

地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
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	40,169,000	100.00	40,158,761	100.00	-10,239	-0.03	44,435,197	100.00
45 財產收入	25,000	0.06	8,881	0.02	-16,119	-64.48	14,520	0.03
451財產處分收入	3,000	0.01			-3,000	-100.00		
454利息收入	10,000	0.02	8,881	0.02	-1,119	-11.19	14,520	0.03
45Y其他財產收入	12,000	0.03			-12,000	-100.00		
46 政府撥入收入	40,138,000	99.92	40,138,000	99.95		0.00	44,318,000	99.74
462公庫撥款收入	40,138,000	99.92	40,138,000	99.95			44,318,000	99.74
4Y 其他收入	6,000	0.01	11,880	0.03	5,880	98.00	102,677	0.23
4YY雜項收入	6,000	0.01	11,880	0.03	5,880	98.00	102,677	0.23
5 基金用途	44,005,000	109.55	43,772,731	109.00	-232,269	-0.53	44,373,892	99.86
53 國民教育計畫	44,005,000	109.55	43,772,731	109.00	-232,269	-0.53	44,373,892	99.86
本期賸餘 (短絀)	-3,836,000		-3,613,970		222,030	-5.79	61,305	
期初基金餘額	5,657,000		5,718,310		61,310	1.08	5,657,005	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,821,000		2,104,340		283,340	15.56	5,718,310	

填表說明：

地方教育發展基金—基隆市正濱國民中學
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)	67,802,585
8002 調整非現金項目	-70,326,844
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,524,259
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	7,020,439
8404 減少短期債務及其他負債	-3,148,259
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	3,872,180
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,347,921
87 期初現金及約當現金	10,883,451
88 期末現金及約當現金	12,231,372

基於充分揭露原則之考量，揭露本基金不影響現金流量其他活動：1.代管資產-土地：無增減。2.<81>業務活動之淨現金流出2,524,259元。<85>籌資活動之淨現金流入3,872,180元。調整非現金項目-包括處理資產利益67,802,585元。流動負債淨增3,872,180元。3.另刪除會計法第29條，本年度平衡表已納入固定資產及長期負債等科目。

地方教育發展基金—
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	269,758,161	100.00	196,912,816	100.00	72,845,345	36.99
流動資產	12,374,758	4.59	10,945,968	5.56	1,428,790	13.05
現金	12,231,372	4.53	10,883,451	5.53	1,347,921	12.39
銀行存款	12,231,372	4.53	10,883,451	5.53	1,347,921	12.39
銀行存款—市庫存款	2,097,867	0.78	5,718,310	2.90	-3,620,443	-63.31
銀行存款—保管款	10,133,505	3.76	5,165,141	2.62	4,968,364	96.19
預付款項	143,386	0.05	62,517	0.03	80,869	129.36
預付費用	143,386	0.05	62,517	0.03	80,869	129.36
預付費用—非預算類	143,386	0.05	62,517	0.03	80,869	129.36
固定資產	177,501,989	65.80	106,085,434	53.87	71,416,555	67.32
土地改良物	895,517	0.33	958,745	0.49	-63,228	-6.59
土地改良物	3,734,289	1.38	3,734,289	1.90	0	0.00
累計折舊—土地改良物	-2,838,772	-1.05	-2,775,544	-1.41	-63,228	2.28
房屋建築及設備	170,222,182	63.10	101,156,639	51.37	69,065,543	68.28
房屋建築及設備	218,269,764	80.91	146,744,967	74.52	71,524,797	48.74
累計折舊—房屋建築及設備	-48,047,582	-17.81	-45,588,328	-23.15	-2,459,254	5.39
機械及設備	3,362,973	1.25	2,651,105	1.35	711,868	26.85
機械及設備	11,083,628	4.11	9,376,436	4.76	1,707,192	18.21
累計折舊—機械及設備	-7,720,655	-2.86	-6,725,331	-3.42	-995,324	14.80
交通及運輸設備	982,144	0.36	205,254	0.10	776,890	378.50
交通及運輸設備	3,308,626	1.23	2,436,170	1.24	872,456	35.81
累計折舊—交通及運輸設備	-2,326,482	-0.86	-2,230,916	-1.13	-95,566	4.28
雜項設備	2,039,173	0.76	1,113,691	0.57	925,482	83.10
雜項設備	14,188,323	5.26	12,923,081	6.56	1,265,242	9.79
累計折舊—雜項設備	-12,149,150	-4.50	-11,809,390	-6.00	-339,760	2.88
其他資產	79,881,414	29.61	79,881,414	40.57	0	0.00
什項資產	79,881,414	29.61	79,881,414	40.57	0	0.00
代管資產	79,881,414	29.61	79,881,414	40.57	0	0.00
代管資產—土地	79,881,414	29.61	79,881,414	40.57	0	0.00
合 計	269,758,161	100.00	196,912,816	100.00	72,845,345	36.99

信託代理與保證資產 6

保證品 6

註：保證品數量6件，一、為履約保證金連帶保證書(基隆市校園社區化改造工程-正濱國中新建幼兒園圍舍工程)保證總額為5,858,099元。二、為履約保證金連帶保證書(基隆市校園社區化改造工程-正濱國中新建幼兒園圍舍工程之第一次變更設計)保證總額為136,250元。三、為履約保證金連帶保證書(基隆市校園社區化改造工程-正濱國中新建幼兒園圍舍工程之第2次變更設計)保證總額為1,158,591元。四、為履約保證金連帶保證書履約保證金連帶保證書(得未能源(股)-太陽光電發電系統)保證總額為1,066,260元，數量1件，保管品存單以1元列帳。五、履約保證金連帶保證書同意延長書(基隆市校園社區化改造工程-正濱國中新建幼兒園圍舍工程)4件展延，保管品存單皆以1元。六、履約保證金連帶保證書同意延長書(基隆市校園社區化改造工程-正濱國中新建幼兒園圍舍工程)5件展延至111.1.31，保管品存單皆以1元列帳，共6元。

基隆市正濱國民中學
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	90,151,832	33.42	85,109,072	43.22	5,042,760	5.93
流動負債	5,869,318	2.18	4,698,738	2.39	1,170,580	24.91
應付款項	5,869,318	2.18	4,698,738	2.39	1,170,580	24.91
應付代收款	5,869,318	2.18	4,698,738	2.39	1,170,580	24.91
應付代收款	5,869,318	2.18	4,698,738	2.39	1,170,580	24.91
其他負債	84,282,514	31.24	80,410,334	40.84	3,872,180	4.82
什項負債	84,282,514	31.24	80,410,334	40.84	3,872,180	4.82
存入保證金	4,401,100	1.63	528,920	0.27	3,872,180	732.09
存入保證金	4,401,100	1.63	528,920	0.27	3,872,180	732.09
應付代管資產	79,881,414	29.61	79,881,414	40.57	0	0.00
應付代管資產	79,881,414	29.61	79,881,414	40.57	0	0.00
淨資產	179,606,329	66.58	111,803,744	56.78	67,802,585	60.64
淨資產	179,606,329	66.58	111,803,744	56.78	67,802,585	60.64
淨資產	179,606,329	66.58	111,803,744	56.78	67,802,585	60.64
累積餘額	179,606,329	66.58	111,803,744	56.78	67,802,585	60.64
合 計	269,758,161	100.00	196,912,816	100.00	72,845,345	36.99

信託代理與保證負債 6

應付保證品 6

註：