

新北市地方教育發展基金—新北市泰山區義學國民小學
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	135,321,000	100.00	137,424,348	100.00	2,103,348	1.55	136,560,996	100.00
41 徵收及依法分配收入			43,164	0.03	43,164	0.00	14,000	0.01
415 違規罰款收入			43,164	0.03	43,164	0.00	14,000	0.01
43 勞務收入	230,000	0.17	218,089	0.16	-11,911	-5.18	233,838	0.17
431 服務收入	230,000	0.17	218,089	0.16	-11,911	-5.18	233,838	0.17
45 財產收入	210,000	0.16	210,395	0.15	395	0.19	217,509	0.16
451 財產處分收入			33,380	0.02	33,380	0.00	13,486	0.01
453 權利金收入	200,000	0.15	168,269	0.12	-31,731	-15.87	200,000	0.15
454 利息收入	10,000	0.01	8,746	0.01	-1,254	-12.54	4,023	0.00
46 政府撥入收入	134,861,000	99.66	136,881,508	99.60	2,020,508	1.50	136,072,855	99.64
462 公庫撥款收入	134,861,000	99.66	136,881,508	99.60	2,020,508	1.50	136,072,855	99.64
4Y 其他收入	20,000	0.01	71,192	0.05	51,192	255.96	22,794	0.02
4YY 雜項收入	20,000	0.01	71,192	0.05	51,192	255.96	22,794	0.02
5 基金用途	135,821,000	100.37	137,423,970	100.00	1,602,970	1.18	137,185,018	100.46
53 國民教育計畫	135,186,000	99.90	136,201,552	99.11	1,015,552	0.75	136,597,453	100.03
5M 建築及設備計畫	635,000	0.47	1,222,418	0.89	587,418	92.51	587,565	0.43
購建固定資產	635,000	0.47	1,222,418	0.89	587,418	92.51	587,565	0.43
本期賸餘（短絀）	-500,000		378		500,378	-100.08	-624,022	
期初基金餘額	3,330,336		2,706,314		-624,022	-18.74	3,330,336	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,830,336		2,706,692		-123,644	-4.37	2,706,314	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市泰山區義學國民小學

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	1,443,216,880	100.00	1,374,255,926	100.00	68,960,954	5.02	負 債	1,418,127,095	98.26	1,354,040,747	98.53	64,086,348	4.73
流動資產	52,532,275	3.64	11,851,936	0.86	40,680,339	343.24	流動負債	36,070,881	2.50	7,679,178	0.56	28,391,703	369.72
現金	51,982,275	3.60	11,851,936	0.86	40,130,339	338.60	應付款項	36,070,881	2.50	7,679,178	0.56	28,391,703	369.72
銀行存款	51,982,275	3.60	11,851,936	0.86	40,130,339	338.60	應付代收款	36,006,921	2.49	7,651,002	0.56	28,355,919	370.62
銀行存款-縣(市)庫存款	2,997,652	0.21	2,734,490	0.20	263,162	9.62	應付代收款	36,006,921	2.49	7,651,002	0.56	28,355,919	370.62
銀行存款-保管金專戶	48,869,321	3.39	9,002,202	0.66	39,867,119	442.86	應付費用	63,960	0.00	28,176	0.00	35,784	127.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	115,302	0.01	115,244	0.01	58	0.05	應付費用	63,960	0.00	28,176	0.00	35,784	127.00
預付款項	550,000	0.04	0	0.00	550,000	0.00	其他負債	1,382,056,214	95.76	1,346,361,569	97.97	35,694,645	2.65
預付費用	550,000	0.04	0	0.00	550,000	0.00	什項負債	1,382,056,214	95.76	1,346,361,569	97.97	35,694,645	2.65
固定資產	22,383,093	1.55	17,508,865	1.27	4,874,228	27.84	存入保證金	13,008,374	0.90	1,771,203	0.13	11,237,171	634.44
土地	13,507,513	0.94	9,628,332	0.70	3,879,181	40.29	存入保證金	13,008,374	0.90	1,771,203	0.13	11,237,171	634.44
土地	13,507,513	0.94	9,628,332	0.70	3,879,181	40.29	應付代管資產	1,368,270,840	94.81	1,344,590,366	97.84	23,680,474	1.76
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00	應付代管資產	1,368,270,840	94.81	1,344,590,366	97.84	23,680,474	1.76
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00	暫收及待結轉帳項	777,000	0.05	0	0.00	777,000	0.00
機械及設備	5,506,617	0.38	4,307,988	0.31	1,198,629	27.82	暫收及待結轉帳項	777,000	0.05	0	0.00	777,000	0.00
機械及設備	14,450,618	1.00	11,458,241	0.83	2,992,377	26.12	淨資產	25,089,785	1.74	20,215,179	1.47	4,874,606	24.11
累計折舊-機械及設備	-8,944,001	-0.62	-7,150,253	-0.52	-1,793,748	25.09	淨資產	25,089,785	1.74	20,215,179	1.47	4,874,606	24.11
交通及運輸設備	1,208,564	0.08	1,474,064	0.11	-265,500	-18.01	淨資產	25,089,785	1.74	20,215,179	1.47	4,874,606	24.11
交通及運輸設備	2,311,073	0.16	2,412,631	0.18	-101,558	-4.21	累積餘額	25,089,785	1.74	20,215,179	1.47	4,874,606	24.11
累計折舊-交通及運輸設備	-1,102,509	-0.08	-938,567	-0.07	-163,942	17.47							
雜項設備	2,160,399	0.15	2,098,481	0.15	61,918	2.95							
雜項設備	8,189,960	0.57	8,066,888	0.59	123,072	1.53							
累計折舊-雜項設備	-6,029,561	-0.42	-5,968,407	-0.43	-61,154	1.02							
其他資產	1,368,301,512	94.81	1,344,895,125	97.86	23,406,387	1.74							
什項資產	1,368,301,512	94.81	1,344,895,125	97.86	23,406,387	1.74							
合計：	1,443,216,880	100.00	1,374,255,926	100.00	68,960,954	5.02	合計：	1,443,216,880	100.00	1,374,255,926	100.00	68,960,954	5.02

信託代理與保證資產	288,600	信託代理與保證負債	288,600
保管品	0	應付保管品	0
保證品	288,600	應付保證品	288,600

註：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。

新北市地方教育發展基金—新北市泰山區義學國民小學

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	%
暫付及待結轉帳項	30,672	0.00	304,759	0.02	-274,087	-89.94							
代管資產	1,368,270,840	94.81	1,344,590,366	97.84	23,680,474	1.76							
代管資產-土地	1,321,174,083	91.54	1,295,685,921	94.28	25,488,162	1.97							
代管資產-房屋及建築	46,871,391	3.25	48,665,499	3.54	-1,794,108	-3.69							
代管資產-機械及設備	53,917	0.00	58,876	0.00	-4,959	-8.42							
代管資產-交通及運輸設備	3,576	0.00	4,427	0.00	-851	-19.22							
代管資產-什項設備	52,863	0.00	60,633	0.00	-7,770	-12.81							
代管資產-土地改良物	115,010	0.01	115,010	0.01	0	0.00							
合計：	1,443,216,880	100.00	1,374,255,926	100.00	68,960,954	5.02	合計：	1,443,216,880	100.00	1,374,255,926	100.00	68,960,954	5.02

信託代理與保證資產 288,600

保管品 0

保證品 288,600

信託代理與保證負債 288,600

應付保管品 0

應付保證品 288,600

註：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。

新北市地方教育發展基金—新北市泰山區義學國民小學

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)	4,874,606
8002 調整非現金項目	24,157,113
81 業務活動之淨現金流入(流出)	29,031,719
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	978,934
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,894,485
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-915,551
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	19,743,283
8404 減少短期債務及其他負債	-7,729,112
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	12,014,171
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	40,130,339
87 期初現金及約當現金	11,851,936
88 期末現金及約當現金	51,982,275

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。