

新北市地方教育發展基金－新北市三峽區民義國民小學

**基金來源、用途及餘絀決算表**

中華民國 105 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     | 30,065,000 | 100.00 | 31,648,167 | 100.00 | 1,583,167 | 5.27   | 30,645,727 | 100.00 |
| 43 勞務收入    | 12,000     | 0.04   | 3,200      | 0.01   | -8,800    | -73.33 | 21,550     | 0.07   |
| 431服務收入    | 12,000     | 0.04   | 3,200      | 0.01   | -8,800    | -73.33 | 21,550     | 0.07   |
| 45 財產收入    | 16,000     | 0.05   | 23,239     | 0.07   | 7,239     | 45.24  | 26,820     | 0.09   |
| 451財產處分收入  |            |        | 3,433      | 0.01   | 3,433     | 0.00   | 7,100      | 0.02   |
| 454利息收入    | 8,000      | 0.03   | 12,806     | 0.04   | 4,806     | 60.08  | 11,320     | 0.04   |
| 45Y其他財產收入  | 8,000      | 0.03   | 7,000      | 0.02   | -1,000    | -12.50 | 8,400      | 0.03   |
| 46 政府撥入收入  | 29,548,000 | 98.28  | 31,164,314 | 98.47  | 1,616,314 | 5.47   | 30,129,187 | 98.31  |
| 462公庫撥款收入  | 29,548,000 | 98.28  | 31,164,314 | 98.47  | 1,616,314 | 5.47   | 30,129,187 | 98.31  |
| 4S 教學收入    | 474,000    | 1.58   | 422,300    | 1.33   | -51,700   | -10.91 | 452,100    | 1.48   |
| 4S1學雜費收入   | 474,000    | 1.58   | 422,300    | 1.33   | -51,700   | -10.91 | 452,100    | 1.48   |
| 4Y 其他收入    | 15,000     | 0.05   | 35,114     | 0.11   | 20,114    | 134.09 | 16,070     | 0.05   |
| 4YY雜項收入    | 15,000     | 0.05   | 35,114     | 0.11   | 20,114    | 134.09 | 16,070     | 0.05   |
| 5 基金用途     | 30,065,000 | 100.00 | 31,847,752 | 100.00 | 1,782,752 | 5.93   | 30,769,848 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫  | 29,915,000 | 99.50  | 31,647,752 | 99.37  | 1,732,752 | 5.79   | 30,623,448 | 99.52  |
| 5M 建築及設備計畫 | 150,000    | 0.50   | 200,000    | 0.63   | 50,000    | 33.33  | 146,400    | 0.48   |
| 購建固定資產     | 150,000    | 0.50   | 200,000    | 0.63   | 50,000    | 33.33  | 146,400    | 0.48   |
| 本期賸餘（短絀-）  |            |        | -199,585   |        | -199,585  | 0.00   | -124,121   |        |
| 期初基金餘額     | 960,352    |        | 836,231    |        | -124,121  | -12.92 | 960,352    |        |
| 解繳公庫       |            |        |            |        |           | 0.00   |            |        |
| 期末基金餘額     | 960,352    |        | 636,646    |        | -323,706  | -33.71 | 836,231    |        |

填表說明：

新北市地方教育發展基金-新北市三峽區民義國民小學

**現金流量決算表**

中華民國105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—)       |           | -199,585   | -199,585   |        |
| 812 調整非現金項目         |           | -6,489,618 | -6,489,618 |        |
| 8123 流動資產淨減(淨增—)    |           | 550,041    | 550,041    |        |
| 8124 流動負債淨增(淨減—)    |           | -7,039,659 | -7,039,659 |        |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出—) |           | -6,689,203 | -6,689,203 |        |
| 82 其他活動之現金流量        |           |            |            |        |
| 82C 增加其他資產          |           | -1,200     | -1,200     |        |
| 82D 減少短期債務及其他負債     |           | -1,325,069 | -1,325,069 |        |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出—) |           | -1,326,269 | -1,326,269 |        |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減—)  |           | -8,015,472 | -8,015,472 |        |
| 84 期初現金及約當現金        | 4,770,684 | 12,485,143 | 7,714,459  | 161.71 |
| 85 期末現金及約當現金        | 4,770,684 | 4,469,671  | -301,013   | -6.31  |

新北市地方教育發展基金 - 新北市三峽區民義國民小學

平衡表

中華民國105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          | 79,813,282 | 100.00 | 64,858,427 | 100.00 | 14,954,855 | 23.06   |
| 11     | 流動資產         | 4,469,671  | 5.60   | 13,035,184 | 20.10  | -8,565,513 | -65.71  |
| 111    | 現金           | 4,469,671  | 5.60   | 12,485,143 | 19.25  | -8,015,472 | -64.20  |
| 1112   | 銀行存款         | 4,469,671  | 5.60   | 12,485,143 | 19.25  | -8,015,472 | -64.20  |
| 1112-1 | 銀行存款-縣(市)庫存款 | 643,499    | 0.81   | 843,531    | 1.30   | -200,032   | -23.71  |
| 1112-2 | 銀行存款-保管金專戶   | 3,826,172  | 4.79   | 11,641,612 | 17.95  | -7,815,440 | -67.13  |
| 1113   | 零用及週轉金       | 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         | 0          | 0.00   | 550,041    | 0.85   | -550,041   | -100.00 |
| 1154   | 預付費用         | 0          | 0.00   | 550,041    | 0.85   | -550,041   | -100.00 |
| 13     | 其他資產         | 75,343,611 | 94.40  | 51,823,243 | 79.90  | 23,520,368 | 45.39   |
| 131    | 什項資產         | 75,343,611 | 94.40  | 51,823,243 | 79.90  | 23,520,368 | 45.39   |
| 1315   | 暫付及待結轉帳項     | 1,200      | 0.00   | 0          | 0.00   | 1,200      | 0.00    |
| 1316   | 代管資產         | 75,342,411 | 94.40  | 51,823,243 | 79.90  | 23,519,168 | 45.38   |
| 1316-1 | 代管資產-土地      | 50,979,600 | 63.87  | 27,310,500 | 42.11  | 23,669,100 | 86.67   |
| 1316-2 | 代管資產-房屋及建築   | 8,878,263  | 11.12  | 8,878,263  | 13.69  | 0          | 0.00    |
| 1316-3 | 代管資產-機械及設備   | 888,638    | 1.11   | 942,538    | 1.45   | -53,900    | -5.72   |
| 1316-4 | 代管資產-交通及運輸設備 | 121,980    | 0.15   | 131,980    | 0.20   | -10,000    | -7.58   |
| 1316-5 | 代管資產-什項設備    | 544,822    | 0.68   | 630,854    | 0.97   | -86,032    | -13.64  |
| 1316-8 | 代管資產-土地改良物   | 13,929,108 | 17.45  | 13,929,108 | 21.48  | 0          | 0.00    |
|        | 資 產 合 計      | 79,813,282 | 100.00 | 64,858,427 | 100.00 | 14,954,855 | 23.06   |
| 2      | 負 債          | 79,176,636 | 99.20  | 64,022,196 | 98.71  | 15,154,440 | 23.67   |
| 21     | 流動負債         | 2,952,864  | 3.70   | 9,992,523  | 15.41  | -7,039,659 | -70.45  |
| 212    | 應付款項         | 2,952,864  | 3.70   | 9,992,523  | 15.41  | -7,039,659 | -70.45  |
| 2123   | 應付代收款        | 2,952,864  | 3.70   | 9,992,523  | 15.41  | -7,039,659 | -70.45  |
| 2125   | 應付費用         | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0          | 0.00    |
| 22     | 其他負債         | 76,223,772 | 95.50  | 54,029,673 | 83.30  | 22,194,099 | 41.08   |
| 221    | 什項負債         | 76,223,772 | 95.50  | 54,029,673 | 83.30  | 22,194,099 | 41.08   |
| 2211   | 存入保證金        | 874,508    | 1.10   | 1,649,089  | 2.54   | -774,581   | -46.97  |
| 2214   | 應付代管資產       | 75,342,411 | 94.40  | 51,823,243 | 79.90  | 23,519,168 | 45.38   |
| 2215   | 暫收及待結轉帳項     | 6,853      | 0.01   | 557,341    | 0.86   | -550,488   | -98.77  |

註：

新北市地方教育發展基金 - 新北市三峽區民義國民小學

平衡表

中華民國105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              | 636,646     | 0.80   | 836,231     | 1.29   | -199,585    | -23.87 |
| 31   | 基金餘額              | 636,646     | 0.80   | 836,231     | 1.29   | -199,585    | -23.87 |
| 311  | 基金餘額              | 636,646     | 0.80   | 836,231     | 1.29   | -199,585    | -23.87 |
| 3111 | 累積餘額              | 636,646     | 0.80   | 836,231     | 1.29   | -199,585    | -23.87 |
|      | 負 債 及 基 金 餘 額 合 計 | 79,813,282  | 100.00 | 64,858,427  | 100.00 | 14,954,855  | 23.06  |

註：