

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108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	588,467,274	100.00	245,232,046	100.00	343,235,228	139.96
11	流動資產	11,494,286	1.95	12,155,648	4.96	-661,362	-5.44
111	現金	11,494,286	1.95	12,155,648	4.96	-661,362	-5.44
1112	銀行存款	11,494,286	1.95	12,155,648	4.96	-661,362	-5.44
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	2,987,322	0.51	2,312,743	0.94	674,579	29.17
1112-2	銀行存款-保管金專戶	6,469,313	1.10	7,534,798	3.07	-1,065,485	-14.14
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	35,701	0.01	35,647	0.01	54	0.15
1112-5	銀行存款-午餐專戶	2,001,950	0.34	2,272,460	0.93	-270,510	-11.90
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	754,514	0.13	714,718	0.29	39,796	5.57
124	準備金	754,514	0.13	714,718	0.29	39,796	5.57
1241	退休及離職準備金	754,514	0.13	714,718	0.29	39,796	5.57
13	其他資產	576,218,474	97.92	232,361,680	94.75	343,856,794	147.98
131	什項資產	576,218,474	97.92	232,361,680	94.75	343,856,794	147.98
1315	暫付及待結轉帳項	745,661	0.13	364,544	0.15	381,117	104.55
1316	代管資產	575,472,813	97.79	231,997,136	94.60	343,475,677	148.05
1316-1	代管資產-土地	435,099,152	73.94	87,341,318	35.62	347,757,834	398.16
1316-2	代管資產-房屋及建築	139,721,478	23.74	143,814,024	58.64	-4,092,546	-2.85
1316-3	代管資產-機械及設備	82,532	0.01	108,032	0.04	-25,500	-23.60
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	13,032	0.00	96,892	0.04	-83,860	-86.55
1316-5	代管資產-什項設備	71,239	0.01	88,130	0.04	-16,891	-19.17
1316-8	代管資產-土地改良物	485,380	0.08	548,740	0.22	-63,360	-11.55
	資 產 合 計	588,467,274	100.00	245,232,046	100.00	343,235,228	139.96
2	負 債	585,523,931	99.50	242,919,303	99.06	342,604,628	141.04
21	流動負債	8,672,296	1.47	9,550,364	3.89	-878,068	-9.19
212	應付款項	8,672,296	1.47	9,550,364	3.89	-878,068	-9.19
2123	應付代收款	8,628,527	1.47	9,550,364	3.89	-921,837	-9.65
2125	應付費用	43,769	0.01	0	0.00	43,769	0.00
22	其他負債	576,851,635	98.03	233,368,939	95.16	343,482,696	147.18
221	什項負債	576,851,635	98.03	233,368,939	95.16	343,482,696	147.18
2211	存入保證金	624,098	0.11	657,085	0.27	-32,987	-5.02
2213	應付退休及離職金	754,514	0.13	714,718	0.29	39,796	5.57
2214	應付代管資產	575,472,813	97.79	231,997,136	94.60	343,475,677	148.05
2215	暫收及待結轉帳項	210	0.00	0	0.00	210	0.00
信託代理與保證資產		215,581		信託代理與保證負債		215,581	
保管品		135,201		應付保管品		135,201	
保證品		80,380		應付保證品		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108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	%
3	基金餘額	2,943,343	0.50	2,312,743	0.94	630,600	27.27
31	基金餘額	2,943,343	0.50	2,312,743	0.94	630,600	27.27
311	基金餘額	2,943,343	0.50	2,312,743	0.94	630,600	27.27
3111	累積餘額	2,943,343	0.50	2,312,743	0.94	630,600	27.27
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	588,467,274	100.00	245,232,046	100.00	343,235,228	139.96
信託代理與保證資產		215,581		信託代理與保證負債		215,581	
保管品		135,201		應付保管品		135,201	
保證品		80,380		應付保證品		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  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 108 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	123,350,000	100.00	125,916,977	100.00	2,566,977	2.08	126,915,985	100.00
41 徵收及依法分配收入			7,655	0.01	7,655	0.00	7,432	0.01
415 違規罰款收入			7,655	0.01	7,655	0.00	7,432	0.01
43 勞務收入	160,000	0.13	164,400	0.13	4,400	2.75	218,800	0.17
431 服務收入	160,000	0.13	164,400	0.13	4,400	2.75	218,800	0.17
45 財產收入	248,000	0.20	278,730	0.22	30,730	12.39	266,643	0.21
451 財產處分收入	3,000	0.00	33,296	0.03	30,296	1,009.87	21,368	0.02
453 權利金收入	236,000	0.19	236,000	0.19			236,000	0.19
454 利息收入	9,000	0.01	9,434	0.01	434	4.82	9,275	0.01
46 政府撥入收入	121,435,000	98.45	123,902,198	98.40	2,467,198	2.03	125,080,514	98.55
462 公庫撥款收入	121,435,000	98.45	123,902,198	98.40	2,467,198	2.03	125,080,514	98.55
4S 教學收入	1,422,000	1.15	1,442,300	1.15	20,300	1.43	1,236,333	0.97
4S1 學雜費收入	1,422,000	1.15	1,442,300	1.15	20,300	1.43	1,236,333	0.97
4Y 其他收入	85,000	0.07	121,694	0.10	36,694	43.17	106,263	0.08
4YY 雜項收入	85,000	0.07	121,694	0.10	36,694	43.17	106,263	0.08
5 基金用途	123,510,000	100.00	125,286,377	100.00	1,776,377	1.44	126,432,875	100.00
53 國民教育計畫	123,279,000	99.81	125,056,138	99.82	1,777,138	1.44	126,172,895	99.79
5M 建築及設備計畫	231,000	0.19	230,239	0.18	-761	-0.33	259,980	0.21
購建固定資產	208,000	0.17	207,239	0.17	-761	-0.37	236,980	0.19
其他	23,000	0.02	23,000	0.02			23,000	0.02
本期賸餘（短絀）	-160,000		630,600		790,600	-494.13	483,110	
期初基金餘額	1,829,633		2,312,743		483,110	26.40	1,829,633	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,669,633		2,943,343		1,273,710	76.29	2,312,743	

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

**現金流量表**

中華民國108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)	-160,000	630,600	790,600	-494.13
812 調整非現金項目		-878,068	-878,068	
8124 流動負債淨增(淨減)		-878,068	-878,068	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-160,000	-247,468	-87,468	54.67
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		210	210	
82C 增加其他資產		-381,117	-381,117	
82D 減少短期債務及其他負債		-32,987	-32,987	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-413,894	-413,894	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-160,000	-661,362	-501,362	313.35
84 期初現金及約當現金	11,664,649	12,155,648	490,999	4.21
85 期末現金及約當現金	11,504,649	11,494,286	-10,363	-0.09