

新北市地方教育發展基金－新北市三芝區三芝國民小學

**基金來源、用途及餘絀決算表**

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

| 科 目           | 可 用 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        | 129,879,000 | 100.00 | 121,272,778 | 100.00 | -8,606,222  | -6.63   | 117,008,477 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入  |             |        |             |        |             |         | 42,882      | 0.04   |
| 415 違規罰款收入    |             |        |             |        |             |         | 42,882      | 0.04   |
| 43 勞務收入       | 318,000     | 0.24   | 254,316     | 0.21   | -63,684     | -20.03  | 273,900     | 0.23   |
| 431 服務收入      | 318,000     | 0.24   | 254,316     | 0.21   | -63,684     | -20.03  | 273,900     | 0.23   |
| 45 財產收入       | 617,000     | 0.48   | 578,512     | 0.48   | -38,488     | -6.24   | 581,849     | 0.50   |
| 451 財產處分收入    | 12,000      | 0.01   |             |        | -12,000     | -100.00 |             |        |
| 453 權利金收入     | 490,000     | 0.38   | 480,000     | 0.40   | -10,000     | -2.04   | 490,000     | 0.42   |
| 454 利息收入      | 20,000      | 0.02   | 15,412      | 0.01   | -4,588      | -22.94  | 15,349      | 0.01   |
| 45Y 其他財產收入    | 95,000      | 0.07   | 83,100      | 0.07   | -11,900     | -12.53  | 76,500      | 0.07   |
| 46 政府撥入收入     | 127,664,000 | 98.29  | 119,246,206 | 98.33  | -8,417,794  | -6.59   | 114,529,311 | 97.88  |
| 462 縣（市）庫撥款收入 | 127,664,000 | 98.29  | 115,483,646 | 95.23  | -12,180,354 | -9.54   | 114,529,311 | 97.88  |
| 46Y 政府其他撥入收入  |             |        | 3,762,560   | 3.10   | 3,762,560   |         |             |        |
| 4S 教學收入       | 1,222,000   | 0.94   | 1,168,197   | 0.96   | -53,803     | -4.40   | 1,510,025   | 1.29   |
| 4S1 學雜費收入     | 1,222,000   | 0.94   | 1,168,197   | 0.96   | -53,803     | -4.40   | 1,510,025   | 1.29   |
| 4Y 其他收入       | 58,000      | 0.04   | 25,547      | 0.02   | -32,453     | -55.95  | 70,510      | 0.06   |
| 4YY 雜項收入      | 58,000      | 0.04   | 25,547      | 0.02   | -32,453     | -55.95  | 70,510      | 0.06   |
| 5 基金用途        | 129,879,000 | 100.00 | 120,989,536 | 100.00 | -8,889,464  | -6.84   | 119,189,379 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫     | 129,519,000 | 99.72  | 120,630,179 | 99.70  | -8,888,821  | -6.86   | 118,700,107 | 99.59  |
| 5M 建築及設備計畫    | 360,000     | 0.28   | 359,357     | 0.30   | -643        | -0.18   | 489,272     | 0.41   |
| 購建固定資產        | 360,000     | 0.28   | 359,357     | 0.30   | -643        | -0.18   | 489,272     | 0.41   |
| 本期賸餘（短絀-）     |             |        | 283,242     |        | 283,242     |         | -2,180,902  |        |
| 期初基金餘額        | 6,207,052   |        | 4,026,150   |        | -2,180,902  | -35.14  | 6,207,052   |        |
| 期末基金餘額        | 6,207,052   |        | 4,309,392   |        | -1,897,660  | -30.57  | 4,026,150   |        |

填表說明：建築及設備計畫可用預算數360,000元，係本年度法定預算數。

新北市地方教育發展基金 - 新北市三芝區三芝國民小學

平衡表

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目    |                   | 本年度決算數      |        | 上年度決算數      |        | 比較增減(-)   |         |
|--------|-------------------|-------------|--------|-------------|--------|-----------|---------|
| 名 稱    |                   | 金 額         | %      | 金 額         | %      | 金 額       | %       |
| 1      | 資 產               | 391,947,442 | 100.00 | 387,405,284 | 100.00 | 4,542,158 | 1.17    |
| 11     | 流動資產              | 16,392,055  | 4.18   | 12,496,127  | 3.23   | 3,895,928 | 31.18   |
| 111    | 現金                | 16,057,735  | 4.10   | 12,496,127  | 3.23   | 3,561,608 | 28.50   |
| 1112   | 銀行存款              | 16,057,735  | 4.10   | 12,496,127  | 3.23   | 3,561,608 | 28.50   |
| 1112-1 | 銀行存款-縣(市)庫存款      | 4,189,755   | 1.07   | 4,119,093   | 1.06   | 70,662    | 1.72    |
| 1112-2 | 銀行存款-保管金專戶        | 9,727,886   | 2.48   | 6,136,101   | 1.58   | 3,591,785 | 58.54   |
| 1112-4 | 銀行存款-教育儲蓄專戶       | 26,514      | 0.01   | 8,985       | 0.00   | 17,529    | 195.09  |
| 1112-5 | 銀行存款-午餐專戶         | 2,113,580   | 0.54   | 2,231,948   | 0.58   | -118,368  | -5.30   |
| 1113   | 零用及週轉金            | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0         | 0.00    |
| 1114   | 匯撥中現金             | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0         | 0.00    |
| 113    | 應收款項              | 287,000     | 0.07   | 0           | 0.00   | 287,000   | 0.00    |
| 1138   | 應收收益              | 287,000     | 0.07   | 0           | 0.00   | 287,000   | 0.00    |
| 115    | 預付款項              | 47,320      | 0.01   | 0           | 0.00   | 47,320    | 0.00    |
| 1154   | 預付費用              | 47,320      | 0.01   | 0           | 0.00   | 47,320    | 0.00    |
| 12     | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 551,190     | 0.14   | 440,553     | 0.11   | 110,637   | 25.11   |
| 124    | 準備金               | 551,190     | 0.14   | 440,553     | 0.11   | 110,637   | 25.11   |
| 1241   | 退休及離職準備金          | 551,190     | 0.14   | 440,553     | 0.11   | 110,637   | 25.11   |
| 13     | 其他資產              | 375,004,197 | 95.68  | 374,468,604 | 96.66  | 535,593   | 0.14    |
| 131    | 什項資產              | 375,004,197 | 95.68  | 374,468,604 | 96.66  | 535,593   | 0.14    |
| 1315   | 暫付及待結轉帳項          | 0           | 0.00   | 77,064      | 0.02   | -77,064   | -100.00 |
| 1316   | 代管資產              | 375,004,197 | 95.68  | 374,391,540 | 96.64  | 612,657   | 0.16    |
| 1316-1 | 代管資產-土地           | 117,328,700 | 29.93  | 117,966,740 | 30.45  | -638,040  | -0.54   |
| 1316-2 | 代管資產-房屋及建築        | 226,340,953 | 57.75  | 225,262,978 | 58.15  | 1,077,975 | 0.48    |
| 1316-3 | 代管資產-機械及設備        | 8,893,342   | 2.27   | 8,780,500   | 2.27   | 112,842   | 1.29    |
| 1316-4 | 代管資產-交通及運輸設備      | 4,124,202   | 1.05   | 4,124,202   | 1.06   | 0         | 0.00    |
| 1316-5 | 代管資產-什項設備         | 12,597,000  | 3.21   | 12,537,120  | 3.24   | 59,880    | 0.48    |
| 1316-8 | 代管資產-土地改良物        | 5,720,000   | 1.46   | 5,720,000   | 1.48   | 0         | 0.00    |
|        | 資 產 合 計           | 391,947,442 | 100.00 | 387,405,284 | 100.00 | 4,542,158 | 1.17    |
| 2      | 負 債               | 387,638,050 | 98.90  | 383,379,134 | 98.96  | 4,258,916 | 1.11    |
| 21     | 流動負債              | 10,035,973  | 2.56   | 7,044,709   | 1.82   | 2,991,264 | 42.46   |
| 212    | 應付款項              | 10,035,973  | 2.56   | 7,044,709   | 1.82   | 2,991,264 | 42.46   |
| 2123   | 應付代收款             | 10,035,973  | 2.56   | 6,951,766   | 1.79   | 3,084,207 | 44.37   |
| 2125   | 應付費用              | 0           | 0.00   | 92,943      | 0.02   | -92,943   | -100.00 |
| 22     | 其他負債              | 377,602,077 | 96.34  | 376,334,425 | 97.14  | 1,267,652 | 0.34    |
| 221    | 什項負債              | 377,602,077 | 96.34  | 376,334,425 | 97.14  | 1,267,652 | 0.34    |

信託代理與保證資產

80,380

信託代理與保證負債

80,380

保管品

0

應付保證品

80,380

保證品

80,380

註：

新北市地方教育發展基金 - 新北市三芝區三芝國民小學

平衡表

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目  |                   | 本 年 度 決 算 數 |        | 上 年 度 決 算 數 |        | 比 較 增 減 (-) |       |
|------|-------------------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|-------|
| 名 稱  |                   | 金 額         | %      | 金 額         | %      | 金 額         | %     |
| 2211 | 存入保證金             | 1,832,007   | 0.47   | 1,502,332   | 0.39   | 329,675     | 21.94 |
| 2213 | 應付退休及離職金          | 551,190     | 0.14   | 440,553     | 0.11   | 110,637     | 25.11 |
| 2214 | 應付代管資產            | 375,004,197 | 95.68  | 374,391,540 | 96.64  | 612,657     | 0.16  |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項          | 214,683     | 0.05   | 0           | 0.00   | 214,683     | 0.00  |
| 3    | 基金餘額              | 4,309,392   | 1.10   | 4,026,150   | 1.04   | 283,242     | 7.04  |
| 31   | 基金餘額              | 4,309,392   | 1.10   | 4,026,150   | 1.04   | 283,242     | 7.04  |
| 311  | 基金餘額              | 4,309,392   | 1.10   | 4,026,150   | 1.04   | 283,242     | 7.04  |
| 3111 | 累積餘額              | 4,309,392   | 1.10   | 4,026,150   | 1.04   | 283,242     | 7.04  |
|      | 負 債 及 基 金 餘 額 合 計 | 391,947,442 | 100.00 | 387,405,284 | 100.00 | 4,542,158   | 1.17  |

信託代理與保證資產

80,380

信託代理與保證負債

80,380

保管品

0

應付保證品

80,380

保證品

80,380

註：

新北市地方教育發展基金-新北市三芝區三芝國民小學

**現金流量決算表**

中華民國101年度

單位：新臺幣元

| 項 目                 | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減    |       |
|---------------------|------------|------------|------------|-------|
|                     |            |            | 金額         | %     |
| 81 業務活動之現金流量        |            |            |            |       |
| 811 本期賸餘(短絀—)       |            | 283,242    | 283,242    |       |
| 812 調整非現金項目         |            | 2,656,944  | 2,656,944  |       |
| 8123 流動資產淨減(淨增—)    |            | -334,320   | -334,320   |       |
| 8124 流動負債淨增(淨減—)    |            | 2,991,264  | 2,991,264  |       |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出—) |            | 2,940,186  | 2,940,186  |       |
| 82 其他活動之現金流量        |            |            |            |       |
| 824 減少其他資產          |            | 77,064     | 77,064     |       |
| 825 增加短期債務及其他負債     |            | 544,358    | 544,358    |       |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出—) |            | 621,422    | 621,422    |       |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減—)  |            | 3,561,608  | 3,561,608  |       |
| 84 期初現金及約當現金        | 13,554,481 | 12,496,127 | -1,058,354 | -7.81 |
| 85 期末現金及約當現金        | 13,554,481 | 16,057,735 | 2,503,254  | 18.47 |