

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 104 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	117,702,000	100.00	128,055,349	100.00	10,353,349	8.80	129,115,310	100.00
43 勞務收入	253,000	0.21	119,200	0.09	-133,800	-52.89	189,400	0.15
431 服務收入	253,000	0.21	119,200	0.09	-133,800	-52.89	189,400	0.15
45 財產收入	477,000	0.41	480,489	0.38	3,489	0.73	490,725	0.38
451 財產處分收入	5,000	0.00			-5,000	-100.00	3,353	0.00
453 權利金收入	380,000	0.32	380,000	0.30			380,000	0.29
454 利息收入	12,000	0.01	12,189	0.01	189	1.58	14,072	0.01
45Y 其他財產收入	80,000	0.07	88,300	0.07	8,300	10.38	93,300	0.07
46 政府撥入收入	115,752,000	98.34	126,335,062	98.66	10,583,062	9.14	127,364,890	98.64
462 公庫撥款收入	115,752,000	98.34	126,335,062	98.66	10,583,062	9.14	127,304,890	98.60
46Y 政府其他撥入收入							60,000	0.05
4S 教學收入	1,200,000	1.02	1,067,744	0.83	-132,256	-11.02	1,022,100	0.79
4S1 學雜費收入	1,200,000	1.02	1,067,744	0.83	-132,256	-11.02	1,022,100	0.79
4Y 其他收入	20,000	0.02	52,854	0.04	32,854	164.27	48,195	0.04
4YY 雜項收入	20,000	0.02	52,854	0.04	32,854	164.27	48,195	0.04
5 基金用途	118,052,000	100.00	126,061,253	100.00	8,009,253	6.78	133,335,078	100.00
53 國民教育計畫	117,726,000	99.72	125,751,513	99.75	8,025,513	6.82	132,494,077	99.37
5M 建築及設備計畫	326,000	0.28	309,740	0.25	-16,260	-4.99	841,001	0.63
購建固定資產	326,000	0.28	309,740	0.25	-16,260	-4.99	841,001	0.63
本期賸餘（短絀）	-350,000		1,994,096		2,344,096	-669.74	-4,219,768	
期初基金餘額	5,565,370		1,345,602		-4,219,768	-75.82	5,565,370	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,215,370		3,339,698		-1,875,672	-35.96	1,345,602	

填表說明：

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104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	390,583,537	100.00	386,912,928	100.00	3,670,609	0.95
11	流動資產	16,001,105	4.10	12,345,509	3.19	3,655,596	29.61
111	現金	12,690,186	3.25	12,345,509	3.19	344,677	2.79
1112	銀行存款	12,690,186	3.25	12,345,509	3.19	344,677	2.79
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	3,387,783	0.87	1,380,588	0.36	2,007,195	145.39
1112-2	銀行存款-保管金專戶	8,082,977	2.07	8,581,521	2.22	-498,544	-5.81
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	30,467	0.01	30,421	0.01	46	0.15
1112-5	銀行存款-午餐專戶	1,188,959	0.30	2,352,979	0.61	-1,164,020	-49.47
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	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1138	應收收益	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115	預付款項	3,310,919	0.85	0	0.00	3,310,919	0.00
1154	預付費用	3,310,919	0.85	0	0.00	3,310,919	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	597,363	0.15	558,120	0.14	39,243	7.03
124	準備金	597,363	0.15	558,120	0.14	39,243	7.03
1241	退休及離職準備金	597,363	0.15	558,120	0.14	39,243	7.03
13	其他資產	373,985,069	95.75	374,009,299	96.66	-24,230	-0.01
131	什項資產	373,985,069	95.75	374,009,299	96.66	-24,230	-0.01
1315	暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316	代管資產	373,985,069	95.75	374,009,299	96.66	-24,230	-0.01
1316-1	代管資產-土地	117,323,396	30.04	117,323,396	30.32	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築	226,440,953	57.98	226,440,953	58.53	0	0.00
1316-3	代管資產-機械及設備	8,619,866	2.21	8,557,346	2.21	62,520	0.73
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	3,317,604	0.85	3,317,604	0.86	0	0.00
1316-5	代管資產-什項設備	12,510,250	3.20	12,597,000	3.26	-86,750	-0.69
1316-8	代管資產-土地改良物	5,773,000	1.48	5,773,000	1.49	0	0.00
	資 產 合 計	390,583,537	100.00	386,912,928	100.00	3,670,609	0.95
2	負 債	387,243,839	99.14	385,567,326	99.65	1,676,513	0.43
21	流動負債	7,901,246	2.02	9,580,364	2.48	-1,679,118	-17.53
212	應付款項	7,901,246	2.02	9,580,364	2.48	-1,679,118	-17.53
2123	應付代收款	7,901,246	2.02	9,580,364	2.48	-1,679,118	-17.53
2125	應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22	其他負債	379,342,593	97.12	375,986,962	97.18	3,355,631	0.89
221	什項負債	379,342,593	97.12	375,986,962	97.18	3,355,631	0.89
	信託代理與保證資產	680,380		信託代理與保證負債		680,380	
	保管品	0		應付保證品		680,380	
	保證品	680,380					

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104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	1,401,157	0.36	1,384,557	0.36	16,600	1.20
2213	應付退休及離職金	597,363	0.15	558,120	0.14	39,243	7.03
2214	應付代管資產	373,985,069	95.75	374,009,299	96.66	-24,230	-0.01
2215	暫收及待結轉帳項	3,359,004	0.86	34,986	0.01	3,324,018	9,500.99
3	基金餘額	3,339,698	0.86	1,345,602	0.35	1,994,096	148.19
31	基金餘額	3,339,698	0.86	1,345,602	0.35	1,994,096	148.19
311	基金餘額	3,339,698	0.86	1,345,602	0.35	1,994,096	148.19
3111	累積餘額	3,339,698	0.86	1,345,602	0.35	1,994,096	148.19
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	390,583,537	100.00	386,912,928	100.00	3,670,609	0.95
信託代理與保證資產		680,380		信託代理與保證負債		680,380	
保管品		0		應付保證品		680,380	
保證品		680,380					

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104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—)	-350,000	1,994,096	2,344,096	-669.74
812 調整非現金項目		-4,990,037	-4,990,037	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-3,310,919	-3,310,919	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-1,679,118	-1,679,118	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-350,000	-2,995,941	-2,645,941	755.98
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		3,340,618	3,340,618	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		3,340,618	3,340,618	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-350,000	344,677	694,677	-198.48
84 期初現金及約當現金	20,202,169	12,345,509	-7,856,660	-38.89
85 期末現金及約當現金	19,852,169	12,690,186	-7,161,983	-36.08