

地方教育發展基金—基隆市建德國民小學
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	129,067,000	100.00	130,127,675	100.00	1,060,675	0.82	125,257,366	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,496	0.00	2,496	0.00	15,256	0.01
415 違規罰款收入			2,496	0.00	2,496	0.00	15,256	0.01
45 財產收入	246,000	0.19	146,303	0.11	-99,697	-40.53	159,690	0.13
451 財產處分收入							1,300	0.00
454 利息收入	16,000	0.01	13,903	0.01	-2,097	-13.11	16,121	0.01
45Y 其他財產收入	230,000	0.18	132,400	0.10	-97,600	-42.43	142,269	0.11
46 政府撥入收入	127,974,000	99.15	127,974,000	98.34		0.00	124,093,000	99.07
462 公庫撥款收入	127,974,000	99.15	127,974,000	98.34			124,093,000	99.07
4S 教學收入	720,000	0.56	829,000	0.64	109,000	15.14	885,000	0.71
4S1 學雜費收入	720,000	0.56	829,000	0.64	109,000	15.14	885,000	0.71
4Y 其他收入	127,000	0.10	1,175,876	0.90	1,048,876	825.89	104,420	0.08
4YY 雜項收入	127,000	0.10	1,175,876	0.90	1,048,876	825.89	104,420	0.08
5 基金用途	130,551,000	101.15	128,019,530	98.38	-2,531,470	-1.94	128,377,491	102.49
53 國民教育計畫	130,514,000	101.12	127,982,530	98.35	-2,531,470	-1.94	128,231,491	102.37
5M 建築及設備計畫	37,000	0.03	37,000	0.03		0.00	146,000	0.12
購建固定資產	37,000	0.03	37,000	0.03			146,000	0.12
本期賸餘 (短絀)	-1,484,000		2,108,145		3,592,145	-242.06	-3,120,125	
期初基金餘額	2,610,000		3,185,890		575,890	22.06	6,306,015	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,126,000		5,294,035		4,168,035	370.16	3,185,890	

填表說明：

地方教育發展基金—基隆市建德國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		19,000			19,000	19,000		
機械及設備		19,000			19,000	19,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		18,000			18,000	18,000		
交通及運輸設備		18,000			18,000	18,000		
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		37,000			37,000	37,000		

地方教育發展基金—基隆市建德國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資產	559,388,558	100.00	557,591,193	100.00	1,797,365	0.32	負債	22,282,160	3.98	22,867,093	4.10	-584,933	-2.56
流動資產	27,576,195	4.93	26,052,983	4.67	1,523,212	5.85	流動負債	18,202,486	3.25	21,463,133	3.85	-3,260,647	-15.19
現金	27,572,423	4.93	23,796,296	4.27	3,776,127	15.87	應付款項	18,202,486	3.25	21,463,133	3.85	-3,260,647	-15.19
銀行存款	27,572,423	4.93	23,796,296	4.27	3,776,127	15.87	應付代收款	18,202,486	3.25	21,463,133	3.85	-3,260,647	-15.19
銀行存款—市庫存款	5,294,035	0.95	3,185,890	0.57	2,108,145	66.17	應付代收款	18,202,486	3.25	21,463,133	3.85	-3,260,647	-15.19
銀行存款—保管款	22,278,388	3.98	20,610,406	3.70	1,667,982	8.09	其他負債	4,079,674	0.73	1,403,960	0.25	2,675,714	190.58
預付款項	3,772	0.00	2,256,687	0.40	-2,252,915	-99.83	什項負債	4,079,674	0.73	1,403,960	0.25	2,675,714	190.58
預付費用	3,772	0.00	2,256,687	0.40	-2,252,915	-99.83	存入保證金	4,079,674	0.73	1,403,960	0.25	2,675,714	190.58
預付費—非預算類	3,772	0.00	2,256,687	0.40	-2,252,915	-99.83	存入保證金	4,079,674	0.73	1,403,960	0.25	2,675,714	90.58
固定資產	531,812,363	95.07	531,538,210	95.33	274,153	0.05	淨資產	537,106,398	96.02	534,724,100	95.90	2,382,298	0.45
土地	464,505,208	83.04	464,505,208	83.31	0	0.00	淨資產	537,106,398	96.02	534,724,100	95.90	2,382,298	0.45
土地	464,505,208	83.04	464,505,208	83.31	0	0.00	淨資產	537,106,398	96.02	534,724,100	95.90	2,382,298	0.45
土地改良物	209,451	0.04	210,861	0.04	-1,410	-0.67	淨資產	537,106,398	96.02	534,724,100	95.90	2,382,298	0.45
土地改良物	20,240,100	3.62	20,240,100	3.63	0	0.00	累積餘額	537,106,398	96.02	534,724,100	95.90	2,382,298	0.45
累計折舊—土地改良物	-20,030,649	-3.58	-20,029,239	-3.59	-1,410	0.01							
房屋建築及設備	58,951,910	10.54	61,019,044	10.94	-2,067,134	-3.39							
房屋建築及設備	127,191,716	22.74	127,191,716	22.81	0	0.00							
累計折舊—房屋建築及設備	-68,239,806	-12.20	-66,172,672	-11.87	-2,067,134	3.12							
機械及設備	5,011,810	0.90	3,307,655	0.59	1,704,155	51.52							
機械及設備	14,707,855	2.63	17,239,360	3.09	-2,531,505	-14.68							
累計折舊—機械及設備	-9,696,045	-1.73	-13,931,705	-2.50	4,235,660	-30.40							
交通及運輸設備	482,002	0.09	520,202	0.09	-38,200	-7.34							
交通及運輸設備	1,508,372	0.27	1,507,572	0.27	800	0.05							
累計折舊—交通及運輸設備	-1,026,370	-0.18	-987,370	-0.18	-39,000	3.95							
合計：	559,388,558	100.00	557,591,193	100.00	1,797,365	0.32	合計：	559,388,558	100.00	557,591,193	100.00	1,797,365	0.32

信託代理與保證資產 3,085,000

保證品 3,085,000

信託代理與保證負債 3,085,000

應付保證品 3,085,000

註：1. 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）及或有資產總額：無。

2. 經管珍貴動產、不動產之總額：無。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，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—基隆市建德國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
雜項設備	2,651,982	0.47	1,975,240	0.35	676,742	34.26							
雜項設備	25,866,609	4.62	29,819,450	5.35	-3,952,841	-13.26							
累計折舊-雜項設備	-23,214,627	-4.15	-27,844,210	-4.99	4,629,583	-16.63							
合計：	559,388,558	100.00	557,591,193	100.00	1,797,365	0.32	合計：	559,388,558	100.00	557,591,193	100.00	1,797,365	0.32

信託代理與保證資產 3,085,000 信託代理與保證負債 3,085,000

保證品 3,085,000 應付保證品 3,085,000

- 註：1. 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）及或有資產總額：無。
 2. 經管珍貴動產、不動產之總額：無。
 3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，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—基隆市建德國民小學
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)	2,382,298
8002 調整非現金項目	-1,244,885
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,137,413
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	981,687
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,018,687
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-37,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,247,530
8404 減少短期債務及其他負債	-2,571,816
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,675,714
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,776,127
87 期初現金及約當現金	23,796,296
88 期末現金及約當現金	27,572,423

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。