

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 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	41,059,000	100.00	41,205,617	100.00	146,617	0.36	40,658,788	100.00
41 徵收及依法分配收入			15,595	0.04	15,595	0.00	459	0.00
415 違規罰款收入			15,595	0.04	15,595	0.00	459	0.00
45 財產收入	138,000	0.34	278,485	0.68	140,485	101.80	65,443	0.16
453 權利金收入	111,000	0.27	109,849	0.27	-1,151	-1.04		
454 利息收入	7,000	0.02	24,836	0.06	17,836	254.80	7,423	0.02
45Y 其他財產收入	20,000	0.05	143,800	0.35	123,800	619.00	58,020	0.14
46 政府撥入收入	39,858,000	97.07	39,912,000	96.86	54,000	0.14	39,329,000	96.73
462 公庫撥款收入	39,858,000	97.07	39,912,000	96.86	54,000	0.14	39,329,000	96.73
4S 教學收入	940,000	2.29	896,000	2.17	-44,000	-4.68	1,120,000	2.75
4S1 學雜費收入	940,000	2.29	896,000	2.17	-44,000	-4.68	1,120,000	2.75
4Y 其他收入	123,000	0.30	103,537	0.25	-19,463	-15.82	143,886	0.35
4YY 雜項收入	123,000	0.30	103,537	0.25	-19,463	-15.82	143,886	0.35
5 基金用途	42,039,000	102.39	41,703,824	101.21	-335,176	-0.80	40,845,586	100.46
53 國民教育計畫	42,039,000	102.39	41,703,824	101.21	-335,176	-0.80	40,845,586	100.46
本期賸餘(短絀)	-980,000		-498,207		481,793	-49.16	-186,798	
期初基金餘額	2,220,000		2,563,129		343,129	15.46	2,749,927	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,240,000		2,064,922		824,922	66.53	2,563,129	

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	188,785,355	100.00	192,859,782	100.00	-4,074,427	-2.11
流動資產	9,962,943	5.28	12,569,341	6.52	-2,606,398	-20.74
現金	9,962,943	5.28	12,569,341	6.52	-2,606,398	-20.74
銀行存款	9,962,943	5.28	12,569,341	6.52	-2,606,398	-20.74
固定資產	127,365,300	67.47	127,168,326	65.94	196,974	0.15
土地改良物	1,463,953	0.78	1,722,002	0.89	-258,049	-14.99
土地改良物	4,493,000	2.38	4,493,000	2.33	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,029,047	-1.60	-2,770,998	-1.44	-258,049	9.31
房屋建築及設備	117,556,996	62.27	120,389,950	62.42	-2,832,954	-2.35
房屋建築及設備	152,713,400	80.89	152,713,400	79.18	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-35,156,404	-18.62	-32,323,450	-16.76	-2,832,954	8.76
機械及設備	6,310,258	3.34	3,269,600	1.70	3,040,658	93.00
機械及設備	15,676,576	8.30	11,613,398	6.02	4,063,178	34.99
累計折舊-機械及設備	-9,366,318	-4.96	-8,343,798	-4.33	-1,022,520	12.25
交通及運輸設備	372,658	0.20	317,911	0.16	54,747	17.22
交通及運輸設備	2,806,179	1.49	2,671,259	1.39	134,920	5.05
累計折舊-交通及運輸設備	-2,433,521	-1.29	-2,353,348	-1.22	-80,173	3.41
雜項設備	1,661,435	0.88	1,468,863	0.76	192,572	13.11
雜項設備	20,346,679	10.78	19,715,925	10.22	630,754	3.20
累計折舊-雜項設備	-18,685,244	-9.90	-18,247,062	-9.46	-438,182	2.40
其他資產	51,457,112	27.26	53,122,115	27.54	-1,665,003	-3.13
什項資產	51,457,112	27.26	53,122,115	27.54	-1,665,003	-3.13
代管資產	51,457,112	27.26	53,122,115	27.54	-1,665,003	-3.13
合 計	188,785,355	100.00	192,859,782	100.00	-4,074,427	-2.11

信託代理與保證資產 1,100,282

保管有價證券 1,100,280

保證品 2

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	59,355,133	31.44	63,128,327	32.73	-3,773,194	-5.98
流動負債	7,417,062	3.93	9,063,269	4.70	-1,646,207	-18.16
應付款項	7,417,062	3.93	9,063,269	4.70	-1,646,207	-18.16
應付代收款	7,417,062	3.93	9,063,269	4.70	-1,646,207	-18.16
其他負債	51,938,071	27.51	54,065,058	28.03	-2,126,987	-3.93
什項負債	51,938,071	27.51	54,065,058	28.03	-2,126,987	-3.93
存入保證金	480,959	0.25	942,943	0.49	-461,984	-48.99
應付代管資產	51,457,112	27.26	53,122,115	27.54	-1,665,003	-3.13
淨資產	129,430,222	68.56	129,731,455	67.27	-301,233	-0.23
淨資產	129,430,222	68.56	129,731,455	67.27	-301,233	-0.23
淨資產	129,430,222	68.56	129,731,455	67.27	-301,233	-0.23
累積餘額	129,430,222	68.56	129,731,455	67.27	-301,233	-0.23
合 計	188,785,355	100.00	192,859,782	100.00	-4,074,427	-2.11

信託代理與保證負債 1,100,282
應付保管有價證券 1,100,280
應付保證品 2

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	46,168,846	100.00	42,312,586	100.00	3,856,260	9.11
徵收及依法分配收入	15,595	0.03	459	0.00	15,136	3,297.60
違規罰款收入	15,595	0.03	459	0.00	15,136	3,297.60
財產收益	5,241,714	11.35	1,719,241	4.06	3,522,473	204.89
財產孳息收入	134,685	0.29	7,423	0.02	127,262	1,714.43
財產交易利益	4,963,229	10.75	1,653,798	3.91	3,309,431	200.11
其他財產收入	143,800	0.31	58,020	0.14	85,780	147.85
政府撥入收入	39,912,000	86.45	39,329,000	92.95	583,000	1.48
公庫撥款收入	39,912,000	86.45	39,329,000	92.95	583,000	1.48
教學收入	896,000	1.94	1,120,000	2.65	-224,000	-20.00
學雜費收入	896,000	1.94	1,120,000	2.65	-224,000	-20.00
其他收入	103,537	0.22	143,886	0.34	-40,349	-28.04
雜項收入	103,537	0.22	143,886	0.34	-40,349	-28.04
支出	46,470,079	100.65	45,456,824	107.43	1,013,255	2.23
人事支出	39,131,246	84.76	38,306,227	90.53	825,019	2.15
人事支出	39,131,246	84.76	38,306,227	90.53	825,019	2.15
業務支出	2,362,168	5.12	2,177,221	5.15	184,947	8.49
業務支出	2,362,168	5.12	2,177,221	5.15	184,947	8.49
財產損失	134,377	0.29	82,033	0.19	52,344	63.81
財產交易損失	134,377	0.29	82,033	0.19	52,344	63.81
折舊、折耗及攤銷	4,631,878	10.03	4,529,205	10.70	102,673	2.27
固定資產折舊	4,631,878	10.03	4,529,205	10.70	102,673	2.27
其他支出	210,410	0.46	362,138	0.86	-151,728	-41.90
其他支出	210,410	0.46	362,138	0.86	-151,728	-41.90
本期賸餘(短絀)	-301,233	-0.65	-3,144,238	-7.43	2,843,005	-90.42
期初淨資產	129,731,455	280.99	132,875,693	314.03	-3,144,238	-2.37
解繳公庫						
期末淨資產	129,430,222	280.34	129,731,455	306.60	-301,233	-0.23

- 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)	-301,233
8002 調整非現金項目	-1,843,181
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,144,414
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,023,615
8404 減少短期債務及其他負債	-1,485,599
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-461,984
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,606,398
87 期初現金及約當現金	12,569,341
88 期末現金及約當現金	9,962,943

- 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