

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 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	49,036,000	100.00	48,843,530	100.00	-192,470	-0.39	44,080,231	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,000	0.00	2,000	0.00	297,440	0.67
415 違規罰款收入			2,000	0.00	2,000		297,440	0.67
45 財產收入	510,000	1.04	471,645	0.97	-38,355	-7.52	560,683	1.27
453 權利金收入	233,000	0.48	188,492	0.39	-44,508	-19.10	181,420	0.41
454 利息收入	7,000	0.01	82,173	0.17	75,173	1,073.90	60,143	0.14
45Y 其他財產收入	270,000	0.55	200,980	0.41	-69,020	-25.56	319,120	0.72
46 政府撥入收入	47,487,000	96.84	47,487,000	97.22		0.00	42,139,000	95.60
462 公庫撥款收入	47,487,000	96.84	47,487,000	97.22			42,139,000	95.60
4S 教學收入	940,000	1.92	791,000	1.62	-149,000	-15.85	845,220	1.92
4S1 學雜費收入	940,000	1.92	791,000	1.62	-149,000	-15.85	845,220	1.92
4Y 其他收入	99,000	0.20	91,885	0.19	-7,115	-7.19	237,888	0.54
4YY 雜項收入	99,000	0.20	91,885	0.19	-7,115	-7.19	237,888	0.54
5 基金用途	49,445,000	100.83	44,803,678	91.73	-4,641,322	-9.39	42,569,418	96.57
53 國民教育計畫	48,595,000	99.10	43,968,678	90.02	-4,626,322	-9.52	41,970,258	95.21
5M 建築及設備計畫	850,000	1.73	835,000	1.71	-15,000	-1.76	599,160	1.36
購建固定資產	850,000	1.73	835,000	1.71	-15,000	-1.76	599,160	1.36
本期賸餘 (短絀)	-409,000		4,039,852		4,448,852	-1,087.74	1,510,813	
期初基金餘額	2,065,000		3,575,735		1,510,735	73.16	2,064,922	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,656,000		7,615,587		5,959,587	359.88	3,575,735	

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	139,696,035	100.00	140,217,708	100.00	-521,673	-0.37
流動資產	17,234,389	12.34	15,145,394	10.80	2,088,995	13.79
現金	17,234,389	12.34	15,145,394	10.80	2,088,995	13.79
銀行存款	17,234,389	12.34	15,145,394	10.80	2,088,995	13.79
銀行存款—市庫存款	7,615,587	5.45	3,575,735	2.55	4,039,852	112.98
銀行存款—保管款	9,618,802	6.89	11,569,659	8.25	-1,950,857	-16.86
固定資產	122,461,646	87.66	125,072,314	89.20	-2,610,668	-2.09
土地改良物	1,725,914	1.24	1,205,899	0.86	520,015	43.12
土地改良物	5,328,000	3.81	4,493,000	3.20	835,000	18.58
累計折舊—土地改良物	-3,602,086	-2.58	-3,287,101	-2.34	-314,985	9.58
房屋建築及設備	112,590,503	80.60	115,424,603	82.32	-2,834,100	-2.46
房屋建築及設備	153,408,320	109.82	153,408,320	109.41	0	0.00
累計折舊—房屋建築及設備	-40,817,817	-29.22	-37,983,717	-27.09	-2,834,100	7.46
機械及設備	5,545,052	3.97	6,240,659	4.45	-695,607	-11.15
機械及設備	9,427,801	6.75	16,911,847	12.06	-7,484,046	-44.25
累計折舊—機械及設備	-3,882,749	-2.78	-10,671,188	-7.61	6,788,439	-63.61
交通及運輸設備	405,305	0.29	314,408	0.22	90,897	28.91
交通及運輸設備	592,611	0.42	2,800,804	2.00	-2,208,193	-78.84
累計折舊—交通及運輸設備	-187,306	-0.13	-2,486,396	-1.77	2,299,090	-92.47
雜項設備	2,194,872	1.57	1,886,745	1.35	308,127	16.33
雜項設備	4,776,565	3.42	20,996,982	14.97	-16,220,417	-77.25
累計折舊—雜項設備	-2,581,693	-1.85	-19,110,237	-13.63	16,528,544	-86.49
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	54,812,286	39.24	51,457,112	36.70	3,355,174	6.52
代管資產—土地	54,812,286	39.24	51,457,112	36.70	3,355,174	6.52
應付代管資產	-54,812,286	-39.24	-51,457,112	-36.70	-3,355,174	6.52
合 計	139,696,035	100.00	140,217,708	100.00	-521,673	-0.37

信託代理與保證資產 761,416

保管有價證券 0

保證品 761,416

註：1. 信託代理與保證資產、信託代理與保證資產各為761,416元，係德禾能源股份有限公司設置太陽光電案履約保證金保管有價證券存單550,140元、昇萌股份有限公司電力系統改善工程保固保證保險單96,276元、勝威食品午餐採購履約保證金115,000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51,457,112元於113年起由負債科目改列資產科目減項。

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	9,618,802	6.89	11,569,659	8.25	-1,950,857	-16.86
流動負債	8,844,865	6.33	10,903,318	7.78	-2,058,453	-18.88
應付款項	8,844,865	6.33	10,903,318	7.78	-2,058,453	-18.88
應付代收款	8,844,865	6.33	10,903,318	7.78	-2,058,453	-18.88
應付代收款	8,844,865	6.33	10,903,318	7.78	-2,058,453	-18.88
其他負債	773,937	0.55	666,341	0.48	107,596	16.15
什項負債	773,937	0.55	666,341	0.48	107,596	16.15
存入保證金	773,937	0.55	666,341	0.48	107,596	16.15
存入保證金	773,937	0.55	666,341	0.48	107,596	16.15
淨資產	130,077,233	93.11	128,648,049	91.75	1,429,184	1.11
淨資產	130,077,233	93.11	128,648,049	91.75	1,429,184	1.11
淨資產	130,077,233	93.11	128,648,049	91.75	1,429,184	1.11
累積餘額	130,077,233	93.11	128,648,049	91.75	1,429,184	1.11
合 計	139,696,035	100.00	140,217,708	100.00	-521,673	-0.37

信託代理與保證負債 761,416

應付保管有價證券 0

應付保證品 761,416

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	50,404,448	100.00	47,227,041	100.00	3,177,407	6.73
徵收及依法分配收入	2,000	0.00	297,440	0.63	-295,440	-99.33
違規罰款收入	2,000	0.00	297,440	0.63	-295,440	-99.33
財產收益	2,032,563	4.03	3,707,493	7.85	-1,674,930	-45.18
財產孳息收入	270,665	0.54	241,563	0.51	29,102	12.05
財產交易利益	1,560,918	3.10	3,146,810	6.66	-1,585,892	-50.40
其他財產收入	200,980	0.40	319,120	0.68	-118,140	-37.02
政府撥入收入	47,487,000	94.21	42,139,000	89.23	5,348,000	12.69
公庫撥款收入	47,487,000	94.21	42,139,000	89.23	5,348,000	12.69
教學收入	791,000	1.57	845,220	1.79	-54,220	-6.41
學雜費收入	791,000	1.57	845,220	1.79	-54,220	-6.41
其他收入	91,885	0.18	237,888	0.50	-146,003	-61.37
雜項收入	91,885	0.18	237,888	0.50	-146,003	-61.37
支出	48,975,264	97.16	48,009,214	101.66	966,050	2.01
人事支出	40,586,851	80.52	38,772,390	82.10	1,814,461	4.68
人事支出	40,586,851	80.52	38,772,390	82.10	1,814,461	4.68
業務支出	3,080,305	6.11	2,947,539	6.24	132,766	4.50
業務支出	3,080,305	6.11	2,947,539	6.24	132,766	4.50
財產損失	16,155	0.03	1,170,851	2.48	-1,154,696	-98.62
財產交易損失	16,155	0.03	1,170,851	2.48	-1,154,696	-98.62
折舊、折耗及攤銷	4,990,431	9.90	4,868,105	10.31	122,326	2.51
固定資產折舊	4,990,431	9.90	4,868,105	10.31	122,326	2.51
其他支出	301,522	0.60	250,329	0.53	51,193	20.45
其他支出	301,522	0.60	250,329	0.53	51,193	20.45
本期賸餘(短絀)	1,429,184	2.84	-782,173	-1.66	2,211,357	-282.72
期初淨資產	128,648,049	255.23	129,430,222	274.06	-782,173	-0.60
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	130,077,233	258.07	128,648,049	272.40	1,429,184	1.11

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)	1,429,184
8002 調整非現金項目	1,387,215
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,816,399
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	-835,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-835,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,072,450
8404 減少短期債務及其他負債	-964,854
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	107,596
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,088,995
87 期初現金及約當現金	15,145,394
88 期末現金及約當現金	17,234,389

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。