

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區埔墘國民小學

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	300,386,000	100.00	303,171,387	100.00	2,785,387	0.93	296,754,587	100.00
41 徵收及依法分配收入	5,000	0.00	20,000	0.01	15,000	300.00	11,000	0.00
415 違規罰款收入	5,000	0.00	20,000	0.01	15,000	300.00	11,000	0.00
43 勞務收入	364,000	0.12	262,650	0.09	-101,350	-27.84	432,950	0.15
431 服務收入	364,000	0.12	262,650	0.09	-101,350	-27.84	432,950	0.15
45 財產收入	337,000	0.11	248,111	0.08	-88,889	-26.38	332,860	0.11
451 財產處分收入	3,000	0.00			-3,000	-100.00		
453 權利金收入	330,000	0.11	245,550	0.08	-84,450	-25.59	330,000	0.11
454 利息收入	4,000	0.00	2,561	0.00	-1,439	-35.98	2,860	0.00
46 政府撥入收入	296,048,000	98.56	298,763,781	98.55	2,715,781	0.92	292,371,298	98.52
462 公庫撥款收入	296,048,000	98.56	298,763,781	98.55	2,715,781	0.92	292,371,298	98.52
4S 教學收入	3,602,000	1.20	3,829,652	1.26	227,652	6.32	3,574,700	1.20
4S1 學雜費收入	3,602,000	1.20	3,829,652	1.26	227,652	6.32	3,574,700	1.20
4Y 其他收入	30,000	0.01	47,193	0.02	17,193	57.31	31,779	0.01
4YY 雜項收入	30,000	0.01	47,193	0.02	17,193	57.31	31,779	0.01
5 基金用途	300,586,000	100.00	303,611,157	100.00	3,025,157	1.01	296,796,234	100.00
53 國民教育計畫	299,956,000	99.79	303,188,593	99.86	3,232,593	1.08	295,932,938	99.71
5M 建築及設備計畫	630,000	0.21	422,564	0.14	-207,436	-32.93	863,296	0.29
購建固定資產	630,000	0.21	422,564	0.14	-207,436	-32.93	863,296	0.29
本期賸餘 (短絀-)	-200,000		-439,770		-239,770	119.89	-41,647	
期初基金餘額	5,420,409		5,978,762		558,353	10.30	6,020,409	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,220,409		5,538,992		318,583	6.10	5,978,762	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區埔墘國民小學
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	2,694,095,986	100.00	2,514,203,914	100.00	179,892,072	7.16	負 債	2,679,771,538	99.47	2,499,806,061	99.43	179,965,477	7.20
流動資產	101,951,429	3.78	23,325,240	0.93	78,626,189	337.09	流動負債	91,556,373	3.40	14,216,865	0.57	77,339,508	544.00
現金	100,715,429	3.74	23,325,240	0.93	77,390,189	331.79	應付款項	91,556,373	3.40	14,216,865	0.57	77,339,508	544.00
銀行存款	100,715,429	3.74	23,325,240	0.93	77,390,189	331.79	應付代收款	91,419,483	3.39	14,070,225	0.56	77,349,258	549.74
銀行存款-縣(市)庫存款	6,012,460	0.22	6,128,628	0.24	-116,168	-1.90	應付代收款	91,419,483	3.39	14,070,225	0.56	77,349,258	549.74
銀行存款-保管金專戶	94,702,955	3.52	17,196,598	0.68	77,506,357	450.71	應付費用	136,890	0.01	146,640	0.01	-9,750	-6.65
銀行存款-教育儲蓄專戶	14	0.00	14	0.00	0	0.00	應付費用	136,890	0.01	146,640	0.01	-9,750	-6.65
預付款項	1,236,000	0.05	0	0.00	1,236,000	0.00	其他負債	2,588,215,165	96.07	2,485,589,196	98.86	102,625,969	4.13
預付費用	1,236,000	0.05	0	0.00	1,236,000	0.00	什項負債	2,588,215,165	96.07	2,485,589,196	98.86	102,625,969	4.13
長期貸墊款及準備金	489,897	0.02	446,459	0.02	43,438	9.73	存入保證金	3,596,632	0.13	3,678,048	0.15	-81,416	-2.21
準備金	489,897	0.02	446,459	0.02	43,438	9.73	存入保證金	3,596,632	0.13	3,678,048	0.15	-81,416	-2.21
退休及離職準備金	489,897	0.02	446,459	0.02	43,438	9.73	應付退休及離職金	489,897	0.02	446,459	0.02	43,438	9.73
固定資產	8,749,456	0.32	8,365,091	0.33	384,365	4.59	應付退休及離職金	489,897	0.02	446,459	0.02	43,438	9.73
土地改良物	582,212	0.02	828,015	0.03	-245,803	-29.69	應付代管資產	2,582,556,058	95.86	2,481,461,463	98.70	101,094,595	4.07
土地改良物	3,504,992	0.13	3,016,862	0.12	488,130	16.18	應付代管資產	2,582,556,058	95.86	2,481,461,463	98.70	101,094,595	4.07
累計折舊-土地改良物	-2,922,780	-0.11	-2,188,847	-0.09	-733,933	33.53	暫收及待結轉帳項	1,572,578	0.06	3,226	0.00	1,569,352	546.99
房屋建築及設備	74,300	0.00	356,450	0.01	-282,150	-79.16	暫收及待結轉帳項	1,572,578	0.06	3,226	0.00	1,569,352	546.99
房屋建築及設備	7,430,000	0.28	7,430,000	0.30	0	0.00	淨資產	14,324,448	0.53	14,397,853	0.57	-73,405	-0.51
累計折舊-房屋建築及設備	-7,355,700	-0.27	-7,073,550	-0.28	-282,150	3.99	淨資產	14,324,448	0.53	14,397,853	0.57	-73,405	-0.51
機械及設備	4,566,931	0.17	3,545,377	0.14	1,021,554	28.81	淨資產	14,324,448	0.53	14,397,853	0.57	-73,405	-0.51
機械及設備	15,549,880	0.58	12,589,147	0.50	2,960,733	23.52	累積餘額	14,324,448	0.53	14,397,853	0.57	-73,405	-0.51
累計折舊-機械及設備	-10,982,949	-0.41	-9,043,770	-0.36	-1,939,179	21.44							
交通及運輸設備	1,063,500	0.04	1,340,310	0.05	-276,810	-20.65							
交通及運輸設備	2,779,288	0.10	2,581,188	0.10	198,100	7.67							
合計：	2,694,095,986	100.00	2,514,203,914	100.00	179,892,072	7.16	合計：	2,694,095,986	100.00	2,514,203,914	100.00	179,892,072	7.16

信託代理與保證資產	1,668,060	信託代理與保證負債	1,668,060
保管品	238,060	應付保管品	238,060
保證品	1,430,000	應付保證品	1,430,000

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。

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區埔墘國民小學
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-交通及運輸設備	-1,715,788	-0.06	-1,240,878	-0.05	-474,910	38.27							
雜項設備	2,462,513	0.09	2,294,939	0.09	167,574	7.30							
雜項設備	11,165,193	0.41	10,207,445	0.41	957,748	9.38							
累計折舊-雜項設備	-8,702,680	-0.32	-7,912,506	-0.31	-790,174	9.99							
無形資產	36,000	0.00	54,000	0.00	-18,000	-33.33							
無形資產	36,000	0.00	54,000	0.00	-18,000	-33.33							
電腦軟體	36,000	0.00	54,000	0.00	-18,000	-33.33							
其他資產	2,582,869,204	95.87	2,482,013,124	98.72	100,856,080	4.06							
什項資產	2,582,869,204	95.87	2,482,013,124	98.72	100,856,080	4.06							
暫付及待結轉帳項	313,146	0.01	551,661	0.02	-238,515	-43.24							
代管資產	2,582,556,058	95.86	2,481,461,463	98.70	101,094,595	4.07							
代管資產-土地	2,533,299,510	94.03	2,429,899,530	96.65	103,399,980	4.26							
代管資產-房屋及建築	49,134,032	1.82	51,438,179	2.05	-2,304,147	-4.48							
代管資產-機械及設備	55,310	0.00	56,399	0.00	-1,089	-1.93							
代管資產-交通及運輸設備	3,512	0.00	3,512	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	29,699	0.00	29,848	0.00	-149	-0.50							
代管資產-土地改良物	33,995	0.00	33,995	0.00	0	0.00							
合計：	2,694,095,986	100.00	2,514,203,914	100.00	179,892,072	7.16	合計：	2,694,095,986	100.00	2,514,203,914	100.00	179,892,072	7.16

信託代理與保證資產	1,668,060	信託代理與保證負債	1,668,060
保管品	238,060	應付保管品	238,060
保證品	1,430,000	應付保證品	1,430,000

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。

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區埔墘國民小學

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)	-73,405
8002 調整非現金項目	76,159,707
81 業務活動之淨現金流入(流出)	76,086,302
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	4,089,851
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,273,900
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-184,049
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,027,122
8404 減少短期債務及其他負債	-2,539,186
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,487,936
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	77,390,189
87 期初現金及約當現金	23,325,240
88 期末現金及約當現金	100,715,429

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。