

## 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 2 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	8,891,884	8,756,000	135,884	1.55	31,750,264	31,607,000	143,264	0.45
財產收入	26,000	135,884		135,884		138,164		138,164	
財產處分收入						2,280		2,280	
權利金收入		135,884		135,884		135,884		135,884	
利息收入	26,000								
政府撥入收入	90,276,000	8,756,000	8,756,000			31,607,000	31,607,000		
公庫撥款收入	90,276,000	8,756,000	8,756,000			31,607,000	31,607,000		
其他收入	16,000					5,100		5,100	
雜項收入	16,000					5,100		5,100	
基金用途	90,915,000	7,233,172	8,756,000	-1,522,828	-17.39	27,195,250	31,607,000	-4,411,750	-13.96
國民教育計畫	77,975,000	6,325,496	7,340,000	-1,014,504	-13.82	24,472,222	27,691,000	-3,218,778	-11.62
其他	77,975,000	6,325,496	7,340,000	-1,014,504	-13.82	24,472,222	27,691,000	-3,218,778	-11.62
一般行政管理計畫	12,613,000	907,676	1,300,000	-392,324	-30.18	2,723,028	3,800,000	-1,076,972	-28.34
其他	12,613,000	907,676	1,300,000	-392,324	-30.18	2,723,028	3,800,000	-1,076,972	-28.34
建築及設備計畫	327,000		116,000	-116,000	-100.00		116,000	-116,000	-100.00
購建固定資產	327,000		116,000	-116,000	-100.00		116,000	-116,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-597,000	1,658,712		1,658,712		4,555,014		4,555,014	
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					7,680,080	1,707,000	5,973,080	349.92

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 2 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				6,325,496	7,340,000	-1,014,504	-13.82
		累計數				24,472,222	27,691,000	-3,218,778	-11.62
一般行政管理計畫		本月數				907,676	1,300,000	-392,324	-30.18
		累計數				2,723,028	3,800,000	-1,076,972	-28.34
建築及設備計畫		本月數				0	116,000	-116,000	-100.00
		累計數				0	116,000	-116,000	-100.00

## 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 2 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			744,212	47,320,933
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			221,491	34,858,622
機械及設備	13,121,404	7,044,011			314,167	5,763,226
交通及運輸設備	1,152,852	613,838			22,757	516,257
雜項設備	12,357,610	6,043,018			185,797	6,128,795
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 2 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。

## 固定項目增減情形表

中華民國 113 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	128,500,862			128,500,862		
非理財目的之長期投資						
收藏品及傳承資產						
土地						
土地改良物	5,353,314			5,353,314		
房屋及建築	96,515,182			96,515,182		
機械及設備	13,121,404			13,121,404		
交通及運輸設備	1,152,852			1,152,852		
雜項設備	12,357,610			12,357,610		
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體	500			500		
權利						
發展中之無形資產						

主要增減原因詳固定項目增減情形表各項目說明。

**固定項目增減情形表**

中華民國 113 年 2 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
遞耗資產						
其他						
長期債務						
應付租賃款						
其他長期負債						

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  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 113 年 2 月份

05667-9

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		211,000			211,000									
機械及設備		211,000			211,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		116,000			116,000	116,000					-116,000	-100.00		
雜項設備		116,000			116,000	116,000					-116,000	-100.00	廠商延遲交貨所致。	預計三月辦理驗收付款。
購建中固定資產														
總計		327,000			327,000	116,000					-116,000	-100.00		

## 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2月29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	66,610,100	100.00	負債	2	11,609,087	17.43
流動資產	11	16,828,680	25.26	流動負債	21	9,395,591	14.11
現金	1101	16,828,680	25.26	應付款項	2102	9,395,591	14.11
銀行存款	110102	16,748,680	25.14	應付代收款	210203	9,395,591	14.11
銀行存款-市庫存款	110102-1	7,600,080	11.41	其他負債	28	2,213,496	3.32
銀行存款-保管金專戶	110102-3	7,550,100	11.33	什項負債	2801	2,213,496	3.32
銀行存款-代扣繳專戶	110102-31	50,166	0.08	存入保證金	280104	2,213,496	3.32
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	128,932	0.19	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	334,942	0.50	淨資產	3	55,001,013	82.57
銀行存款-午餐專戶	110102-6	244,460	0.37	淨資產	31	55,001,013	82.57
銀行存款-定期存款	110102-7	840,000	1.26	淨資產	3101	55,001,013	82.57
零用及週轉金	110103	80,000	0.12	累積餘額	310101	51,190,211	76.85
				本期賸餘	310102	3,810,802	5.72
				淨資產調整數	310104		
				合計：		66,610,100	

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2月29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	47,320,433	71.04				
土地改良物	1402	53,533	0.08				
土地改良物	140201	5,353,314	8.04				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,299,781	-7.96				
房屋建築及設備	1404	34,858,622	52.33				
房屋建築及設備	140401	96,515,182	144.90				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-61,656,560	-92.56				
機械及設備	1405	5,763,226	8.65				
機械及設備	140501	13,121,404	19.70				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,358,178	-11.05				
交通及運輸設備	1406	516,257	0.78				
交通及運輸設備	140601	1,152,852	1.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-636,595	-0.96				
雜項設備	1407	6,128,795	9.20				

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2月29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	18.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,228,815	-9.35				
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	2,460,487	3.69				
什項資產	1801	2,460,487	3.69				
暫付及待結轉帳項	180105	2,460,487	3.69				
代管資產	180106	67,889,082	101.92				
代管資產-土地	180106-1	67,889,082	101.92				
應付代管資產	180107	-67,889,082	-101.92				
合計：		66,610,100					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	8,891,884	31,750,264
財產孳息收入	135,884	138,164
財產交易利益	135,884	135,884
政府撥入收入		2,280
公庫撥款收入	8,756,000	31,607,000
其他收入	8,756,000	31,607,000
雜項收入		5,100
支出	7,604,984	5,100
人事支出	6,882,091	27,939,462
人事支出	6,882,091	26,702,438
業務支出	351,081	26,702,438
業務支出	351,081	492,812
折舊、折耗及攤銷	371,812	492,812
固定資產折舊	371,812	744,212
本期賸餘(短絀)	1,286,900	744,212
期初淨資產		3,810,802
解繳公庫		51,190,211
淨資產調整數		
期末淨資產		55,001,013

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。

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	31,750,264		31,750,264	收入
財產收入	138,164		138,164	財產收益
政府撥入收入	31,607,000		31,607,000	政府撥入收入
其他收入	5,100		5,100	其他收入
基金用途	27,195,250	744,212	27,939,462	支出
用人費用	26,702,438		26,702,438	人事支出
服務費用	486,812	6,000	492,812	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		
		744,212	744,212	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,555,014	-744,212	3,810,802	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	7,680,080	47,320,933	55,001,013	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744,212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。