

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區國泰國民小學
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	62,217,000	100.00	67,971,043	100.00	5,754,043	9.25	66,551,231	100.00
41 徵收及依法分配收入			95,224	0.14	95,224	0.00	117,104	0.18
415 違規罰款收入			95,224	0.14	95,224	0.00	117,104	0.18
43 勞務收入	50,000	0.08	97,519	0.14	47,519	95.04	148,300	0.22
431 服務收入	50,000	0.08	97,519	0.14	47,519	95.04	148,300	0.22
45 財產收入	2,000	0.00	1,536	0.00	-464	-23.20	2,887	0.00
454 利息收入	2,000	0.00	1,536	0.00	-464	-23.20	2,887	0.00
46 政府撥入收入	59,482,000	95.60	64,946,100	95.55	5,464,100	9.19	63,609,959	95.58
462 公庫撥款收入	59,482,000	95.60	64,946,100	95.55	5,464,100	9.19	63,609,959	95.58
4S 教學收入	2,668,000	4.29	2,596,306	3.82	-71,694	-2.69	2,647,200	3.98
4S1 學雜費收入	2,668,000	4.29	2,596,306	3.82	-71,694	-2.69	2,647,200	3.98
4Y 其他收入	15,000	0.02	234,358	0.34	219,358	1,462.39	25,781	0.04
4YY 雜項收入	15,000	0.02	234,358	0.34	219,358	1,462.39	25,781	0.04
5 基金用途	62,417,000	100.32	68,088,819	100.17	5,671,819	9.09	66,759,366	100.31
53 國民教育計畫	62,107,000	99.82	67,974,719	100.01	5,867,719	9.45	66,649,366	100.15
532 國民小學教育	62,107,000	99.82	67,974,719	100.01	5,867,719	9.45	66,649,366	100.15
5M 建築及設備計畫	310,000	0.50	114,100	0.17	-195,900	-63.19	110,000	0.17
5M4 其他設備	310,000	0.50	114,100	0.17	-195,900	-63.19	110,000	0.17
本期賸餘（短絀）	-200,000		-117,776		82,224	-41.11	-208,135	
期初基金餘額	1,462,404		1,464,269		1,865	0.13	1,672,404	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,262,404		1,346,493		84,089	6.66	1,464,269	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區國泰國民小學
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	887,971,598	100.00	814,575,051	100.00	73,396,547	9.01	負 債	808,513,158	91.05	733,910,227	90.10	74,602,931	10.17
流動資產	15,170,486	1.71	17,458,960	2.14	-2,288,474	-13.11	流動負債	8,889,651	1.00	10,984,855	1.35	-2,095,204	-19.07
現金	14,923,486	1.68	17,458,960	2.14	-2,535,474	-14.52	應付款項	8,889,651	1.00	10,984,855	1.35	-2,095,204	-19.07
銀行存款	14,923,486	1.68	17,458,960	2.14	-2,535,474	-14.52	應付代收款	8,889,651	1.00	10,984,855	1.35	-2,095,204	-19.07
銀行存款-縣(市)庫存款	1,627,493	0.18	1,466,969	0.18	160,524	10.94	應付代收款	8,889,651	1.00	10,984,855	1.35	-2,095,204	-19.07
銀行存款-保管金專戶	11,184,277	1.26	13,901,699	1.71	-2,717,422	-19.55	其他負債	799,623,507	90.05	722,925,372	88.75	76,698,135	10.61
銀行存款-定期存款	1,700,000	0.19	1,700,000	0.21	0	0.00	什項負債	799,623,507	90.05	722,925,372	88.75	76,698,135	10.61
銀行存款-教育儲蓄專戶	411,716	0.05	390,292	0.05	21,424	5.49	存入保證金	4,717,663	0.53	5,007,136	0.61	-289,473	-5.78
預付款項	247,000	0.03	0	0.00	247,000	0.00	存入保證金	4,717,663	0.53	5,007,136	0.61	-289,473	-5.78
預付費用	247,000	0.03	0	0.00	247,000	0.00	應付退休及離職金	210,516	0.02	208,754	0.03	1,762	0.84
長期貸墊款及準備金	210,516	0.02	208,754	0.03	1,762	0.84	應付退休及離職金	210,516	0.02	208,754	0.03	1,762	0.84
準備金	210,516	0.02	208,754	0.03	1,762	0.84	應付代管資產	794,167,328	89.44	717,706,782	88.11	76,460,546	10.65
退休及離職準備金	210,516	0.02	208,754	0.03	1,762	0.84	應付代管資產	794,167,328	89.44	717,706,782	88.11	76,460,546	10.65
固定資產	78,111,947	8.80	79,200,555	9.72	-1,088,608	-1.37	暫收及待結轉帳項	528,000	0.06	2,700	0.00	525,300	455.56
土地改良物	799,858	0.09	950,259	0.12	-150,401	-15.83	暫收及待結轉帳項	528,000	0.06	2,700	0.00	525,300	455.56
土地改良物	2,278,800	0.26	2,278,800	0.28	0	0.00	淨資產	79,458,440	8.95	80,664,824	9.90	-1,206,384	-1.50
累計折舊-土地改良物	-1,478,942	-0.17	-1,328,541	-0.16	-150,401	11.32	淨資產	79,458,440	8.95	80,664,824	9.90	-1,206,384	-1.50
房屋建築及設備	73,026,881	8.22	74,746,294	9.18	-1,719,413	-2.30	淨資產	79,458,440	8.95	80,664,824	9.90	-1,206,384	-1.50
房屋建築及設備	91,318,647	10.28	91,318,647	11.21	0	0.00	累積餘額	79,458,440	8.95	80,664,824	9.90	-1,206,384	-1.50
累計折舊-房屋建築及設備	-18,291,766	-2.06	-16,572,353	-2.03	-1,719,413	10.38							
機械及設備	2,070,753	0.23	1,295,251	0.16	775,502	59.87							
機械及設備	5,938,816	0.67	4,518,457	0.55	1,420,359	31.43							
累計折舊-機械及設備	-3,868,063	-0.44	-3,223,206	-0.40	-644,857	20.01							
交通及運輸設備	124,843	0.01	175,838	0.02	-50,995	-29.00							
合計：	887,971,598	100.00	814,575,051	100.00	73,396,547	9.01	合計：	887,971,598	100.00	814,575,051	100.00	73,396,547	9.01

信託代理與保證資產 67,051

保管品 67,051

信託代理與保證負債 67,051

應付保管品 67,051

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—新北市新莊區國泰國民小學
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	%
交通及運輸設備	1,422,477	0.16	1,422,477	0.17	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,297,634	-0.15	-1,246,639	-0.15	-50,995	4.09							
雜項設備	2,089,612	0.24	2,032,913	0.25	56,699	2.79							
雜項設備	6,998,539	0.79	6,723,008	0.83	275,531	4.10							
累計折舊-雜項設備	-4,908,927	-0.55	-4,690,095	-0.58	-218,832	4.67							
其他資產	794,478,649	89.47	717,706,782	88.11	76,771,867	10.70							
什項資產	794,478,649	89.47	717,706,782	88.11	76,771,867	10.70							
暫付及待結轉帳項	311,321	0.04	0	0.00	311,321	0.00							
代管資產	794,167,328	89.44	717,706,782	88.11	76,460,546	10.65							
代管資產-土地	788,821,617	88.83	712,044,844	87.41	76,776,773	10.78							
代管資產-房屋及建築	5,132,988	0.58	5,390,778	0.66	-257,790	-4.78							
代管資產-機械及設備	80,859	0.01	104,834	0.01	-23,975	-22.87							
代管資產-交通及運輸設備	3,578	0.00	4,048	0.00	-470	-11.61							
代管資產-什項設備	121,686	0.01	155,678	0.02	-33,992	-21.83							
代管資產-土地改良物	6,600	0.00	6,600	0.00	0	0.00							
合計：	887,971,598	100.00	814,575,051	100.00	73,396,547	9.01	合計：	887,971,598	100.00	814,575,051	100.00	73,396,547	9.01

信託代理與保證資產 67,051

保管品 67,051

信託代理與保證負債 67,051

應付保管品 67,051

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—新北市新莊區國泰國民小學

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)	-1,206,384
8002 調整非現金項目	-1,139,496
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,345,880
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	1,652,575
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,077,996
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-425,421
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,356,406
8404 減少短期債務及其他負債	-1,120,579
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	235,827
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,535,474
87 期初現金及約當現金	17,458,960
88 期末現金及約當現金	14,923,486

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。