

新北市地方教育發展基金—新北市雙溪區牡丹國民小學
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	22,924,000	100.00	24,205,401	100.00	1,281,401	5.59	23,801,782	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	137,781	0.58
415 違規罰款收入							137,781	0.58
43 勞務收入	12,000	0.05	4,100	0.02	-7,900	-65.83	51,120	0.21
431 服務收入	12,000	0.05	4,100	0.02	-7,900	-65.83	51,120	0.21
45 財產收入			32,817	0.14	32,817	0.00	973	0.00
451 財產處分收入			32,425	0.13	32,425	0.00		
454 利息收入			392	0.00	392	0.00	973	0.00
46 政府撥入收入	22,734,000	99.17	23,994,240	99.13	1,260,240	5.54	23,498,069	98.72
462 公庫撥款收入	22,734,000	99.17	23,994,240	99.13	1,260,240	5.54	23,498,069	98.72
4S 教學收入	126,000	0.55	116,932	0.48	-9,068	-7.20	70,400	0.30
4S1 學雜費收入	126,000	0.55	116,932	0.48	-9,068	-7.20	70,400	0.30
4Y 其他收入	52,000	0.23	57,312	0.24	5,312	10.22	43,439	0.18
4YY 雜項收入	52,000	0.23	57,312	0.24	5,312	10.22	43,439	0.18
5 基金用途	22,924,000	100.00	24,343,039	100.00	1,419,039	6.19	23,821,123	100.00
53 國民教育計畫	22,767,000	99.32	24,200,400	99.41	1,433,400	6.30	23,674,435	99.38
5M 建築及設備計畫	157,000	0.68	142,639	0.59	-14,361	-9.15	146,688	0.62
購建固定資產	157,000	0.68	142,639	0.59	-14,361	-9.15	146,688	0.62
本期賸餘（短絀）			-137,638		-137,638	0.00	-19,341	
期初基金餘額	1,954,332		1,934,991		-19,341	-0.99	1,954,332	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,954,332		1,797,353		-156,979	-8.03	1,934,991	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市雙溪區牡丹國民小學

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)	4,012,269
8002 調整非現金項目	-3,873,917
81 業務活動之淨現金流入(流出)	138,352
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	30,000
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-165,139
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-135,139
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	406,000
8404 減少短期債務及其他負債	-50,353
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	355,647
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	358,860
87 期初現金及約當現金	5,554,637
88 期末現金及約當現金	5,913,497

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。

新北市地方教育發展基金—新北市雙溪區牡丹國民小學
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	22,692,346	100.00	18,184,332	100.00	4,508,014	24.79	負 債	14,957,866	65.92	14,462,121	79.53	495,745	3.43
流動資產	6,001,497	26.45	5,554,637	30.55	446,860	8.04	流動負債	3,520,399	15.51	3,269,048	17.98	251,351	7.69
現金	5,913,497	26.06	5,554,637	30.55	358,860	6.46	應付款項	3,520,399	15.51	3,269,048	17.98	251,351	7.69
銀行存款	5,913,497	26.06	5,554,637	30.55	358,860	6.46	應付代收款	3,520,399	15.51	3,269,048	17.98	251,351	7.69
銀行存款-縣(市)庫存款	1,827,353	8.05	1,934,991	10.64	-107,638	-5.56	應付代收款	3,520,399	15.51	3,269,048	17.98	251,351	7.69
銀行存款-保管金專戶	4,086,118	18.01	3,619,620	19.91	466,498	12.89	其他負債	11,437,467	50.40	11,193,073	61.55	244,394	2.18
銀行存款-教育儲蓄專戶	26	0.00	26	0.00	0	0.00	什項負債	11,437,467	50.40	11,193,073	61.55	244,394	2.18
預付款項	88,000	0.39	0	0.00	88,000	0.00	存入保證金	588,245	2.59	350,598	1.93	237,647	67.78
預付費用	88,000	0.39	0	0.00	88,000	0.00	存入保證金	588,245	2.59	350,598	1.93	237,647	67.78
固定資產	5,937,127	26.16	1,787,220	9.83	4,149,907	232.20	應付代管資產	10,731,222	47.29	10,842,475	59.63	-111,253	-1.03
房屋建築及設備	3,863,492	17.03	0	0.00	3,863,492	0.00	應付代管資產	10,731,222	47.29	10,842,475	59.63	-111,253	-1.03
房屋建築及設備	3,982,981	17.55	0	0.00	3,982,981	0.00	暫收及待結轉帳項	118,000	0.52	0	0.00	118,000	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-119,489	-0.53	0	0.00	-119,489	0.00	暫收及待結轉帳項	118,000	0.52	0	0.00	118,000	0.00
機械及設備	1,054,061	4.65	706,784	3.89	347,277	49.13	淨資產	7,734,480	34.08	3,722,211	20.47	4,012,269	107.79
機械及設備	3,251,954	14.33	2,608,676	14.35	643,278	24.66	淨資產	7,734,480	34.08	3,722,211	20.47	4,012,269	107.79
累計折舊-機械及設備	-2,197,893	-9.69	-1,901,892	-10.46	-296,001	15.56	淨資產	7,734,480	34.08	3,722,211	20.47	4,012,269	107.79
交通及運輸設備	63,384	0.28	37,392	0.21	25,992	69.51	累積餘額	7,734,480	34.08	3,722,211	20.47	4,012,269	107.79
交通及運輸設備	331,486	1.46	281,716	1.55	49,770	17.67							
累計折舊-交通及運輸設備	-268,102	-1.18	-244,324	-1.34	-23,778	9.73							
雜項設備	956,190	4.21	1,043,044	5.74	-86,854	-8.33							
雜項設備	2,897,772	12.77	2,786,611	15.32	111,161	3.99							
累計折舊-雜項設備	-1,941,582	-8.56	-1,743,567	-9.59	-198,015	11.36							
其他資產	10,753,722	47.39	10,842,475	59.63	-88,753	-0.82							
什項資產	10,753,722	47.39	10,842,475	59.63	-88,753	-0.82							
合計：	22,692,346	100.00	18,184,332	100.00	4,508,014	24.79	合計：	22,692,346	100.00	18,184,332	100.00	4,508,014	24.79

信託代理與保證資產 515,065

保證品 515,065

信託代理與保證負債

515,065

應付保證品

515,065

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

中華民國110年12月31日

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	%
暫付及待結轉 帳項	22,500	0.10	0	0.00	22,500	0.00							
代管資產	10,731,222	47.29	10,842,475	59.63	-111,253	-1.03							
代管資產-土地	10,504,970	46.29	10,504,970	57.77	0	0.00							
代管資產-房屋及建築	184,840	0.81	277,741	1.53	-92,901	-33.45							
代管資產-機械及設備	1,409	0.01	4,646	0.03	-3,237	-69.67							
代管資產-交通及運輸設備	883	0.00	883	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	9,279	0.04	11,165	0.06	-1,886	-16.89							
代管資產-土地改良物	29,841	0.13	43,070	0.24	-13,229	-30.72							
合 計：	22,692,346	100.00	18,184,332	100.00	4,508,014	24.79	合 計：	22,692,346	100.00	18,184,332	100.00	4,508,014	24.79

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。