

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 7 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	9,796,769	9,429,000	367,769	3.90	71,809,018	72,492,000	-682,982	-0.94
徵收及依法分配收入		1,000		1,000		1,000		1,000	
違規罰款收入		1,000		1,000		1,000		1,000	
財產收入	26,000					169,665	20,000	149,665	748.33
財產處分收入						4,980		4,980	
權利金收入						135,884		135,884	
利息收入	26,000					28,801	20,000	8,801	44.01
政府撥入收入	90,276,000	9,429,000	9,429,000			71,262,974	72,456,000	-1,193,026	-1.65
公庫撥款收入	90,276,000	9,429,000	9,429,000			71,262,974	72,456,000	-1,193,026	-1.65
其他收入	16,000	366,769		366,769		375,379	16,000	359,379	2,246.12
雜項收入	16,000	366,769		366,769		375,379	16,000	359,379	2,246.12
基金用途	90,915,000	6,822,915	9,429,000	-2,606,085	-27.64	64,361,547	73,089,000	-8,727,453	-11.94
國民教育計畫	77,975,000	5,713,653	6,359,000	-645,347	-10.15	56,045,343	61,512,000	-5,466,657	-8.89
其他	77,975,000	5,713,653	6,359,000	-645,347	-10.15	56,045,343	61,512,000	-5,466,657	-8.89
一般行政管理計畫	12,613,000	994,382	3,000,000	-2,005,618	-66.85	8,061,734	11,300,000	-3,238,266	-28.66
其他	12,613,000	994,382	3,000,000	-2,005,618	-66.85	8,061,734	11,300,000	-3,238,266	-28.66
建築及設備計畫	327,000	114,880	70,000	44,880	64.11	254,470	277,000	-22,530	-8.13
購建固定資產	327,000	114,880	70,000	44,880	64.11	254,470	277,000	-22,530	-8.13
本期賸餘(短絀)	-597,000	2,973,854		2,973,854		7,447,471	-597,000	8,044,471	-1,347.48
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					10,572,537	1,110,000	9,462,537	852.48

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 7 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				5,713,653	6,359,000	-645,347	-10.15
		累計數				56,045,343	61,512,000	-5,466,657	-8.89
一般行政管理計畫		本月數				994,382	3,000,000	-2,005,618	-66.85
		累計數				8,061,734	11,300,000	-3,238,266	-28.66
建築及設備計畫		本月數				114,880	70,000	44,880	64.11
		累計數				254,470	277,000	-22,530	-8.13

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 7 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	785,670	33,615	2,573,160	46,244,040
非理財目的之長期投資						
土地						53,533
土地改良物	5,353,314	5,299,781				
房屋及建築	96,515,182	61,435,069			775,218	34,304,895
機械及設備	13,121,404	7,044,011	355,150		1,094,620	5,337,923
交通及運輸設備	1,152,852	613,838		33,615	46,370	459,029
雜項設備	12,357,610	6,043,018	430,520		656,952	6,088,160
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 7 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 7 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	785,670	33,615	129,252,917		531,200
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	355,150		13,476,554	預算內購置11,950元；應付代收款購置48,000元；校外人士捐款購置270,000元；教育局無償撥入25,200元。	343,200
交通及運輸設備	1,152,852		33,615	1,119,237	報廢33,615元。	
雜項設備	12,357,610	430,520		12,788,130	預算內購置242,520元；應付代收款購置146,000元；教育局無償撥入42,000元。	188,000
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						

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 7 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)
電腦軟體	500			500		
權利						
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 7 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		-127,000	84,000	34,000	11,950		11,950	35.15	-22,050	-64.85	原訂計畫採購期程變更。 嗣後詳實估列分配。	
機械及設備		211,000		-127,000	84,000	34,000	11,950		11,950	35.15	-22,050	-64.85		
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		127,000	243,000	243,000	242,520		242,520	99.80	-480	-0.20		
雜項設備		116,000		127,000	243,000	243,000	242,520		242,520	99.80	-480	-0.20		
購建中固定資產														
總計		327,000			327,000	277,000	254,470		254,470	91.87	-22,530	-8.13		

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7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	65,428,117	100.00	負債	2	8,611,540	13.16
流動資產	11	18,929,564	28.93	流動負債	21	7,330,530	11.20
現金	1101	18,929,564	28.93	應付款項	2102	7,330,530	11.20
銀行存款	110102	18,849,564	28.81	應付代收款	210203	7,330,530	11.20
銀行存款-市庫存款	110102-1	10,492,537	16.04	其他負債	28	1,281,010	1.96
銀行存款-保管金專戶	110102-3	7,121,408	10.88	什項負債	2801	1,281,010	1.96
銀行存款-代扣繳專戶	110102-31	61,856	0.09	存入保證金	280104	1,281,010	1.96
銀行存款-教育儲蓄專戶	110102-4	123,340	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	0	0.00	淨資產	3	56,816,577	86.84
銀行存款-午餐專戶	110102-6	210,423	0.32	淨資產	31	56,816,577	86.84
銀行存款-定期存款	110102-7	840,000	1.28	淨資產	3101	56,816,577	86.84
零用及週轉金	110103	80,000	0.12	累積餘額	310101	51,190,211	78.24
				本期賸餘	310102	5,559,166	8.50
				淨資產調整數	310104	67,200	0.00
				合計：		65,428,117	

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二十九條後，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7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	46,243,540	70.68				
土地改良物	1402	53,533	0.08				
土地改良物	140201	5,353,314	8.18				
累計折舊-土地改良物	140202	-5,299,781	-8.10				
房屋建築及設備	1404	34,304,895	52.43				
房屋建築及設備	140401	96,515,182	147.51				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-62,210,287	-95.08				
機械及設備	1405	5,337,923	8.16				
機械及設備	140501	13,476,554	20.60				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,138,631	-12.44				
交通及運輸設備	1406	459,029	0.70				
交通及運輸設備	140601	1,119,237	1.71				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-660,208	-1.01				
雜項設備	1407	6,088,160	9.31				
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二十九條後，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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,066,769	72,273,018
徵收及依法分配收入	1,000	1,000
違規罰款收入	1,000	1,000
財產收益		363,665
財產孳息收入		164,685
財產交易利益		4,980
其他財產收入		194,000
政府撥入收入	9,429,000	71,262,974
公庫撥款收入	9,429,000	71,262,974
其他收入	636,769	645,379
受贈收入	270,000	270,000
雜項收入	366,769	375,379
支出	7,078,155	66,713,852
人事支出	6,356,265	61,329,345
人事支出	6,356,265	61,329,345
業務支出	351,770	2,777,732
業務支出	351,770	2,777,732
財產損失		337
財產交易損失		337
折舊、折耗及攤銷	370,120	2,606,438
固定資產折舊	370,120	2,606,438
本期賸餘（短絀）	2,988,614	5,559,166
期初淨資產		51,190,211
解繳公庫		
淨資產調整數		67,200
期末淨資產		56,816,577

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 7 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	71,809,018	464,000	72,273,018	收入
徵收及依法分配收入	1,000		1,000	徵收及依法分配收入
財產收入	169,665	194,000	363,665	財產收益
政府撥入收入	71,262,974		71,262,974	政府撥入收入
其他收入	375,379	270,000	645,379	其他收入
基金用途	64,361,547	2,352,305	66,713,852	支出
用人費用	61,329,345		61,329,345	人事支出
服務費用	2,168,095	609,637	2,777,732	業務支出
材料及用品費	554,242	-554,242		
租金、償債、利息及相關手續費	35,514	-35,514		
稅捐及規費(強制費)	6,881	-6,881		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	254,470	-254,470		財產損失
本期賸餘(短絀)	7,447,471	2,606,438	2,606,438	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	3,125,066	-1,888,305	5,559,166	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		48,065,145	51,190,211	期初淨資產
期末基金餘額	10,572,537	67,200	67,200	解繳公庫
		46,244,040	56,816,577	淨資產調整數
				期末淨資產