

地方教育發展基金－基隆市中華國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	28,358,000	100.00	28,336,401	100.00	-21,599	-0.08	28,127,192	100.00
45 財產收入	7,000	0.02	6,385	0.02	-615	-8.79	6,853	0.02
454 利息收入	7,000	0.02	6,385	0.02	-615	-8.79	6,853	0.02
46 政府撥入收入	27,250,000	96.09	27,250,000	96.17		0.00	26,965,000	95.87
462 公庫撥款收入	27,250,000	96.09	27,250,000	96.17			26,965,000	95.87
4S 教學收入	1,000,000	3.53	988,000	3.49	-12,000	-1.20	1,052,000	3.74
4S1 學雜費收入	1,000,000	3.53	988,000	3.49	-12,000	-1.20	1,052,000	3.74
4Y 其他收入	101,000	0.36	92,016	0.32	-8,984	-8.90	103,339	0.37
4YY 雜項收入	101,000	0.36	92,016	0.32	-8,984	-8.90	103,339	0.37
5 基金用途	29,445,000	103.83	26,950,663	95.11	-2,494,337	-8.47	26,875,161	95.55
53 國民教育計畫	29,445,000	103.83	26,950,663	95.11	-2,494,337	-8.47	26,875,161	95.55
本期賸餘(短絀)	-1,087,000		1,385,738		2,472,738	-227.48	1,252,031	
期初基金餘額	2,249,000		3,500,586		1,251,586	55.65	2,248,555	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,162,000		4,886,324		3,724,324	320.51	3,500,586	

填表說明：1.基金來源請填列至3級科目，至基金用途以計畫方式表達，惟各計畫方式表達，惟各計畫應區分購建固定資產及其他兩部分。2.各計畫所購置之無形資產，應於所屬計畫項下之「其他」表達，至無法歸屬特定業務計畫項下者，則列於「一般行政管理計畫」項下。3.表列百分

地方教育發展基金—

平衡

中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	72,425,345	100.00	12,984,005	100.00	59,441,340	457.80
流動資產	11,139,978	15.38	8,473,025	65.26	2,666,953	31.48
現金	11,139,978	15.38	8,473,025	65.26	2,666,953	31.48
庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
銀行存款	11,139,978	15.38	8,473,025	65.26	2,666,953	31.48
銀行存款—市庫存款	4,886,324	6.75	3,500,586	26.96	1,385,738	39.59
銀行存款—保管款	6,253,654	8.63	4,972,439	38.30	1,281,215	25.77
零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
固定資產	56,774,387	78.39	0	0.00	56,774,387	0.00
土地	17,162,396	23.70	0	0.00	17,162,396	0.00
土地	17,162,396	23.70	0	0.00	17,162,396	0.00
土地改良物	4,916	0.01	0	0.00	4,916	0.00
土地改良物	491,550	0.68	0	0.00	491,550	0.00
累計折舊—土地改良物	-486,634	-0.67	0	0.00	-486,634	0.00
房屋建築及設備	30,104,959	41.57	0	0.00	30,104,959	0.00
房屋建築及設備	39,199,543	54.12	0	0.00	39,199,543	0.00
累計折舊—房屋建築及設備	-9,094,584	-12.56	0	0.00	-9,094,584	0.00
機械及設備	5,350,410	7.39	0	0.00	5,350,410	0.00
機械及設備	15,126,392	20.89	0	0.00	15,126,392	0.00
累計折舊—機械及設備	-9,775,982	-13.50	0	0.00	-9,775,982	0.00
交通及運輸設備	1,339,351	1.85	0	0.00	1,339,351	0.00
交通及運輸設備	2,444,948	3.38	0	0.00	2,444,948	0.00
累計折舊—交通及運輸設備	-1,105,597	-1.53	0	0.00	-1,105,597	0.00
雜項設備	2,812,355	3.88	0	0.00	2,812,355	0.00
雜項設備	12,100,278	16.71	0	0.00	12,100,278	0.00
累計折舊—雜項設備	-9,287,923	-12.82	0	0.00	-9,287,923	0.00
其他資產	4,510,980	6.23	4,510,980	34.74	0	0.00
什項資產	4,510,980	6.23	4,510,980	34.74	0	0.00
代管資產	4,510,980	6.23	4,510,980	34.74	0	0.00
代管資產—土地	4,510,980	6.23	4,510,980	34.74	0	0.00
合 計	72,425,345	100.00	12,984,005	100.00	59,441,340	457.80

信託代理與保證資產 284,000

保管有價證券 284,000

註：

基隆市中華國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	10,764,634	14.86	9,483,419	73.04	1,281,215	13.51
流動負債	5,677,170	7.84	4,318,546	33.26	1,358,624	31.46
應付款項	5,677,170	7.84	4,318,546	33.26	1,358,624	31.46
應付代收款	5,677,170	7.84	4,318,546	33.26	1,358,624	31.46
應付代收款	5,677,170	7.84	4,318,546	33.26	1,358,624	31.46
其他負債	5,087,464	7.02	5,164,873	39.78	-77,409	-1.50
什項負債	5,087,464	7.02	5,164,873	39.78	-77,409	-1.50
存入保證金	576,484	0.80	653,893	5.04	-77,409	-11.84
存入保證金	576,484	0.80	653,893	5.04	-77,409	-11.84
應付代管資產	4,510,980	6.23	4,510,980	34.74	0	0.00
應付代管資產	4,510,980	6.23	4,510,980	34.74	0	0.00
淨資產	61,660,711	85.14	3,500,586	26.96	58,160,125	1,661.44
淨資產	61,660,711	85.14	3,500,586	26.96	58,160,125	1,661.44
淨資產	61,660,711	85.14	3,500,586	26.96	58,160,125	1,661.44
累積餘額	61,660,711	85.14	3,500,586	26.96	58,160,125	1,661.44
合 計	72,425,345	100.00	12,984,005	100.00	59,441,340	457.80

信託代理與保證負債 284,000

應付保管有價證券 284,000

註：

地方教育發展基金—基隆市中華國民小學
收入支出表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	32,045,769	100.00			32,045,769	
財產收益	3,715,753	11.60			3,715,753	
財產孳息收入	6,385	0.02			6,385	
財產交易利益	3,709,368	11.58			3,709,368	
政府撥入收入	27,250,000	85.03			27,250,000	
公庫撥款收入	27,250,000	85.03			27,250,000	
教學收入	988,000	3.08			988,000	
學雜費收入	988,000	3.08			988,000	
其他收入	92,016	0.29			92,016	
雜項收入	92,016	0.29			92,016	
支出	30,007,800	93.64			30,007,800	
人事支出	24,527,458	76.54			24,527,458	
人事支出	24,527,458	76.54			24,527,458	
業務支出	2,189,986	6.83			2,189,986	
業務支出	2,189,986	6.83			2,189,986	
折舊、折耗及攤銷	3,057,137	9.54			3,057,137	
固定資產折舊	3,057,137	9.54			3,057,137	
其他支出	233,219	0.73			233,219	
其他支出	233,219	0.73			233,219	
本期賸餘(短絀)	2,037,969	6.36			2,037,969	
期初淨資產	59,622,742	186.05			59,622,742	
解繳公庫						
期末淨資產	61,660,711	192.41			61,660,711	

- 註：1. 表列各科目應填列至4級科目。
 2. 會計科(項)目實施首年度僅表達本年度金額。
 3. 請附註說明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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。
 4. 表列百分比(%)應列至百分比之小數點後兩位數。

地方教育發展基金—基隆市中華國民小學
現金流量表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	2,037,969
8002 調整非現金項目	706,393
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,744,362
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	660,089
8404 減少短期債務及其他負債	-737,498
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-77,409
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,666,953
87 期初現金及約當現金	8,473,025
88 期末現金及約當現金	11,139,978

- 1.本表業務活動之現金流量應依照表內容填列，其他活動現金流量則填列2級項目。
- 2.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月到期或清償之債權證券。
- 3.本表「調整非現金項目」欄，請依債務基金、特別收入基金及資本計畫基金適用科(項)目並自行準備詳細資料，俾便查核。
- 4.基於充分揭露原則之考量，請各基金附註揭露不影響現金流量之投資、籌資活動。
- 5.請請附註說明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及長期負債等科目，與預