

新北市地方教育發展基金—新北市新店區北新國民小學
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	257,950,000	100.00	264,797,128	100.00	6,847,128	2.65	264,498,795	100.00
41 徵收及依法分配收入			7,000	0.00	7,000	0.00	60,000	0.02
415 違規罰款收入			7,000	0.00	7,000	0.00	60,000	0.02
43 勞務收入	3,500,000	1.36	2,383,662	0.90	-1,116,338	-31.90	4,173,062	1.58
431 服務收入	3,500,000	1.36	2,383,662	0.90	-1,116,338	-31.90	4,173,062	1.58
45 財產收入	480,000	0.19	440,250	0.17	-39,750	-8.28	511,151	0.19
451 財產處分收入							6,770	0.00
453 權利金收入	480,000	0.19	439,243	0.17	-40,757	-8.49	503,301	0.19
454 利息收入			1,007	0.00	1,007	0.00	1,080	0.00
46 政府撥入收入	252,473,000	97.88	259,908,833	98.15	7,435,833	2.95	258,135,142	97.59
462 公庫撥款收入	252,473,000	97.88	259,908,833	98.15	7,435,833	2.95	258,135,142	97.59
4S 教學收入	1,453,000	0.56	1,547,492	0.58	94,492	6.50	1,488,300	0.56
4S1 學雜費收入	1,453,000	0.56	1,547,492	0.58	94,492	6.50	1,488,300	0.56
4Y 其他收入	44,000	0.02	509,891	0.19	465,891	1,058.84	131,140	0.05
4YY 雜項收入	44,000	0.02	509,891	0.19	465,891	1,058.84	131,140	0.05
5 基金用途	257,950,000	100.00	266,325,044	100.58	8,375,044	3.25	265,090,478	100.22
53 國民教育計畫	256,907,000	99.60	265,595,154	100.30	8,688,154	3.38	263,608,119	99.66
其他	256,907,000	99.60	265,595,154	100.30	8,688,154	3.38	263,608,119	99.66
5M 建築及設備計畫	1,043,000	0.40	729,890	0.28	-313,110	-30.02	1,482,359	0.56
購建固定資產	1,043,000	0.40	729,890	0.28	-313,110	-30.02	1,482,359	0.56
本期賸餘（短絀）			-1,527,916		-1,527,916	0.00	-591,683	
期初基金餘額	3,189,788		3,198,105		8,317	0.26	3,789,788	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,189,788		1,670,189		-1,519,599	-47.64	3,198,105	

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)	-3,359,393
8002 調整非現金項目	11,052,943
800202 折舊、折耗及攤銷	5,787,775
800203 處理資產損失(利益)	-3,372,728
800204 其他	146,320
800205 流動資產淨減(淨增)	-1,044,000
800206 流動負債淨增(淨減)	9,535,576
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,693,550
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	7,470,386
820404 減少其他資產	7,470,386
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-8,754,992
820901 增加固定資產	-729,890
820904 增加其他資產	-8,025,102
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,284,606
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	6,238,684
840102 增加其他負債	6,238,684
8404 減少短期債務及其他負債	-871,937
840402 減少其他負債	-871,937
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	5,366,747
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	11,775,691
87 期初現金及約當現金	23,156,215
88 期末現金及約當現金	34,931,906

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—新北市新店區北新國民小學
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	4,702,221,057	100.00	4,615,059,036	100.00	87,162,021	1.89	負 債	4,687,830,999	99.69	4,597,309,585	99.62	90,521,414	1.97
流動資產	35,975,906	0.77	23,156,215	0.50	12,819,691	55.36	流動負債	25,889,912	0.55	16,354,336	0.35	9,535,576	58.31
現金	34,931,906	0.74	23,156,215	0.50	11,775,691	50.85	應付款項	25,889,912	0.55	16,354,336	0.35	9,535,576	58.31
銀行存款	34,931,906	0.74	23,156,215	0.50	11,775,691	50.85	應付代收款	25,889,912	0.55	16,101,774	0.35	9,788,138	60.79
銀行存款-縣(市)庫存款	2,705,711	0.06	3,452,409	0.07	-746,698	-21.63	應付代收款	25,889,912	0.55	16,101,774	0.35	9,788,138	60.79
銀行存款-保管金專戶	32,184,394	0.68	19,667,805	0.43	12,516,589	63.64	應付費用	0	0.00	73,320	0.00	-73,320	-100.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	41,801	0.00	36,001	0.00	5,800	16.11	應付費用	0	0.00	73,320	0.00	-73,320	-100.00
預付款項	1,044,000	0.02	0	0.00	1,044,000	0.00	應付工程款	0	0.00	179,242	0.00	-179,242	-100.00
預付費用	1,044,000	0.02	0	0.00	1,044,000	0.00	應付工程款	0	0.00	179,242	0.00	-179,242	-100.00
固定資產	12,423,856	0.26	14,126,313	0.31	-1,702,457	-12.05	其他負債	4,661,941,087	99.14	4,580,955,249	99.26	80,985,838	1.77
土地改良物	7,427	0.00	7,427	0.00	0	0.00	什項負債	4,661,941,087	99.14	4,580,955,249	99.26	80,985,838	1.77
土地改良物	742,661	0.02	742,661	0.02	0	0.00	存入保證金	7,054,642	0.15	3,765,675	0.08	3,288,967	87.34
累計折舊-土地改良物	-735,234	-0.02	-735,234	-0.02	0	0.00	存入保證金	7,054,642	0.15	3,765,675	0.08	3,288,967	87.34
機械及設備	7,222,650	0.15	7,123,350	0.15	99,300	1.39	應付代管資產	4,652,806,923	98.95	4,577,187,832	99.18	75,619,091	1.65
機械及設備	29,457,607	0.63	26,394,494	0.57	3,063,113	11.61	應付代管資產	4,652,806,923	98.95	4,577,187,832	99.18	75,619,091	1.65
累計折舊-機械及設備	-22,234,957	-0.47	-19,271,144	-0.42	-2,963,813	15.38	暫收及待結轉帳項	2,079,522	0.04	1,742	0.00	2,077,780	275.55
交通及運輸設備	619,804	0.01	883,655	0.02	-263,851	-29.86	暫收及待結轉帳項	2,079,522	0.04	1,742	0.00	2,077,780	275.55
交通及運輸設備	2,807,900	0.06	2,658,400	0.06	149,500	5.62	淨資產	14,390,058	0.31	17,749,451	0.38	-3,359,393	-18.93
累計折舊-交通及運輸設備	-2,188,096	-0.05	-1,774,745	-0.04	-413,351	23.29	淨資產	14,390,058	0.31	17,749,451	0.38	-3,359,393	-18.93
雜項設備	4,573,975	0.10	6,111,881	0.13	-1,537,906	-25.16	淨資產	14,390,058	0.31	17,749,451	0.38	-3,359,393	-18.93
雜項設備	20,725,405	0.44	20,002,540	0.43	722,865	3.61	累積餘額	14,390,058	0.31	17,749,451	0.38	-3,359,393	-18.93
累計折舊-雜項設備	-16,151,430	-0.34	-13,890,659	-0.30	-2,260,771	16.28							
無形資產	296,013	0.01	425,033	0.01	-129,020	-30.36							
無形資產	296,013	0.01	425,033	0.01	-129,020	-30.36							
電腦軟體	296,013	0.01	425,033	0.01	-129,020	-30.36							
其他資產	4,653,525,282	98.96	4,577,351,475	99.18	76,173,807	1.66							
合計：	4,702,221,057	100.00	4,615,059,036	100.00	87,162,021	1.89	合計：	4,702,221,057	100.00	4,615,059,036	100.00	87,162,021	1.89

信託代理與保證資產	355,605	信託代理與保證負債	355,605
保管品	296,870	應付保管品	296,870
保證品	58,735	應付保證品	58,735

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—新北市新店區北新國民小學
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	%
什項資產	4,653,525,282	98.96	4,577,351,475	99.18	76,173,807	1.66							
暫付及待結轉帳項	718,359	0.02	163,643	0.00	554,716	338.98							
代管資產	4,652,806,923	98.95	4,577,187,832	99.18	75,619,091	1.65							
代管資產-土地	4,527,043,539	96.27	4,448,021,397	96.38	79,022,142	1.78							
代管資產-房屋及建築	125,599,515	2.67	128,982,570	2.79	-3,383,055	-2.62							
代管資產-機械及設備	49,487	0.00	66,005	0.00	-16,518	-25.03							
代管資產-交通及運輸設備	23,499	0.00	25,024	0.00	-1,525	-6.09							
代管資產-什項設備	39,229	0.00	41,182	0.00	-1,953	-4.74							
代管資產-土地改良物	51,654	0.00	51,654	0.00	0	0.00							
合計：	4,702,221,057	100.00	4,615,059,036	100.00	87,162,021	1.89	合計：	4,702,221,057	100.00	4,615,059,036	100.00	87,162,021	1.89

信託代理與保證資產	355,605	信託代理與保證負債	355,605
保管品	296,870	應付保管品	296,870
保證品	58,735	應付保證品	58,735

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。