

地方教育發展基金—基隆市西定國民小學
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	40,899,000	100.00	40,658,788	100.00	-240,212	-0.59	38,781,772	100.00
41 徵收及依法分配收入			459	0.00	459	0.00		
415 違規罰款收入			459	0.00	459	0.00		
45 財產收入	27,000	0.07	65,443	0.16	38,443	142.38	21,052	0.05
454 利息收入	7,000	0.02	7,423	0.02	423	6.04	7,012	0.02
45Y 其他財產收入	20,000	0.05	58,020	0.14	38,020	190.10	14,040	0.04
46 政府撥入收入	39,329,000	96.16	39,329,000	96.73		0.00	37,325,000	96.24
462 公庫撥款收入	39,329,000	96.16	39,329,000	96.73			37,325,000	96.24
4S 教學收入	1,400,000	3.42	1,120,000	2.75	-280,000	-20.00	1,295,000	3.34
4S1 學雜費收入	1,400,000	3.42	1,120,000	2.75	-280,000	-20.00	1,295,000	3.34
4Y 其他收入	143,000	0.35	143,886	0.35	886	0.62	140,720	0.36
4YY 雜項收入	143,000	0.35	143,886	0.35	886	0.62	140,720	0.36
5 基金用途	41,429,000	101.30	40,845,586	100.46	-583,414	-1.41	38,527,488	99.34
53 國民教育計畫	41,429,000	101.30	40,845,586	100.46	-583,414	-1.41	37,827,488	97.54
5M 建築及設備計畫						0.00	700,000	1.80
購建固定資產							700,000	1.80
本期賸餘(短絀)	-530,000		-186,798		343,202	-64.76	254,284	
期初基金餘額	1,537,000		2,749,927		1,212,927	78.92	2,495,643	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,007,000		2,563,129		1,556,129	154.53	2,749,927	

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	192,859,782	100.00	63,074,243	100.00	129,785,539	205.77
流動資產	12,569,341	6.52	9,952,128	15.78	2,617,213	26.30
現金	12,569,341	6.52	9,952,128	15.78	2,617,213	26.30
庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
銀行存款	12,569,341	6.52	9,952,128	15.78	2,617,213	26.30
銀行存款—市庫存款	2,563,129	1.33	2,749,927	4.36	-186,798	-6.79
銀行存款—保管款	10,006,212	5.19	7,202,201	11.42	2,804,011	38.93
零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付費用—非預算類	0	0.00	0	0.00	0	0.00
固定資產	127,168,326	65.94	0	0.00	127,168,326	0.00
土地改良物	1,722,002	0.89	0	0.00	1,722,002	0.00
土地改良物	4,493,000	2.33	0	0.00	4,493,000	0.00
累計折舊—土地改良物	-2,770,998	-1.44	0	0.00	-2,770,998	0.00
房屋建築及設備	120,389,950	62.42	0	0.00	120,389,950	0.00
房屋建築及設備	152,713,400	79.18	0	0.00	152,713,400	0.00
累計折舊—房屋建築及設備	-32,323,450	-16.76	0	0.00	-32,323,450	0.00
機械及設備	3,269,600	1.70	0	0.00	3,269,600	0.00
機械及設備	11,613,398	6.02	0	0.00	11,613,398	0.00
累計折舊—機械及設備	-8,343,798	-4.33	0	0.00	-8,343,798	0.00
交通及運輸設備	317,911	0.16	0	0.00	317,911	0.00
交通及運輸設備	2,671,259	1.39	0	0.00	2,671,259	0.00
累計折舊—交通及運輸設備	-2,353,348	-1.22	0	0.00	-2,353,348	0.00
雜項設備	1,468,863	0.76	0	0.00	1,468,863	0.00
雜項設備	19,715,925	10.22	0	0.00	19,715,925	0.00
累計折舊—雜項設備	-18,247,062	-9.46	0	0.00	-18,247,062	0.00
其他資產	53,122,115	27.54	53,122,115	84.22	0	0.00
什項資產	53,122,115	27.54	53,122,115	84.22	0	0.00
代管資產	53,122,115	27.54	53,122,115	84.22	0	0.00
代管資產—土地	53,122,115	27.54	53,122,115	84.22	0	0.00
合 計	192,859,782	100.00	63,074,243	100.00	129,785,539	205.77

信託代理與保證資產 1,100,281

保管有價證券 1,100,280

保證品 1

註：

基隆市西定國民小學
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	63,128,327	32.73	60,324,316	95.64	2,804,011	4.65
流動負債	9,063,269	4.70	6,816,607	10.81	2,246,662	32.96
應付款項	9,063,269	4.70	6,816,607	10.81	2,246,662	32.96
應付代收款	9,063,269	4.70	6,816,607	10.81	2,246,662	32.96
應付代收款	9,063,269	4.70	6,816,607	10.81	2,246,662	32.96
其他負債	54,065,058	28.03	53,507,709	84.83	557,349	1.04
什項負債	54,065,058	28.03	53,507,709	84.83	557,349	1.04
存入保證金	942,943	0.49	385,594	0.61	557,349	144.54
存入保證金	942,943	0.49	385,594	0.61	557,349	144.54
應付代管資產	53,122,115	27.54	53,122,115	84.22	0	0.00
應付代管資產	53,122,115	27.54	53,122,115	84.22	0	0.00
淨資產	129,731,455	67.27	2,749,927	4.36	126,981,528	4,617.63
淨資產	129,731,455	67.27	2,749,927	4.36	126,981,528	4,617.63
淨資產	129,731,455	67.27	2,749,927	4.36	126,981,528	4,617.63
累積餘額	129,731,455	67.27	2,749,927	4.36	126,981,528	4,617.63
合 計	192,859,782	100.00	63,074,243	100.00	129,785,539	205.77

信託代理與保證負債 1,100,281
應付保管有價證券 1,100,280
應付保證品 1

註：

基隆市西定國民小學
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	%
合 計	192,859,782	100.00	63,074,243	100.00	129,785,539	205.77

信託代理與保證負債 1,100,281
應付保管有價證券 1,100,280
應付保證品 1

註：

地方教育發展基金—基隆市西定國民小學
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	42,312,586	100.00			42,312,586	
徵收及依法分配收入	459	0.00			459	
違規罰款收入	459	0.00			459	
財產收益	1,719,241	4.06			1,719,241	
財產孳息收入	7,423	0.02			7,423	
財產交易利益	1,653,798	3.91			1,653,798	
其他財產收入	58,020	0.14			58,020	
政府撥入收入	39,329,000	92.95			39,329,000	
公庫撥款收入	39,329,000	92.95			39,329,000	
教學收入	1,120,000	2.65			1,120,000	
學雜費收入	1,120,000	2.65			1,120,000	
其他收入	143,886	0.34			143,886	
雜項收入	143,886	0.34			143,886	
支出	45,456,824	107.43			45,456,824	
人事支出	38,306,227	90.53			38,306,227	
人事支出	38,306,227	90.53			38,306,227	
業務支出	2,177,221	5.15			2,177,221	
業務支出	2,177,221	5.15			2,177,221	
財產損失	82,033	0.19			82,033	
財產交易損失	82,033	0.19			82,033	
折舊、折耗及攤銷	4,529,205	10.70			4,529,205	
固定資產折舊	4,529,205	10.70			4,529,205	
其他支出	362,138	0.86			362,138	
其他支出	362,138	0.86			362,138	
本期賸餘(短絀)	-3,144,238	-7.43			-3,144,238	
期初淨資產	132,875,693	314.03			132,875,693	
解繳公庫						
期末淨資產	129,731,455	306.60			129,731,455	

- 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—基隆市西定國民小學
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)	-3,144,238
8002 調整非現金項目	5,204,102
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,059,864
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,749,748
8404 減少短期債務及其他負債	-4,192,399
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	557,349
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,617,213
87 期初現金及約當現金	9,952,128
88 期末現金及約當現金	12,569,341

- 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