

新北市地方教育發展基金—新北市金山區金美國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 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	32,635,000	100.00	33,126,431	100.00	491,431	1.51	34,834,088	100.00
41 徵收及依法分配收入			6,368	0.02	6,368	0.00		
415 違規罰款收入			6,368	0.02	6,368	0.00		
43 勞務收入	62,000	0.19	152,476	0.46	90,476	145.93	286,246	0.82
431 服務收入	62,000	0.19	152,476	0.46	90,476	145.93	286,246	0.82
45 財產收入	125,000	0.38	14,787	0.04	-110,213	-88.17	83,186	0.24
453 權利金收入	30,000	0.09	12,500	0.04	-17,500	-58.33	27,500	0.08
454 利息收入	4,000	0.01	2,287	0.01	-1,713	-42.83	1,986	0.01
45Y 其他財產收入	91,000	0.28			-91,000	-100.00	53,700	0.15
46 政府撥入收入	31,826,000	97.52	32,020,959	96.66	194,959	0.61	33,696,117	96.73
462 公庫撥款收入	31,826,000	97.52	32,020,959	96.66	194,959	0.61	33,696,117	96.73
4S 教學收入	616,000	1.89	817,234	2.47	201,234	32.67	756,834	2.17
4S1 學雜費收入	616,000	1.89	817,234	2.47	201,234	32.67	756,834	2.17
4Y 其他收入	6,000	0.02	114,607	0.35	108,607	1,810.12	11,705	0.03
4YY 雜項收入	6,000	0.02	114,607	0.35	108,607	1,810.12	11,705	0.03
5 基金用途	32,785,000	100.00	33,813,839	100.00	1,028,839	3.14	34,025,427	100.00
53 國民教育計畫	32,675,000	99.66	33,226,863	98.26	551,863	1.69	33,911,427	99.66
5M 建築及設備計畫	110,000	0.34	586,976	1.74	476,976	433.61	114,000	0.34
購建固定資產	110,000	0.34	586,976	1.74	476,976	433.61	114,000	0.34
本期賸餘 (短絀-)	-150,000		-687,408		-537,408	358.27	808,661	
期初基金餘額	1,091,980		1,900,641		808,661	74.05	1,091,980	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	941,980		1,213,233		271,253	28.80	1,900,641	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市金山區金美國民小學

現金流量表

中華民國107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—)	-150,000	-687,408	-537,408	358.27
812 調整非現金項目		-189,739	-189,739	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-189,739	-189,739	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-150,000	-877,147	-727,147	484.76
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		188,935	188,935	
82D 減少短期債務及其他負債		-54,311	-54,311	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		134,624	134,624	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-150,000	-742,523	-592,523	395.02
84 期初現金及約當現金	4,945,897	9,575,486	4,629,589	93.60
85 期末現金及約當現金	4,795,897	8,832,963	4,037,066	84.18

新北市地方教育發展基金—新北市金山區金美國民小學

平衡表

中華民國107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(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
1 資產						
11 流動資產	104,790,189	100.00	145,443,509	100.00	-40,653,320	-27.95
111 現金	8,832,963	8.43	9,575,486	6.58	-742,523	-7.75
1112 銀行存款	8,832,963	8.43	9,575,486	6.58	-742,523	-7.75
1112-1 銀行存款-縣(市)庫存款	8,832,963	8.43	9,575,486	6.58	-742,523	-7.75
1112-2 銀行存款-保管金專戶	1,213,677	1.16	1,955,112	1.34	-741,435	-37.92
1112-4 銀行存款-教育儲蓄專戶	7,172,274	6.84	6,918,847	4.76	253,427	3.66
1112-5 銀行存款-午餐專戶	14,128	0.01	14,121	0.01	7	0.05
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	432,884	0.41	687,406	0.47	-254,522	-37.03
124 準備金	70,344	0.07	35,295	0.02	35,049	99.30
1241 退休及離職準備金	70,344	0.07	35,295	0.02	35,049	99.30
13 其他資產	95,886,882	91.50	135,832,728	93.39	-39,945,846	-29.41
131 什項資產	95,886,882	91.50	135,832,728	93.39	-39,945,846	-29.41
1311 存出保證金	3,000	0.00	3,000	0.00	0	0.00
1311-1 存出保證金-預算內	3,000	0.00	3,000	0.00	0	0.00
1316 代管資產	95,883,882	91.50	135,829,728	93.39	-39,945,846	-29.41
1316-1 代管資產-土地	64,388,423	61.45	64,388,423	44.27	0	0.00
1316-2 代管資產-房屋及建築	31,237,128	29.81	53,392,299	36.71	-22,155,171	-41.50
1316-3 代管資產-機械及設備	159,036	0.15	8,072,822	5.55	-7,913,786	-98.03
1316-4 代管資產-交通及運輸設備	7,346	0.01	781,595	0.54	-774,249	-99.06
1316-5 代管資產-什項設備	39,301	0.04	3,929,741	2.70	-3,890,440	-99.00
1316-8 代管資產-土地改良物	52,648	0.05	5,264,848	3.62	-5,212,200	-99.00
資產合計	104,790,189	100.00	145,443,509	100.00	-40,653,320	-27.95
2 負債	103,576,956	98.84	143,542,868	98.69	-39,965,912	-27.84
21 流動負債	6,509,289	6.21	6,699,028	4.61	-189,739	-2.83
212 應付款項	6,509,289	6.21	6,699,028	4.61	-189,739	-2.83
2123 應付代收款	6,509,005	6.21	6,699,028	4.61	-190,023	-2.84
2125 應付費用	284	0.00	0	0.00	284	0.00
22 其他負債	97,067,667	92.63	136,843,840	94.09	-39,776,173	-29.07
221 什項負債	97,067,667	92.63	136,843,840	94.09	-39,776,173	-29.07
2211 存入保證金	1,110,281	1.06	921,346	0.63	188,935	20.51
2213 應付退休及離職金	70,344	0.07	35,295	0.02	35,049	99.30
2214 應付代管資產	95,883,882	91.50	135,829,728	93.39	-39,945,846	-29.41
2215 暫收及待結轉帳項	3,160	0.00	57,471	0.04	-54,311	-94.50
信託代理與保證資產	194,394		信託代理與保證負債		194,394	
保證品	194,394		應付保證品		194,394	

註：

新北市地方教育發展基金—新北市金山區金美國民小學

平衡表

中華民國107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(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
3 基金餘額	1,213,233	1.16	1,900,641	1.31	-687,408	-36.17
31 基金餘額	1,213,233	1.16	1,900,641	1.31	-687,408	-36.17
311 基金餘額	1,213,233	1.16	1,900,641	1.31	-687,408	-36.17
3111 累積餘額	1,213,233	1.16	1,900,641	1.31	-687,408	-36.17
負債及基金餘額合計	104,790,189	100.00	145,443,509	100.00	-40,653,320	-27.95
信託代理與保證資產	194,394		信託代理與保證負債		194,394	
保證品	194,394		應付保證品		194,394	

註：