

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 113 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	25,435,000	100.00	27,493,311	100.00	2,058,311	8.09	29,174,351	100.00
45 財產收入	82,000	0.32	162,956	0.59	80,956	98.73	140,486	0.48
453權利金收入	76,000	0.30	88,756	0.32	12,756	16.78	73,376	0.25
454利息收入	6,000	0.02	74,200	0.27	68,200	1,136.67	67,110	0.23
46 政府撥入收入	24,278,000	95.45	24,278,000	88.31		0.00	27,596,000	94.59
462公庫撥款收入	24,278,000	95.45	24,278,000	88.31			27,596,000	94.59
4S 教學收入	980,000	3.85	924,000	3.36	-56,000	-5.71	1,008,000	3.46
4S1學雜費收入	980,000	3.85	924,000	3.36	-56,000	-5.71	1,008,000	3.46
4Y 其他收入	95,000	0.37	2,128,355	7.74	2,033,355	2,140.37	429,865	1.47
4YY雜項收入	95,000	0.37	2,128,355	7.74	2,033,355	2,140.37	429,865	1.47
5 基金用途	30,442,000	119.69	25,990,862	94.54	-4,451,138	-14.62	26,290,317	90.11
53 國民教育計畫	29,930,000	117.67	25,478,862	92.67	-4,451,138	-14.87	25,890,637	88.74
5M 建築及設備計畫	512,000	2.01	512,000	1.86		0.00	399,680	1.37
購建固定資產	512,000	2.01	512,000	1.86			399,680	1.37
本期賸餘 (短絀)	-5,007,000		1,502,449		6,509,449	-130.01	2,884,034	
期初基金餘額	6,599,000		9,483,147		2,884,147	43.71	6,599,113	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,592,000		10,985,596		9,393,596	590.05	9,483,147	

填表說明：

地方教育發展基金—

平衡

中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	75,233,904	100.00	81,680,226	100.00	-6,446,322	-7.89
流動資產	21,149,268	28.11	25,682,214	31.44	-4,532,946	-17.65
現金	21,149,268	28.11	25,682,214	31.44	-4,532,946	-17.65
銀行存款	21,149,268	28.11	25,682,214	31.44	-4,532,946	-17.65
銀行存款—市庫存款	10,985,596	14.60	9,728,427	11.91	1,257,169	12.92
銀行存款—保管款	10,163,672	13.51	15,953,787	19.53	-5,790,115	-36.29
固定資產	54,084,636	71.89	55,998,012	68.56	-1,913,376	-3.42
土地	17,052,291	22.67	17,084,108	20.92	-31,817	-0.19
土地	17,052,291	22.67	17,084,108	20.92	-31,817	-0.19
土地改良物	429,158	0.57	460,046	0.56	-30,888	-6.71
土地改良物	959,550	1.28	959,550	1.17	0	0.00
累計折舊—土地改良物	-530,392	-0.70	-499,504	-0.61	-30,888	6.18
房屋建築及設備	28,728,678	38.19	28,847,983	35.32	-119,305	-0.41
房屋建築及設備	42,246,483	56.15	39,289,543	48.10	2,956,940	7.53
累計折舊—房屋建築及設備	-13,517,805	-17.97	-10,441,560	-12.78	-3,076,245	29.46
機械及設備	3,695,156	4.91	4,749,100	5.81	-1,053,944	-22.19
機械及設備	12,585,241	16.73	18,254,938	22.35	-5,669,697	-31.06
累計折舊—機械及設備	-8,890,085	-11.82	-13,505,838	-16.54	4,615,753	-34.18
交通及運輸設備	1,176,155	1.56	1,420,812	1.74	-244,657	-17.22
交通及運輸設備	2,820,480	3.75	3,227,307	3.95	-406,827	-12.61
累計折舊—交通及運輸設備	-1,644,325	-2.19	-1,806,495	-2.21	162,170	-8.98
雜項設備	3,003,198	3.99	3,435,963	4.21	-432,765	-12.60
雜項設備	8,374,138	11.13	14,688,372	17.98	-6,314,234	-42.99
累計折舊—雜項設備	-5,370,940	-7.14	-11,252,409	-13.78	5,881,469	-52.27
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
什項資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
代管資產	4,662,860	6.20	4,619,987	5.66	42,873	0.93
代管資產—土地	4,662,860	6.20	4,619,987	5.66	42,873	0.93
應付代管資產	-4,662,860	-6.20	-4,619,987	-5.66	-42,873	0.93
合 計	75,233,904	100.00	81,680,226	100.00	-6,446,322	-7.89

信託代理與保證資產 832,000

保管有價證券 0

保證品 832,000

註：1. 信託代理與保證資產、信託代理與保證資產各為832,000元，係設置太陽光電案履約保證金保管有價證券存單142,000元、午餐採購履約保證金690,000元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額：無。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

5. 本表上年度決算數與審定數有差異係因應付代管資產金額4,619,987元於113年起由負債科目改列資產科目減項。

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	10,163,672	13.51	16,199,067	19.83	-6,035,395	-37.26
流動負債	9,554,798	12.70	15,183,265	18.59	-5,628,467	-37.07
應付款項	9,554,798	12.70	15,183,265	18.59	-5,628,467	-37.07
應付代收款	9,554,798	12.70	14,937,985	18.29	-5,383,187	-36.04
應付代收款	9,554,798	12.70	14,937,985	18.29	-5,383,187	-36.04
應付費用	0	0.00	245,280	0.30	-245,280	-100.00
應付費用	0	0.00	245,280	0.30	-245,280	-100.00
其他負債	608,874	0.81	1,015,802	1.24	-406,928	-40.06
什項負債	608,874	0.81	1,015,802	1.24	-406,928	-40.06
存入保證金	608,874	0.81	1,015,802	1.24	-406,928	-40.06
存入保證金	608,874	0.81	1,015,802	1.24	-406,928	-40.06
淨資產	65,070,232	86.49	65,481,159	80.17	-410,927	-0.63
淨資產	65,070,232	86.49	65,481,159	80.17	-410,927	-0.63
淨資產	65,070,232	86.49	65,481,159	80.17	-410,927	-0.63
累積餘額	65,070,232	86.49	65,481,159	80.17	-410,927	-0.63
合 計	75,233,904	100.00	81,680,226	100.00	-6,446,322	-7.89

信託代理與保證負債 832,000

應付保管有價證券 0

應付保證品 832,000

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113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	32,517,413	100.00	32,100,987	100.00	416,426	1.30
財產收益	5,187,058	15.95	3,067,122	9.55	2,119,936	69.12
財產孳息收入	162,956	0.50	140,486	0.44	22,470	15.99
財產交易利益	5,024,102	15.45	2,926,636	9.12	2,097,466	71.67
政府撥入收入	24,278,000	74.66	27,596,000	85.97	-3,318,000	-12.02
公庫撥款收入	24,278,000	74.66	27,596,000	85.97	-3,318,000	-12.02
教學收入	924,000	2.84	1,008,000	3.14	-84,000	-8.33
學雜費收入	924,000	2.84	1,008,000	3.14	-84,000	-8.33
其他收入	2,128,355	6.55	429,865	1.34	1,698,490	395.12
雜項收入	2,128,355	6.55	429,865	1.34	1,698,490	395.12
支出	32,921,723	101.24	30,010,940	93.49	2,910,783	9.70
人事支出	21,592,661	66.40	22,836,768	71.14	-1,244,107	-5.45
人事支出	21,592,661	66.40	22,836,768	71.14	-1,244,107	-5.45
業務支出	3,536,964	10.88	2,691,756	8.39	845,208	31.40
業務支出	3,536,964	10.88	2,691,756	8.39	845,208	31.40
財產損失	6,077	0.02	0	0.00	6,077	0.00
財產交易損失	6,077	0.02	0	0.00	6,077	0.00
折舊、折耗及攤銷	7,436,784	22.87	4,120,303	12.84	3,316,481	80.49
固定資產折舊	7,436,784	22.87	4,120,303	12.84	3,316,481	80.49
其他支出	349,237	1.07	362,113	1.13	-12,876	-3.56
其他支出	349,237	1.07	362,113	1.13	-12,876	-3.56
本期賸餘（短絀）	-404,310	-1.24	2,090,047	6.51	-2,494,357	-119.34
期初淨資產	65,481,159	201.37	63,391,112	197.47	2,090,047	3.30
解繳公庫						
淨資產調整數	-6,617				-6,617	
期末淨資產	65,070,232	200.11	65,481,159	203.98	-410,927	-0.63

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科目，與預算編列基礎不同。

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113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)	-404,310
8002 調整非現金項目	-3,209,708
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,614,018
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	-512,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-512,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,530,151
8404 減少短期債務及其他負債	-1,937,079
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-406,928
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,532,946
87 期初現金及約當現金	25,682,214
88 期末現金及約當現金	21,149,268

1.不影響現金流量之投資、籌資活動：無。

2.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科目，與預算編列基礎不同。