

新北市新店區北新國民小學  
 新北市地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 103 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       | 217,816,000 | 100.00 | 236,830,414 | 100.00 | 19,014,414 | 8.73   | 233,510,182 |   |
| 41 徵收及依法分配收入 |             |        | 58,311      | 0.02   | 58,311     | 0.00   | 66,696      |   |
| 415 違規罰款收入   |             |        | 58,311      | 0.02   | 58,311     | 0.00   | 66,696      |   |
| 43 勞務收入      | 2,040,000   | 0.94   | 1,847,125   | 0.78   | -192,875   | -9.45  | 2,205,430   |   |
| 431 服務收入     | 2,040,000   | 0.94   | 1,847,125   | 0.78   | -192,875   | -9.45  | 2,205,430   |   |
| 45 財產收入      | 655,000     | 0.30   | 571,033     | 0.24   | -83,967    | -12.82 | 735,979     |   |
| 451 財產處分收入   | 10,000      | 0.00   | 22,660      | 0.01   | 12,660     | 126.60 | 3,865       |   |
| 453 權利金收入    | 600,000     | 0.28   | 526,299     | 0.22   | -73,701    | -12.28 | 690,955     |   |
| 454 利息收入     |             |        | 6,674       | 0.00   | 6,674      | 0.00   | 7,159       |   |
| 45Y 其他財產收入   | 45,000      | 0.02   | 15,400      | 0.01   | -29,600    | -65.78 | 34,000      |   |
| 46 政府撥入收入    | 214,109,000 | 98.30  | 233,329,425 | 98.52  | 19,220,425 | 8.98   | 229,506,495 |   |
| 462 公庫撥款收入   | 214,109,000 | 98.30  | 233,302,237 | 98.51  | 19,193,237 | 8.96   | 229,506,495 |   |
| 46Y 政府其他撥入收入 |             |        | 27,188      | 0.01   | 27,188     | 0.00   |             |   |
| 4S 教學收入      | 960,000     | 0.44   | 856,200     | 0.36   | -103,800   | -10.81 | 902,600     |   |
| 4S1 學雜費收入    | 960,000     | 0.44   | 856,200     | 0.36   | -103,800   | -10.81 | 902,600     |   |
| 4Y 其他收入      | 52,000      | 0.02   | 168,320     | 0.07   | 116,320    | 223.69 | 92,982      |   |
| 4YY 雜項收入     | 52,000      | 0.02   | 168,320     | 0.07   | 116,320    | 223.69 | 92,982      |   |
| 5 基金用途       | 217,816,000 | 100.00 | 238,093,508 | 100.53 | 20,277,508 | 9.31   | 232,290,030 |   |
| 53 國民教育計畫    | 216,857,000 | 99.56  | 237,599,855 | 100.32 | 20,742,855 | 9.57   | 231,892,105 |   |
| 532 國民小學教育   | 216,857,000 | 99.56  | 237,599,855 | 100.32 | 20,742,855 | 9.57   | 231,892,105 |   |
| 5M 建築及設備計畫   | 959,000     | 0.44   | 493,653     | 0.21   | -465,347   | -48.52 | 397,925     |   |
| 5M3 交通及運輸設備  |             |        | 42,000      | 0.02   | 42,000     | 0.00   |             |   |
| 5M4 其他設備     | 959,000     | 0.44   | 451,653     | 0.19   | -507,347   | -52.90 | 397,925     |   |
| 本期賸餘（短絀）     |             |        | -1,263,094  |        | -1,263,094 | 0.00   |             |   |
| 期初基金餘額       | 2,259,550   |        | 3,335,702   |        | 1,076,152  | 47.63  | 3,335,702   |   |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |            |        |             |   |
| 期末基金餘額       | 2,259,550   |        | 2,072,608   |        | -186,942   | -8.27  | 3,335,702   |   |

填表說明：

新北市地方教育發展基金-新北市新店區北新國民小學

**現金流量決算表**

中華民國103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—)       |            | -1,263,094 | -1,263,094 |        |
| 812 調整非現金項目         |            | 14,669,568 | 14,669,568 |        |
| 8123 流動資產淨減(淨增—)    |            | 103,133    | 103,133    |        |
| 8124 流動負債淨增(淨減—)    |            | 14,566,435 | 14,566,435 |        |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出—) |            | 13,406,474 | 13,406,474 |        |
| 82 其他活動之現金流量        |            |            |            |        |
| 825 增加短期債務及其他負債     |            | 1,805,801  | 1,805,801  |        |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出—) |            | 1,805,801  | 1,805,801  |        |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減—)  |            | 15,212,275 | 15,212,275 |        |
| 84 期初現金及約當現金        | 15,708,984 | 13,864,165 | -1,844,819 | -11.74 |
| 85 期末現金及約當現金        | 15,708,984 | 29,076,440 | 13,367,456 | 85.09  |

**新北市地方教育發展基金 - 新北市新店區北新國民小學**

**平衡表**

中華民國103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               | 836,449,814 | 100.00 | 823,337,119 | 100.00 | 13,112,695 | 1.59    |
| 11        | 流動資產              | 29,159,307  | 3.49   | 14,050,165  | 1.71   | 15,109,142 | 107.54  |
| 111       | 現金                | 29,076,440  | 3.48   | 13,864,165  | 1.68   | 15,212,275 | 109.72  |
| 1112      | 銀行存款              | 29,076,440  | 3.48   | 13,864,165  | 1.68   | 15,212,275 | 109.72  |
| 1112-1    | 銀行存款-縣(市)庫存款      | 2,058,861   | 0.25   | 3,242,702   | 0.39   | -1,183,841 | -36.51  |
| 1112-2    | 銀行存款-保管金專戶        | 27,017,579  | 3.23   | 10,621,463  | 1.29   | 16,396,116 | 154.37  |
| 1112-3    | 銀行存款-定期存款         | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0          | 0.00    |
| 1113      | 零用及週轉金            | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0          | 0.00    |
| 1114      | 匯撥中現金             | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0          | 0.00    |
| 113       | 應收款項              | 0           | 0.00   | 93,000      | 0.01   | -93,000    | -100.00 |
| 1138      | 應收收益              | 0           | 0.00   | 93,000      | 0.01   | -93,000    | -100.00 |
| 115       | 預付款項              | 82,867      | 0.01   | 93,000      | 0.01   | -10,133    | -10.90  |
| 1154      | 預付費用              | 82,867      | 0.01   | 93,000      | 0.01   | -10,133    | -10.90  |
| 12        | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 192,741     | 0.02   | 103,154     | 0.01   | 89,587     | 86.85   |
| 124       | 準備金               | 192,741     | 0.02   | 103,154     | 0.01   | 89,587     | 86.85   |
| 1241      | 退休及離職準備金          | 192,741     | 0.02   | 103,154     | 0.01   | 89,587     | 86.85   |
| 13        | 其他資產              | 807,097,766 | 96.49  | 809,183,800 | 98.28  | -2,086,034 | -0.26   |
| 131       | 什項資產              | 807,097,766 | 96.49  | 809,183,800 | 98.28  | -2,086,034 | -0.26   |
| 1315      | 暫付及待結轉帳項          | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0          | 0.00    |
| 1316      | 代管資產              | 807,097,766 | 96.49  | 809,183,800 | 98.28  | -2,086,034 | -0.26   |
| 1316-1    | 代管資產-土地           | 585,536,337 | 70.00  | 585,536,337 | 71.12  | 0          | 0.00    |
| 1316-2    | 代管資產-房屋及建築        | 187,576,841 | 22.43  | 187,576,841 | 22.78  | 0          | 0.00    |
| 1316-3    | 代管資產-機械及設備        | 13,568,050  | 1.62   | 15,143,602  | 1.84   | -1,575,552 | -10.40  |
| 1316-4    | 代管資產-交通及運輸設備      | 1,047,708   | 0.13   | 1,076,208   | 0.13   | -28,500    | -2.65   |
| 1316-5    | 代管資產-什項設備         | 14,203,492  | 1.70   | 14,685,474  | 1.78   | -481,982   | -3.28   |
| 1316-8    | 代管資產-土地改良物        | 5,165,338   | 0.62   | 5,165,338   | 0.63   | 0          | 0.00    |
|           | 資 產 合 計           | 836,449,814 | 100.00 | 823,337,119 | 100.00 | 13,112,695 | 1.59    |
| 2         | 負 債               | 834,377,206 | 99.75  | 820,001,417 | 99.59  | 14,375,789 | 1.75    |
| 21        | 流動負債              | 24,264,656  | 2.90   | 9,698,221   | 1.18   | 14,566,435 | 150.20  |
| 212       | 應付款項              | 24,264,656  | 2.90   | 9,698,221   | 1.18   | 14,566,435 | 150.20  |
| 2122      | 應付帳款              | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0          | 0.00    |
| 2123      | 應付代收款             | 24,264,656  | 2.90   | 9,605,221   | 1.17   | 14,659,435 | 152.62  |
| 2125      | 應付費用              | 0           | 0.00   | 93,000      | 0.01   | -93,000    | -100.00 |
| 22        | 其他負債              | 810,112,550 | 96.85  | 810,303,196 | 98.42  | -190,646   | -0.02   |
| 221       | 什項負債              | 810,112,550 | 96.85  | 810,303,196 | 98.42  | -190,646   | -0.02   |
| 信託代理與保證資產 |                   | 398,939     |        | 信託代理與保證負債   |        | 398,939    |         |
| 保管品       |                   | 295,740     |        | 應付保管品       |        | 295,740    |         |
| 保證品       |                   | 103,199     |        | 應付保證品       |        | 103,199    |         |

註：保管品係市府專案補助之幸福晨飽早餐券。

新北市地方教育發展基金 - 新北市新店區北新國民小學

平衡表

中華民國103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         | %      |
| 2211      | 存入保證金             | 2,752,923   | 0.33   | 1,016,242   | 0.12   | 1,736,681   | 170.89 |
| 2213      | 應付退休及離職金          | 192,741     | 0.02   | 103,154     | 0.01   | 89,587      | 86.85  |
| 2214      | 應付代管資產            | 807,097,766 | 96.49  | 809,183,800 | 98.28  | -2,086,034  | -0.26  |
| 2215      | 暫收及待結轉帳項          | 69,120      | 0.01   | 0           | 0.00   | 69,120      | 0.00   |
| 3         | 基金餘額              | 2,072,608   | 0.25   | 3,335,702   | 0.41   | -1,263,094  | -37.87 |
| 31        | 基金餘額              | 2,072,608   | 0.25   | 3,335,702   | 0.41   | -1,263,094  | -37.87 |
| 311       | 基金餘額              | 2,072,608   | 0.25   | 3,335,702   | 0.41   | -1,263,094  | -37.87 |
| 3111      | 累積餘額              | 2,072,608   | 0.25   | 3,335,702   | 0.41   | -1,263,094  | -37.87 |
|           | 負 債 及 基 金 餘 額 合 計 | 836,449,814 | 100.00 | 823,337,119 | 100.00 | 13,112,695  | 1.59   |
| 信託代理與保證資產 |                   | 398,939     |        | 信託代理與保證負債   |        | 398,939     |        |
| 保管品       |                   | 295,740     |        | 應付保管品       |        | 295,740     |        |
| 保證品       |                   | 103,199     |        | 應付保證品       |        | 103,199     |        |

註：保管品係市府專案補助之幸福晨飽早餐券。