

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	121,438,000	100.00	123,564,757	100.00	2,126,757	1.75	123,844,286	100.00
41 徵收及依法分配收入			18,141	0.01	18,141	0.00	15,831	0.01
415 違規罰款收入			18,141	0.01	18,141	0.00	15,831	0.01
43 勞務收入	120,000	0.10	127,380	0.10	7,380	6.15	186,937	0.15
431 服務收入	120,000	0.10	127,380	0.10	7,380	6.15	186,937	0.15
45 財產收入	229,000	0.19	168,045	0.14	-60,955	-26.62	230,961	0.19
451 財產處分收入	3,000	0.00	7,073	0.01	4,073	135.77	6,317	0.01
453 權利金收入	217,000	0.18	154,001	0.12	-62,999	-29.03	217,000	0.18
454 利息收入	9,000	0.01	6,971	0.01	-2,029	-22.54	7,644	0.01
46 政府撥入收入	119,309,000	98.25	121,612,121	98.42	2,303,121	1.93	121,660,405	98.24
462 公庫撥款收入	119,309,000	98.25	121,612,121	98.42	2,303,121	1.93	121,660,405	98.24
4S 教學收入	1,675,000	1.38	1,509,386	1.22	-165,614	-9.89	1,549,891	1.25
4S1 學雜費收入	1,675,000	1.38	1,509,386	1.22	-165,614	-9.89	1,549,891	1.25
4Y 其他收入	105,000	0.09	129,684	0.10	24,684	23.51	200,261	0.16
4YY 雜項收入	105,000	0.09	129,684	0.10	24,684	23.51	200,261	0.16
5 基金用途	121,838,000	100.33	123,243,335	99.74	1,405,335	1.15	124,115,995	100.22
53 國民教育計畫	121,188,000	99.79	122,836,513	99.41	1,648,513	1.36	123,778,105	99.95
5M 建築及設備計畫	650,000	0.54	406,822	0.33	-243,178	-37.41	337,890	0.27
購建固定資產	650,000	0.54	406,822	0.33	-243,178	-37.41	337,890	0.27
本期賸餘（短絀）	-400,000		321,422		721,422	-180.36	-271,709	
期初基金餘額	2,843,343		2,671,634		-171,709	-6.04	2,943,343	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,443,343		2,993,056		549,713	22.50	2,671,634	

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	591,510,523	100.00	589,056,079	100.00	2,454,444	0.42	負 債	578,246,969	97.76	580,570,651	98.56	-2,323,682	-0.40
流動資產	12,387,889	2.09	10,297,470	1.75	2,090,419	20.30	流動負債	8,922,356	1.51	7,575,303	1.29	1,347,053	17.78
現金	11,902,889	2.01	10,297,470	1.75	1,605,419	15.59	應付款項	8,922,356	1.51	7,575,303	1.29	1,347,053	17.78
銀行存款	11,902,889	2.01	10,297,470	1.75	1,605,419	15.59	應付代收款	8,855,276	1.50	7,511,343	1.28	1,343,933	17.89
銀行存款-縣(市)庫存款	3,224,136	0.55	2,735,594	0.46	488,542	17.86	應付代收款	8,855,276	1.50	7,511,343	1.28	1,343,933	17.89
銀行存款-保管金專戶	7,566,691	1.28	5,903,257	1.00	1,663,434	28.18	應付費用	67,080	0.01	63,960	0.01	3,120	4.88
銀行存款-教育儲蓄專戶	30,768	0.01	35,736	0.01	-4,968	-13.90	應付費用	67,080	0.01	63,960	0.01	3,120	4.88
銀行存款-午餐專戶	1,081,294	0.18	1,622,883	0.28	-541,589	-33.37	其他負債	569,324,613	96.25	572,995,348	97.27	-3,670,735	-0.64
預付款項	485,000	0.08	0	0.00	485,000	0.00	什項負債	569,324,613	96.25	572,995,348	97.27	-3,670,735	-0.64
預付費用	485,000	0.08	0	0.00	485,000	0.00	存入保證金	451,077	0.08	536,709	0.09	-85,632	-15.96
固定資產	10,270,498	1.74	5,813,794	0.99	4,456,704	76.66	存入保證金	451,077	0.08	536,709	0.09	-85,632	-15.96
土地改良物	2,996,766	0.51	0	0.00	2,996,766	0.00	應付代管資產	568,224,536	96.06	572,458,639	97.18	-4,234,103	-0.74
土地改良物	3,099,034	0.52	0	0.00	3,099,034	0.00	應付代管資產	568,224,536	96.06	572,458,639	97.18	-4,234,103	-0.74
累計折舊-土地改良物	-102,268	-0.02	0	0.00	-102,268	0.00	暫收及待結轉帳項	649,000	0.11	0	0.00	649,000	0.00
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00	暫收及待結轉帳項	649,000	0.11	0	0.00	649,000	0.00
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00	淨資產	13,263,554	2.24	8,485,428	1.44	4,778,126	56.31
機械及設備	2,693,112	0.46	2,007,490	0.34	685,622	34.15	淨資產	13,263,554	2.24	8,485,428	1.44	4,778,126	56.31
機械及設備	9,832,609	1.66	8,790,466	1.49	1,042,143	11.86	淨資產	13,263,554	2.24	8,485,428	1.44	4,778,126	56.31
累計折舊-機械及設備	-7,139,497	-1.21	-6,782,976	-1.15	-356,521	5.26	累積餘額	13,263,554	2.24	8,485,428	1.44	4,778,126	56.31
交通及運輸設備	1,577,021	0.27	1,825,054	0.31	-248,033	-13.59							
交通及運輸設備	3,098,276	0.52	3,103,276	0.53	-5,000	-0.16							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,521,255	-0.26	-1,278,222	-0.22	-243,033	19.01							
雜項設備	3,003,599	0.51	1,981,250	0.34	1,022,349	51.60							
雜項設備	8,675,087	1.47	6,932,961	1.18	1,742,126	25.13							
合計：	591,510,523	100.00	589,056,079	100.00	2,454,444	0.42	合計：	591,510,523	100.00	589,056,079	100.00	2,454,444	0.42

信託代理與保證資產 887,319

保管品 287,319

保證品 600,000

信託代理與保證負債

887,319

應付保管品

287,319

應付保證品

600,000

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	%
累計折舊-雜項設備	-5,671,488	-0.96	-4,951,711	-0.84	-719,777	14.54							
其他資產	568,852,136	96.17	572,944,815	97.26	-4,092,679	-0.71							
什項資產	568,852,136	96.17	572,944,815	97.26	-4,092,679	-0.71							
暫付及待結轉帳項	627,600	0.11	486,176	0.08	141,424	29.09							
代管資產	568,224,536	96.06	572,458,639	97.18	-4,234,103	-0.74							
代管資產-土地	435,107,888	73.56	435,099,152	73.86	8,736	0.00							
代管資產-房屋及建築	132,676,376	22.43	136,796,287	23.22	-4,119,911	-3.01							
代管資產-機械及設備	43,502	0.01	65,959	0.01	-22,457	-34.05							
代管資產-交通及運輸設備	5,210	0.00	5,210	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	55,900	0.01	70,011	0.01	-14,111	-20.16							
代管資產-土地改良物	335,660	0.06	422,020	0.07	-86,360	-20.46							
合計：	591,510,523	100.00	589,056,079	100.00	2,454,444	0.42	合計：	591,510,523	100.00	589,056,079	100.00	2,454,444	0.42

信託代理與保證資產 887,319

保管品 287,319

保證品 600,000

信託代理與保證負債

887,319

應付保管品

287,319

應付保證品

600,000

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)	4,778,126
8002 調整非現金項目	-3,194,902
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,583,224
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	2,321,435
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,862,608
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-541,173
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,631,077
8404 減少短期債務及其他負債	-1,067,709
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	563,368
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,605,419
87 期初現金及約當現金	10,297,470
88 期末現金及約當現金	11,902,889

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。