

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 112 年度

單位：新臺幣元

項 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	28,691,000	100.00	29,174,351	100.00	483,351	1.68	30,129,768	100.00
45 財產收入	82,000	0.29	140,486	0.48	58,486	71.32	57,786	0.19
451財產處分收入							1,500	0.00
453權利金收入	76,000	0.26	73,376	0.25	-2,624	-3.45	36,197	0.12
454利息收入	6,000	0.02	67,110	0.23	61,110	1,018.50	20,089	0.07
46 政府撥入收入	27,534,000	95.97	27,596,000	94.59	62,000	0.23	28,944,000	96.06
462公庫撥款收入	27,534,000	95.97	27,596,000	94.59	62,000	0.23	28,944,000	96.06
4S 教學收入	980,000	3.42	1,008,000	3.46	28,000	2.86	1,021,300	3.39
4S1學雜費收入	980,000	3.42	1,008,000	3.46	28,000	2.86	1,021,300	3.39
4Y 其他收入	95,000	0.33	429,865	1.47	334,865	352.49	106,682	0.35
4YY雜項收入	95,000	0.33	429,865	1.47	334,865	352.49	106,682	0.35
5 基金用途	28,691,000	100.00	26,290,317	90.11	-2,400,683	-8.37	28,416,979	94.32
53 國民教育計畫	28,291,000	98.61	25,890,637	88.74	-2,400,363	-8.48	27,916,979	92.66
5M 建築及設備計畫	400,000	1.39	399,680	1.37	-320	-0.08	500,000	1.66
購建固定資產	400,000	1.39	399,680	1.37	-320	-0.08	500,000	1.66
本期賸餘 (短絀)			2,884,034		2,884,034	0.00	1,712,789	
期初基金餘額	3,724,000		6,599,113		2,875,113	77.20	4,886,324	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,724,000		9,483,147		5,759,147	154.65	6,599,113	

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112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	86,300,213	100.00	75,455,439	100.00	10,844,774	14.37
流動資產	25,682,214	29.76	14,403,193	19.09	11,279,021	78.31
現金	25,682,214	29.76	14,403,193	19.09	11,279,021	78.31
銀行存款	25,682,214	29.76	14,403,193	19.09	11,279,021	78.31
固定資產	55,998,012	64.89	56,529,499	74.92	-531,487	-0.94
土地	17,084,108	19.80	17,084,108	22.64	0	0.00
土地	17,084,108	19.80	17,084,108	22.64	0	0.00
土地改良物	460,046	0.53	4,916	0.01	455,130	9,258.14
土地改良物	959,550	1.11	491,550	0.65	468,000	95.21
累計折舊-土地改良物	-499,504	-0.58	-486,634	-0.64	-12,870	2.64
房屋建築及設備	28,847,983	33.43	29,431,811	39.01	-583,828	-1.98
房屋建築及設備	39,289,543	45.53	39,199,543	51.95	90,000	0.23
累計折舊-房屋建築及設備	-10,441,560	-12.10	-9,767,732	-12.95	-673,828	6.90
機械及設備	4,749,100	5.50	5,361,391	7.11	-612,291	-11.42
機械及設備	18,254,938	21.15	16,952,032	22.47	1,302,906	7.69
累計折舊-機械及設備	-13,505,838	-15.65	-11,590,641	-15.36	-1,915,197	16.52
交通及運輸設備	1,420,812	1.65	1,793,344	2.38	-372,532	-20.77
交通及運輸設備	3,227,307	3.74	3,190,640	4.23	36,667	1.15
累計折舊-交通及運輸設備	-1,806,495	-2.09	-1,397,296	-1.85	-409,199	29.29
雜項設備	3,435,963	3.98	2,853,929	3.78	582,034	20.39
雜項設備	14,688,372	17.02	12,997,129	17.22	1,691,243	13.01
累計折舊-雜項設備	-11,252,409	-13.04	-10,143,200	-13.44	-1,109,209	10.94
其他資產	4,619,987	5.35	4,522,747	5.99	97,240	2.15
什項資產	4,619,987	5.35	4,522,747	5.99	97,240	2.15
代管資產	4,619,987	5.35	4,522,747	5.99	97,240	2.15
合 計	86,300,213	100.00	75,455,439	100.00	10,844,774	14.37

信託代理與保證資產 142,000

保管有價證券 142,000

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	20,819,054	24.12	12,326,827	16.34	8,492,227	68.89
流動負債	15,183,265	17.59	6,825,739	9.05	8,357,526	122.44
應付款項	15,183,265	17.59	6,825,739	9.05	8,357,526	122.44
應付代收款	14,937,985	17.31	6,825,739	9.05	8,112,246	118.85
應付費用	245,280	0.28	0	0.00	245,280	0.00
其他負債	5,635,789	6.53	5,501,088	7.29	134,701	2.45
什項負債	5,635,789	6.53	5,501,088	7.29	134,701	2.45
存入保證金	1,015,802	1.18	978,341	1.30	37,461	3.83
應付代管資產	4,619,987	5.35	4,522,747	5.99	97,240	2.15
淨資產	65,481,159	75.88	63,128,612	83.66	2,352,547	3.73
淨資產	65,481,159	75.88	63,128,612	83.66	2,352,547	3.73
淨資產	65,481,159	75.88	63,128,612	83.66	2,352,547	3.73
累積餘額	65,481,159	75.88	63,128,612	83.66	2,352,547	3.73
合 計	86,300,213	100.00	75,455,439	100.00	10,844,774	14.37

信託代理與保證負債 142,000

應付保管有價證券 142,000

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112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	32,100,987	100.00	33,550,498	100.00	-1,449,511	-4.32
財產收益	3,067,122	9.55	3,478,516	10.37	-411,394	-11.83
財產孳息收入	140,486	0.44	56,286	0.17	84,200	149.59
廢舊物品售價收入	0	0.00	1,500	0.00	-1,500	-100.00
財產交易利益	2,926,636	9.12	3,413,984	10.18	-487,348	-14.28
其他財產收入	0	0.00	6,746	0.02	-6,746	-100.00
政府撥入收入	27,596,000	85.97	28,944,000	86.27	-1,348,000	-4.66
公庫撥款收入	27,596,000	85.97	28,944,000	86.27	-1,348,000	-4.66
教學收入	1,008,000	3.14	1,021,300	3.04	-13,300	-1.30
學雜費收入	1,008,000	3.14	1,021,300	3.04	-13,300	-1.30
其他收入	429,865	1.34	106,682	0.32	323,183	302.94
雜項收入	429,865	1.34	106,682	0.32	323,183	302.94
支出	30,010,940	93.49	31,820,097	94.84	-1,809,157	-5.69
人事支出	22,836,768	71.14	25,280,557	75.35	-2,443,789	-9.67
人事支出	22,836,768	71.14	25,280,557	75.35	-2,443,789	-9.67
業務支出	2,691,756	8.39	2,222,422	6.62	469,334	21.12
業務支出	2,691,756	8.39	2,222,422	6.62	469,334	21.12
財產損失	0	0.00	183,301	0.55	-183,301	-100.00
財產交易損失	0	0.00	183,301	0.55	-183,301	-100.00
折舊、折耗及攤銷	4,120,303	12.84	3,634,783	10.83	485,520	13.36
固定資產折舊	4,120,303	12.84	3,634,783	10.83	485,520	13.36
其他支出	362,113	1.13	499,034	1.49	-136,921	-27.44
其他支出	362,113	1.13	499,034	1.49	-136,921	-27.44
本期賸餘(短絀)	2,090,047	6.51	1,730,401	5.16	359,646	20.78
期初淨資產	63,391,112	197.47	61,660,711	183.78	1,730,401	2.81
解繳公庫						
期末淨資產	65,481,159	203.98	63,391,112	188.94	2,090,047	3.30

註：

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112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)	2,090,047
8002 調整非現金項目	9,551,193
81 業務活動之淨現金流入(流出)	11,641,240
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	-399,680
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-399,680
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	919,236
8404 減少短期債務及其他負債	-881,775
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	37,461
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	11,279,021
87 期初現金及約當現金	14,403,193
88 期末現金及約當現金	25,682,214