

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 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	43,426,000	100.00	44,080,231	100.00	654,231	1.51	41,205,617	100.00
41 徵收及依法分配收入			297,440	0.67	297,440	0.00	15,595	0.04
415 違規罰款收入			297,440	0.67	297,440		15,595	0.04
45 財產收入	297,000	0.68	560,683	1.27	263,683	88.78	278,485	0.68
453 權利金收入	232,000	0.53	181,420	0.41	-50,580	-21.80	109,849	0.27
454 利息收入	7,000	0.02	60,143	0.14	53,143	759.19	24,836	0.06
45Y 其他財產收入	58,000	0.13	319,120	0.72	261,120	450.21	143,800	0.35
46 政府撥入收入	42,090,000	96.92	42,139,000	95.60	49,000	0.12	39,912,000	96.86
462 公庫撥款收入	42,090,000	96.92	42,139,000	95.60	49,000	0.12	39,912,000	96.86
4S 教學收入	940,000	2.16	845,220	1.92	-94,780	-10.08	896,000	2.17
4S1 學雜費收入	940,000	2.16	845,220	1.92	-94,780	-10.08	896,000	2.17
4Y 其他收入	99,000	0.23	237,888	0.54	138,888	140.29	103,537	0.25
4YY 雜項收入	99,000	0.23	237,888	0.54	138,888	140.29	103,537	0.25
5 基金用途	43,426,000	100.00	42,569,418	96.57	-856,582	-1.97	41,703,824	101.21
53 國民教育計畫	42,457,000	97.77	41,970,258	95.21	-486,742	-1.15	41,703,824	101.21
5M 建築及設備計畫	969,000	2.23	599,160	1.36	-369,840	-38.17		
購建固定資產	969,000	2.23	599,160	1.36	-369,840	-38.17		
本期賸餘(短絀)			1,510,813		1,510,813	0.00	-498,207	
期初基金餘額	1,583,000		2,064,922		481,922	30.44	2,563,129	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,583,000		3,575,735		1,992,735	125.88	2,064,922	

填表說明：1.基金來源請填列至3級科目，至基金用途以計畫表達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.表列百分比(%)應列至百分比之小數點後兩位數。

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	191,674,820	100.00	188,785,355	100.00	2,889,465	1.53
流動資產	15,145,394	7.90	9,962,943	5.28	5,182,451	52.02
現金	15,145,394	7.90	9,962,943	5.28	5,182,451	52.02
銀行存款	15,145,394	7.90	9,962,943	5.28	5,182,451	52.02
固定資產	125,072,314	65.25	127,365,300	67.47	-2,292,986	-1.80
土地改良物	1,205,899	0.63	1,463,953	0.78	-258,054	-17.63
土地改良物	4,493,000	2.34	4,493,000	2.38	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,287,101	-1.71	-3,029,047	-1.60	-258,054	8.52
房屋建築及設備	115,424,603	60.22	117,556,996	62.27	-2,132,393	-1.81
房屋建築及設備	153,408,320	80.04	152,713,400	80.89	694,920	0.46
累計折舊-房屋建築及設備	-37,983,717	-19.82	-35,156,404	-18.62	-2,827,313	8.04
機械及設備	6,240,659	3.26	6,310,258	3.34	-69,599	-1.10
機械及設備	16,911,847	8.82	15,676,576	8.30	1,235,271	7.88
累計折舊-機械及設備	-10,671,188	-5.57	-9,366,318	-4.96	-1,304,870	13.93
交通及運輸設備	314,408	0.16	372,658	0.20	-58,250	-15.63
交通及運輸設備	2,800,804	1.46	2,806,179	1.49	-5,375	-0.19
累計折舊-交通及運輸設備	-2,486,396	-1.30	-2,433,521	-1.29	-52,875	2.17
雜項設備	1,886,745	0.98	1,661,435	0.88	225,310	13.56
雜項設備	20,996,982	10.95	20,346,679	10.78	650,303	3.20
累計折舊-雜項設備	-19,110,237	-9.97	-18,685,244	-9.90	-424,993	2.27
其他資產	51,457,112	26.85	51,457,112	27.26	0	0.00
什項資產	51,457,112	26.85	51,457,112	27.26	0	0.00
代管資產	51,457,112	26.85	51,457,112	27.26	0	0.00
合 計	191,674,820	100.00	188,785,355	100.00	2,889,465	1.53

信託代理與保證資產 550,142
 保管有價證券 550,140
 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	63,026,771	32.88	59,355,133	31.44	3,671,638	6.19
流動負債	10,903,318	5.69	7,417,062	3.93	3,486,256	47.00
應付款項	10,903,318	5.69	7,417,062	3.93	3,486,256	47.00
應付代收款	10,903,318	5.69	7,417,062	3.93	3,486,256	47.00
其他負債	52,123,453	27.19	51,938,071	27.51	185,382	0.36
什項負債	52,123,453	27.19	51,938,071	27.51	185,382	0.36
存入保證金	666,341	0.35	480,959	0.25	185,382	38.54
應付代管資產	51,457,112	26.85	51,457,112	27.26	0	0.00
淨資產	128,648,049	67.12	129,430,222	68.56	-782,173	-0.60
淨資產	128,648,049	67.12	129,430,222	68.56	-782,173	-0.60
淨資產	128,648,049	67.12	129,430,222	68.56	-782,173	-0.60
累積餘額	128,648,049	67.12	129,430,222	68.56	-782,173	-0.60
合 計	191,674,820	100.00	188,785,355	100.00	2,889,465	1.53

信託代理與保證負債 550,142
應付保管有價證券 550,140
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	47,227,041	100.00	46,168,846	100.00	1,058,195	2.29
徵收及依法分配收入	297,440	0.63	15,595	0.03	281,845	1,807.28
違規罰款收入	297,440	0.63	15,595	0.03	281,845	1,807.28
財產收益	3,707,493	7.85	5,241,714	11.35	-1,534,221	-29.27
財產孳息收入	241,563	0.51	134,685	0.29	106,878	79.35
財產交易利益	3,146,810	6.66	4,963,229	10.75	-1,816,419	-36.60
其他財產收入	319,120	0.68	143,800	0.31	175,320	121.92
政府撥入收入	42,139,000	89.23	39,912,000	86.45	2,227,000	5.58
公庫撥款收入	42,139,000	89.23	39,912,000	86.45	2,227,000	5.58
教學收入	845,220	1.79	896,000	1.94	-50,780	-5.67
學雜費收入	845,220	1.79	896,000	1.94	-50,780	-5.67
其他收入	237,888	0.50	103,537	0.22	134,351	129.76
雜項收入	237,888	0.50	103,537	0.22	134,351	129.76
支出	48,009,214	101.66	46,470,079	100.65	1,539,135	3.31
人事支出	38,772,390	82.10	39,131,246	84.76	-358,856	-0.92
人事支出	38,772,390	82.10	39,131,246	84.76	-358,856	-0.92
業務支出	2,947,539	6.24	2,362,168	5.12	585,371	24.78
業務支出	2,947,539	6.24	2,362,168	5.12	585,371	24.78
財產損失	1,170,851	2.48	134,377	0.29	1,036,474	771.32
財產交易損失	1,170,851	2.48	134,377	0.29	1,036,474	771.32
折舊、折耗及攤銷	4,868,105	10.31	4,631,878	10.03	236,227	5.10
固定資產折舊	4,868,105	10.31	4,631,878	10.03	236,227	5.10
其他支出	250,329	0.53	210,410	0.46	39,919	18.97
其他支出	250,329	0.53	210,410	0.46	39,919	18.97
本期賸餘(短絀)	-782,173	-1.66	-301,233	-0.65	-480,940	159.66
期初淨資產	129,430,222	274.06	129,731,455	280.99	-301,233	-0.23
解繳公庫						
期末淨資產	128,648,049	272.40	129,430,222	280.34	-782,173	-0.60

註：1. 會計科(項)目實施首年度僅表達本年度金額。

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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)	-782,173
8002 調整非現金項目	6,378,402
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,596,229
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	-599,160
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-599,160
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	682,991
8404 減少短期債務及其他負債	-497,609
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	185,382
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,182,451
87 期初現金及約當現金	9,962,943
88 期末現金及約當現金	15,145,394

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。