

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 112 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	125,238,000	100.00	125,474,041	100.00	236,041	0.19	131,022,787	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,000	0.00	3,000	0.00	90,765	0.07
415 違規罰款收入			3,000	0.00	3,000	0.00	90,765	0.07
45 財產收入	802,000	0.64	1,031,680	0.82	229,680	28.64	503,704	0.38
451 財產處分收入			4,300	0.00	4,300	0.00		
453 權利金收入	647,000	0.52	664,378	0.53	17,378	2.69	309,089	0.24
454 利息收入	15,000	0.01	125,443	0.10	110,443	736.29	49,670	0.04
45Y 其他財產收入	140,000	0.11	237,559	0.19	97,559	69.69	144,945	0.11
46 政府撥入收入	123,292,000	98.45	123,328,000	98.29	36,000	0.03	129,059,000	98.50
462 公庫撥款收入	123,292,000	98.45	123,328,000	98.29	36,000	0.03	129,059,000	98.50
4S 教學收入	980,000	0.78	966,000	0.77	-14,000	-1.43	931,000	0.71
4S1 學雜費收入	980,000	0.78	966,000	0.77	-14,000	-1.43	931,000	0.71
4Y 其他收入	164,000	0.13	145,361	0.12	-18,639	-11.37	438,318	0.33
4YY 雜項收入	164,000	0.13	145,361	0.12	-18,639	-11.37	438,318	0.33
5 基金用途	125,238,000	100.00	124,095,238	98.90	-1,142,762	-0.91	130,707,392	99.76
53 國民教育計畫	125,160,000	99.94	124,018,102	98.84	-1,141,898	-0.91	130,707,392	99.76
5M 建築及設備計畫	78,000	0.06	77,136	0.06	-864	-1.11		
購建固定資產	78,000	0.06	77,136	0.06	-864	-1.11		
本期賸餘(短絀)			1,378,803		1,378,803	0.00	315,395	
期初基金餘額	4,815,000		5,609,430		794,430	16.50	5,294,035	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,815,000		6,988,233		2,173,233	45.13	5,609,430	

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112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		78,000		-14,500	63,500	62,636	-864	
機械及設備		78,000		-14,500	63,500	62,636	-864	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備				14,500	14,500	14,500		
雜項設備				14,500	14,500	14,500		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		78,000			78,000	77,136	-864	

地方教育發展基金—基隆市建德國民小學
平衡表

中華民國112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	598,071,916	100.00	577,486,263	100.00	20,585,653	3.56	負債	20,703,593	3.46	19,262,004	3.34	1,441,589	7.48
流動資產	27,691,826	4.63	24,871,434	4.31	2,820,392	11.34	流動負債	19,083,670	3.19	16,514,213	2.86	2,569,457	15.56
現金	27,460,790	4.59	24,577,742	4.26	2,883,048	11.73	應付款項	19,083,670	3.19	16,514,213	2.86	2,569,457	15.56
銀行存款	27,460,790	4.59	24,577,742	4.26	2,883,048	11.73	應付代收款	19,076,845	3.19	16,470,213	2.85	2,606,632	15.83
預付款項	231,036	0.04	293,692	0.05	-62,656	-21.33	應付費用	6,825	0.00	44,000	0.01	-37,175	-84.49
預付費用	231,036	0.04	293,692	0.05	-62,656	-21.33	其他負債	1,619,923	0.27	2,747,791	0.48	-1,127,868	-41.05
固定資產	570,380,090	95.37	552,614,829	95.69	17,765,261	3.21	什項負債	1,619,923	0.27	2,747,791	0.48	-1,127,868	-41.05
土地	473,445,988	79.16	473,445,988	81.98	0	0.00	存入保證金	1,619,923	0.27	2,747,791	0.48	-1,127,868	-41.05
土地	473,445,988	79.16	473,445,988	81.98	0	0.00	淨資產	577,368,323	96.54	558,224,259	96.66	19,144,064	3.43
土地改良物	206,631	0.03	208,041	0.04	-1,410	-0.68	淨資產	577,368,323	96.54	558,224,259	96.66	19,144,064	3.43
土地改良物	20,240,100	3.38	20,240,100	3.50	0	0.00	淨資產	577,368,323	96.54	558,224,259	96.66	19,144,064	3.43
累計折舊-土地改良物	-20,033,469	-3.35	-20,032,059	-3.47	-1,410	0.01	累積餘額	577,368,323	96.54	558,224,259	96.66	19,144,064	3.43
房屋建築及設備	61,594,769	10.30	56,886,686	9.85	4,708,083	8.28							
房屋建築及設備	134,013,590	22.41	127,191,716	22.03	6,821,874	5.36							
累計折舊-房屋建築及設備	-72,418,821	-12.11	-70,305,030	-12.17	-2,113,791	3.01							
機械及設備	29,955,320	5.01	17,447,300	3.02	12,508,020	71.69							
機械及設備	44,641,731	7.46	27,605,091	4.78	17,036,640	61.72							
累計折舊-機械及設備	-14,686,411	-2.46	-10,157,791	-1.76	-4,528,620	44.58							
交通及運輸設備	1,567,968	0.26	992,396	0.17	575,572	58.00							
交通及運輸設備	2,690,849	0.45	1,988,028	0.34	702,821	35.35							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,122,881	-0.19	-995,632	-0.17	-127,249	12.78							
雜項設備	3,609,414	0.60	3,634,418	0.63	-25,004	-0.69							
雜項設備	21,472,949	3.59	24,065,764	4.17	-2,592,815	-10.77							
累計折舊-雜項設備	-17,863,535	-2.99	-20,431,346	-3.54	2,567,811	-12.57							
合計：	598,071,916	100.00	577,486,263	100.00	20,585,653	3.56	合計：	598,071,916	100.00	577,486,263	100.00	20,585,653	3.56

信託代理與保證資產

1,542,500

信託代理與保證負債

1,542,500

保證品

1,542,500

應付保證品

1,542,500

註：

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)	19,144,064
8002 調整非現金項目	-15,056,012
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,088,052
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	-77,136
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-77,136
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,199,528
8404 減少短期債務及其他負債	-2,327,396
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,127,868
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,883,048
87 期初現金及約當現金	24,577,742
88 期末現金及約當現金	27,460,790

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。