

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 3 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	8,287,000	8,303,000	-16,000	-0.19	40,037,264	39,910,000	127,264	0.32
財產收入	26,000					138,164		138,164	
財產處分收入						2,280		2,280	
權利金收入						135,884		135,884	
利息收入	26,000								
政府撥入收入	90,276,000	8,287,000	8,287,000			39,894,000	39,894,000		
公庫撥款收入	90,276,000	8,287,000	8,287,000			39,894,000	39,894,000		
其他收入	16,000		16,000	-16,000	-100.00	5,100	16,000	-10,900	-68.13
雜項收入	16,000		16,000	-16,000	-100.00	5,100	16,000	-10,900	-68.13
基金用途	90,915,000	7,518,218	8,900,000	-1,381,782	-15.53	34,713,468	40,507,000	-5,793,532	-14.30
國民教育計畫	77,975,000	6,255,032	7,339,000	-1,083,968	-14.77	30,727,254	35,030,000	-4,302,746	-12.28
其他	77,975,000	6,255,032	7,339,000	-1,083,968	-14.77	30,727,254	35,030,000	-4,302,746	-12.28
一般行政管理計畫	12,613,000	1,251,236	1,500,000	-248,764	-16.58	3,974,264	5,300,000	-1,325,736	-25.01
其他	12,613,000	1,251,236	1,500,000	-248,764	-16.58	3,974,264	5,300,000	-1,325,736	-25.01
建築及設備計畫	327,000	11,950	61,000	-49,050	-80.41	11,950	177,000	-165,050	-93.25
購建固定資產	327,000	11,950	61,000	-49,050	-80.41	11,950	177,000	-165,050	-93.25
本期賸餘(短絀)	-597,000	768,782	-597,000	1,365,782	-228.77	5,323,796	-597,000	5,920,796	-991.76
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					8,448,862	1,110,000	7,338,862	661.16

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 3 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				6,255,032	7,339,000	-1,083,968	-14.77
		累計數				30,727,254	35,030,000	-4,302,746	-12.28
一般行政管理計畫		本月數				1,251,236	1,500,000	-248,764	-16.58
		累計數				3,974,264	5,300,000	-1,325,736	-25.01
建築及設備計畫		本月數				11,950	61,000	-49,050	-80.41
		累計數				11,950	177,000	-165,050	-93.25

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 3 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		
資產	128,500,862	80,435,717	79,150		1,115,612	47,028,683
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			332,236	34,747,877
機械及設備	13,121,404	7,044,011	37,150		470,797	5,643,746
交通及運輸設備	1,152,852	613,838			34,134	504,880
雜項設備	12,357,610	6,043,018	42,000		278,445	6,078,147
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。

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區西寧國民小學

05667-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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 3 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	79,150		128,580,012		67,200
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	37,150		13,158,554	預算內購置11,950元；教育局無償撥入25,200元。	25,200
交通及運輸設備	1,152,852			1,152,852		
雜項設備	12,357,610	42,000		12,399,610	教育局無償撥入42,000元。	42,000
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						

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

固定項目增減情形表

中華民國 113 年 3 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)
發展中之無形資產						
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 3 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	61,000	11,950		11,950	19.59	-49,050	-80.41	採購計畫變更所致。	已請業務單位積極辦理。
機械及設備 購建中固定資產		211,000			211,000	61,000	11,950		11,950	19.59	-49,050	-80.41		
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	辦理驗收中。	預計四月完成付款。
雜項設備 購建中固定資產		116,000			116,000	116,000					-116,000	-100.00		
總計		327,000			327,000	177,000	11,950		11,950	6.75	-165,050	-93.25		

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3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	71,383,673	100.00	負債	2	15,906,128	22.28
流動資產	11	21,628,359	30.30	流動負債	21	13,712,632	19.21
現金	1101	21,628,359	30.30	應付款項	2102	13,712,632	19.21
銀行存款	110102	21,548,359	30.19	應付代收款	210203	13,712,632	19.21
銀行存款-市庫存款	110102-1	8,368,862	11.72	其他負債	28	2,193,496	3.07
銀行存款-保管金專戶	110102-3	11,772,580	16.49	什項負債	2801	2,193,496	3.07
銀行存款-代扣繳專戶	110102-31	46,275	0.06	存入保證金	280104	2,193,496	3.07
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	128,932	0.18	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	55,477,545	77.72
銀行存款-午餐專戶	110102-6	391,710	0.55	淨資產	31	55,477,545	77.72
銀行存款-定期存款	110102-7	840,000	1.18	淨資產	3101	55,477,545	77.72
零用及週轉金	110103	80,000	0.11	累積餘額	310101	51,190,211	71.71
				本期賸餘	310102	4,220,134	5.91
				淨資產調整數	310104	67,200	0.00
				合計：		71,383,673	

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3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	47,028,183	65.88				
土地改良物	1402	53,533	0.07				
土地改良物	140201	5,353,314	7.50				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,299,781	-7.42				
房屋建築及設備	1404	34,747,877	48.68				
房屋建築及設備	140401	96,515,182	135.21				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-61,767,305	-86.53				
機械及設備	1405	5,643,746	7.91				
機械及設備	140501	13,158,554	18.43				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,514,808	-10.53				
交通及運輸設備	1406	504,880	0.71				
交通及運輸設備	140601	1,152,852	1.62				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-647,972	-0.91				
雜項設備	1407	6,078,147	8.51				
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3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	12,399,610	17.37				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,321,463	-8.86				
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	2,726,631	3.82				
什項資產	1801	2,726,631	3.82				
暫付及待結轉帳項	180105	2,726,631	3.82				
代管資產	180106	67,889,082	95.10				
代管資產-土地	180106-1	67,889,082	95.10				
應付代管資產	180107	-67,889,082	-95.10				
合計：		71,383,673					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,287,000	40,037,264
財產收益		138,164
財產孳息收入		135,884
財產交易利益		2,280
政府撥入收入	8,287,000	39,894,000
公庫撥款收入	8,287,000	39,894,000
其他收入		5,100
雜項收入		5,100
支出	7,877,668	35,817,130
人事支出	7,029,233	33,731,671
人事支出	7,029,233	33,731,671
業務支出	477,035	969,847
業務支出	477,035	969,847
折舊、折耗及攤銷	371,400	1,115,612
固定資產折舊	371,400	1,115,612
本期賸餘(短絀)	409,332	4,220,134
期初淨資產		51,190,211
解繳公庫		
淨資產調整數	67,200	67,200
期末淨資產		55,477,545

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 3 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	40,037,264		40,037,264	收入
財產收入	138,164		138,164	財產收益
政府撥入收入	39,894,000		39,894,000	政府撥入收入
其他收入	5,100		5,100	其他收入
基金用途	34,713,468	1,103,662	35,817,130	支出
用人費用	33,731,671		33,731,671	人事支出
服務費用	811,547	158,300	969,847	業務支出
材料及用品費	129,862	-129,862		
租金、償債、利息及相關手續費	14,724	-14,724		
稅捐及規費(強制費)	6,714	-6,714		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,950	-11,950		
		1,115,612	1,115,612	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,323,796	-1,103,662	4,220,134	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
		67,200	67,200	淨資產調整數
期末基金餘額	8,448,862	47,028,683	55,477,545	期末淨資產

- 註：1. 業務支出調整數158,300元，係「材料及用品費」調減129,862元、「租金、償債、利息及相關手續費」調減14,724元、「稅捐及規費(強制費)」調減6,714元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」調減7,000元。
2. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資調整數-11,950元，係本年度預算內購置機械及設備11,950元。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數1,115,612元，係固定資產提列折舊數。
4. 期初淨資產調整數48,065,145元，係上年度決算-固定資產期末帳面金額48,064,645元及無形資產期末帳面金額500元。
5. 淨資產調整數67,200元，係教育局無償撥入財產。