繳公庫									
期末基金餘額	1,110,000					6,021,368	1,707,000	4,314,368	252.75

註：

## 臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區西寧國民小學

05667-4

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 1 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
國民教育計畫		本月數				18,146,726	20,351,000	-2,204,274	-10.83
		累計數				18,146,726	20,351,000	-2,204,274	-10.83
一般行政管理計畫		本月數				1,815,352	2,500,000	-684,648	-27.39
		累計數				1,815,352	2,500,000	-684,648	-27.39

## 臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區西寧國民小學

05667-5

## 資本資產明細表

中華民國 113 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
<b>資產</b>	128,500,862	80,435,717			372,400	47,692,745
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	5,353,314	5,299,781				53,533
房屋及建築	96,515,182	61,435,069			110,745	34,969,368
機械及設備	13,121,404	7,044,011			157,380	5,920,013
交通及運輸設備	1,152,852	613,838			11,377	527,637
雜項設備	12,357,610	6,043,018			92,898	6,221,694
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：主要增減原因詳固定項目增減情形表各項目說明。

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	500					500

註： 主要增減原因詳固定項目增減情形表各項目說明。

## 臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區西寧國民小學

## 平衡表

中華民國113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	65,135,600	100.00	負債	2	11,421,487	17.53
流動資產	11	15,252,363	23.42	流動負債	21	9,207,991	14.14
現金	1101	15,252,363	23.42	應付款項	2102	9,207,991	14.14
銀行存款	110102	15,172,363	23.29	應付代收款	210203	9,207,991	14.14
銀行存款-市庫存款	110102-1	5,941,368	9.12	其他負債	28	2,213,496	3.40
銀行存款-保管金專戶	110102-3	7,968,700	12.23	什項負債	2801	2,213,496	3.40
銀行存款-代扣繳專戶	110102-31	49,103	0.08	存入保證金	280104	2,213,496	3.40
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	128,932	0.20	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
銀行存款-代收學雜費專戶	110102-5	0	0.00	淨資產	3	53,714,113	82.47
銀行存款-午餐專戶	110102-6	244,260	0.38	淨資產	31	53,714,113	82.47
銀行存款-定期存款	110102-7	840,000	1.29	淨資產	3101	53,714,113	82.47
零用及週轉金	110103	80,000	0.12	累積餘額	310101	51,190,211	78.59
				本期賸餘	310102	2,523,902	3.87
				淨資產調整數	310104		
				合計：		65,135,600	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。

## 臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區西寧國民小學

## 平衡表

中華民國113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		
固定資產	14	47,692,245	73.22				
土地改良物	1402	53,533	0.08				
土地改良物	140201	5,353,314	8.22				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,299,781	-8.14				
房屋建築及設備	1404	34,969,368	53.69				
房屋建築及設備	140401	96,515,182	148.18				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-61,545,814	-94.49				
機械及設備	1405	5,920,013	9.09				
機械及設備	140501	13,121,404	20.14				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,201,391	-11.06				
交通及運輸設備	1406	527,637	0.81				
交通及運輸設備	140601	1,152,852	1.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-625,215	-0.96				
雜項設備	1407	6,221,694	9.55				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。

## 臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區西寧國民小學

## 平衡表

中華民國113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		
雜項設備	140701	12,357,610	18.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,135,916	-9.42				
無形資產	16	500	0.00				
無形資產	1601	500	0.00				
電腦軟體	160102	500	0.00				
其他資產	18	2,190,492	3.36				
什項資產	1801	2,190,492	3.36				
暫付及待結轉帳項	180105	2,190,492	3.36				
代管資產	180106	67,889,082	104.23				
代管資產-土地	180106-1	67,889,082	104.23				
應付代管資產	180107	-67,889,082	-104.23				
合計：		65,135,600					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。

## 臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區西寧國民小學

## 收入支出表

中華民國113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	22,858,380	22,858,380
財產收益	2,280	2,280
財產交易利益	2,280	2,280
政府撥入收入	22,851,000	22,851,000
公庫撥款收入	22,851,000	22,851,000
其他收入	5,100	5,100
雜項收入	5,100	5,100
支出	20,334,478	20,334,478
人事支出	19,820,347	19,820,347
人事支出	19,820,347	19,820,347
業務支出	141,731	141,731
業務支出	141,731	141,731
折舊、折耗及攤銷	372,400	372,400
固定資產折舊	372,400	372,400
本期賸餘(短絀)	2,523,902	2,523,902
期初淨資產		51,190,211
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		53,714,113

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。



## 臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區西寧國民小學

05667-14

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 1 月 31 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	22,858,380		22,858,380	收入
財產收入	2,280		2,280	財產收益
政府撥入收入	22,851,000		22,851,000	政府撥入收入
其他收入	5,100		5,100	其他收入
基金用途	19,962,078	372,400	20,334,478	支出
用人費用	19,820,347		19,820,347	人事支出
服務費用	135,731	6,000	141,731	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		372,400	372,400	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,896,302	-372,400	2,523,902	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,125,066	48,065,145	51,190,211	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	6,021,368	47,692,745	53,714,113	期末淨資產

- 註：1. 「業務支出」調整數6,000元，係「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」調減6,000元。  
 2. 「折舊、折耗及攤銷」調整數372,400元，係固定資產提列折舊數。  
 3. 「期初淨資產」調整數48,065,145元，係上年度決算-固定資產及無形資產期末帳面金額。