

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 111 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 | 30,004,000 | 100.00 | 30,129,768 | 100.00 | 125,768 | 0.42 | 28,336,401 | 100.00 |
| 45 財產收入 | 37,000 | 0.12 | 57,786 | 0.19 | 20,786 | 56.18 | 6,385 | 0.02 |
| 451財產處分收入 | | | 1,500 | 0.00 | 1,500 | 0.00 | | |
| 453權利金收入 | 31,000 | 0.10 | 36,197 | 0.12 | 5,197 | 16.76 | | |
| 454利息收入 | 6,000 | 0.02 | 20,089 | 0.07 | 14,089 | 234.82 | 6,385 | 0.02 |
| 46 政府撥入收入 | 28,874,000 | 96.23 | 28,944,000 | 96.06 | 70,000 | 0.24 | 27,250,000 | 96.17 |
| 462公庫撥款收入 | 28,874,000 | 96.23 | 28,944,000 | 96.06 | 70,000 | 0.24 | 27,250,000 | 96.17 |
| 4S 教學收入 | 1,000,000 | 3.33 | 1,021,300 | 3.39 | 21,300 | 2.13 | 988,000 | 3.49 |
| 4S1學雜費收入 | 1,000,000 | 3.33 | 1,021,300 | 3.39 | 21,300 | 2.13 | 988,000 | 3.49 |
| 4Y 其他收入 | 93,000 | 0.31 | 106,682 | 0.35 | 13,682 | 14.71 | 92,016 | 0.32 |
| 4YY雜項收入 | 93,000 | 0.31 | 106,682 | 0.35 | 13,682 | 14.71 | 92,016 | 0.32 |
| 5 基金用途 | 31,166,000 | 103.87 | 28,416,979 | 94.32 | -2,749,021 | -8.82 | 26,950,663 | 95.11 |
| 53 國民教育計畫 | 30,666,000 | 102.21 | 27,916,979 | 92.66 | -2,749,021 | -8.96 | 26,950,663 | 95.11 |
| 5M 建築及設備計畫 | 500,000 | 1.67 | 500,000 | 1.66 | | 0.00 | | |
| 購建固定資產 | 500,000 | 1.67 | 500,000 | 1.66 | | | | |
| 本期賸餘 (短絀) | -1,162,000 | | 1,712,789 | | 2,874,789 | -247.40 | 1,385,738 | |
| 期初基金餘額 | 2,414,000 | | 4,886,324 | | 2,472,324 | 102.42 | 3,500,586 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 1,252,000 | | 6,599,113 | | 5,347,113 | 427.09 | 4,886,324 | |

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111

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|--------------|-------------|--------|------------|--------|------------|-------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 資 產 | 75,717,939 | 100.00 | 72,425,345 | 100.00 | 3,292,594 | 4.55 |
| 流動資產 | 14,403,193 | 19.02 | 11,139,978 | 15.38 | 3,263,215 | 29.29 |
| 現金 | 14,403,193 | 19.02 | 11,139,978 | 15.38 | 3,263,215 | 29.29 |
| 銀行存款 | 14,403,193 | 19.02 | 11,139,978 | 15.38 | 3,263,215 | 29.29 |
| 固定資產 | 56,791,999 | 75.00 | 56,774,387 | 78.39 | 17,612 | 0.03 |
| 土地 | 17,084,108 | 22.56 | 17,162,396 | 23.70 | -78,288 | -0.46 |
| 土地 | 17,084,108 | 22.56 | 17,162,396 | 23.70 | -78,288 | -0.46 |
| 土地改良物 | 4,916 | 0.01 | 4,916 | 0.01 | 0 | 0.00 |
| 土地改良物 | 491,550 | 0.65 | 491,550 | 0.68 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-土地改良物 | -486,634 | -0.64 | -486,634 | -0.67 | 0 | 0.00 |
| 房屋建築及設備 | 29,431,811 | 38.87 | 30,104,959 | 41.57 | -673,148 | -2.24 |
| 房屋建築及設備 | 39,199,543 | 51.77 | 39,199,543 | 54.12 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -9,767,732 | -12.90 | -9,094,584 | -12.56 | -673,148 | 7.40 |
| 機械及設備 | 5,623,891 | 7.43 | 5,350,410 | 7.39 | 273,481 | 5.11 |
| 機械及設備 | 17,214,532 | 22.74 | 15,126,392 | 20.89 | 2,088,140 | 13.80 |
| 累計折舊-機械及設備 | -11,590,641 | -15.31 | -9,775,982 | -13.50 | -1,814,659 | 18.56 |
| 交通及運輸設備 | 1,793,344 | 2.37 | 1,339,351 | 1.85 | 453,993 | 33.90 |
| 交通及運輸設備 | 3,190,640 | 4.21 | 2,444,948 | 3.38 | 745,692 | 30.50 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,397,296 | -1.85 | -1,105,597 | -1.53 | -291,699 | 26.38 |
| 雜項設備 | 2,853,929 | 3.77 | 2,812,355 | 3.88 | 41,574 | 1.48 |
| 雜項設備 | 12,997,129 | 17.17 | 12,100,278 | 16.71 | 896,851 | 7.41 |
| 累計折舊-雜項設備 | -10,143,200 | -13.40 | -9,287,923 | -12.82 | -855,277 | 9.21 |
| 其他資產 | 4,522,747 | 5.97 | 4,510,980 | 6.23 | 11,767 | 0.26 |
| 什項資產 | 4,522,747 | 5.97 | 4,510,980 | 6.23 | 11,767 | 0.26 |
| 代管資產 | 4,522,747 | 5.97 | 4,510,980 | 6.23 | 11,767 | 0.26 |
| 合 計 | 75,717,939 | 100.00 | 72,425,345 | 100.00 | 3,292,594 | 4.55 |

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 | 12,326,827 | 16.28 | 10,764,634 | 14.86 | 1,562,193 | 14.51 |
| 流動負債 | 6,825,739 | 9.01 | 5,677,170 | 7.84 | 1,148,569 | 20.23 |
| 應付款項 | 6,825,739 | 9.01 | 5,677,170 | 7.84 | 1,148,569 | 20.23 |
| 應付代收款 | 6,825,739 | 9.01 | 5,677,170 | 7.84 | 1,148,569 | 20.23 |
| 其他負債 | 5,501,088 | 7.27 | 5,087,464 | 7.02 | 413,624 | 8.13 |
| 什項負債 | 5,501,088 | 7.27 | 5,087,464 | 7.02 | 413,624 | 8.13 |
| 存入保證金 | 978,341 | 1.29 | 576,484 | 0.80 | 401,857 | 69.71 |
| 應付代管資產 | 4,522,747 | 5.97 | 4,510,980 | 6.23 | 11,767 | 0.26 |
| 淨資產 | 63,391,112 | 83.72 | 61,660,711 | 85.14 | 1,730,401 | 2.81 |
| 淨資產 | 63,391,112 | 83.72 | 61,660,711 | 85.14 | 1,730,401 | 2.81 |
| 淨資產 | 63,391,112 | 83.72 | 61,660,711 | 85.14 | 1,730,401 | 2.81 |
| 累積餘額 | 63,391,112 | 83.72 | 61,660,711 | 85.14 | 1,730,401 | 2.81 |
| 合 計 | 75,717,939 | 100.00 | 72,425,345 | 100.00 | 3,292,594 | 4.55 |

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111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 | 33,550,498 | 100.00 | 32,045,769 | 100.00 | 1,504,729 | 4.70 |
| 財產收益 | 3,478,516 | 10.37 | 3,715,753 | 11.60 | -237,237 | -6.38 |
| 財產孳息收入 | 56,286 | 0.17 | 6,385 | 0.02 | 49,901 | 781.53 |
| 廢舊物品售價收入 | 1,500 | 0.00 | 0 | 0.00 | 1,500 | 0.00 |
| 財產交易利益 | 3,413,984 | 10.18 | 3,709,368 | 11.58 | -295,384 | -7.96 |
| 其他財產收入 | 6,746 | 0.02 | 0 | 0.00 | 6,746 | 0.00 |
| 政府撥入收入 | 28,944,000 | 86.27 | 27,250,000 | 85.03 | 1,694,000 | 6.22 |
| 公庫撥款收入 | 28,944,000 | 86.27 | 27,250,000 | 85.03 | 1,694,000 | 6.22 |
| 教學收入 | 1,021,300 | 3.04 | 988,000 | 3.08 | 33,300 | 3.37 |
| 學雜費收入 | 1,021,300 | 3.04 | 988,000 | 3.08 | 33,300 | 3.37 |
| 其他收入 | 106,682 | 0.32 | 92,016 | 0.29 | 14,666 | 15.94 |
| 雜項收入 | 106,682 | 0.32 | 92,016 | 0.29 | 14,666 | 15.94 |
| 支出 | 31,820,097 | 94.84 | 30,007,800 | 93.64 | 1,812,297 | 6.04 |
| 人事支出 | 25,280,557 | 75.35 | 24,527,458 | 76.54 | 753,099 | 3.07 |
| 人事支出 | 25,280,557 | 75.35 | 24,527,458 | 76.54 | 753,099 | 3.07 |
| 業務支出 | 2,222,422 | 6.62 | 2,189,986 | 6.83 | 32,436 | 1.48 |
| 業務支出 | 2,222,422 | 6.62 | 2,189,986 | 6.83 | 32,436 | 1.48 |
| 財產損失 | 183,301 | 0.55 | 0 | 0.00 | 183,301 | 0.00 |
| 財產交易損失 | 183,301 | 0.55 | 0 | 0.00 | 183,301 | 0.00 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 3,634,783 | 10.83 | 3,057,137 | 9.54 | 577,646 | 18.89 |
| 固定資產折舊 | 3,634,783 | 10.83 | 3,057,137 | 9.54 | 577,646 | 18.89 |
| 其他支出 | 499,034 | 1.49 | 233,219 | 0.73 | 265,815 | 113.98 |
| 其他支出 | 499,034 | 1.49 | 233,219 | 0.73 | 265,815 | 113.98 |
| 本期賸餘(短絀) | 1,730,401 | 5.16 | 2,037,969 | 6.36 | -307,568 | -15.09 |
| 期初淨資產 | 61,660,711 | 183.78 | 59,622,742 | 186.05 | 2,037,969 | 3.42 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 63,391,112 | 188.94 | 61,660,711 | 192.41 | 1,730,401 | 2.81 |

- 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111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) | 1,730,401 |
| 8002 調整非現金項目 | 1,630,957 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 3,361,358 |
| 82 投資活動之現金流量 | |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -500,000 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -500,000 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 782,837 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -380,980 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | 401,857 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | 3,263,215 |
| 87 期初現金及約當現金 | 11,139,978 |
| 88 期末現金及約當現金 | 14,403,193 |

- 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