

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區莒光國民小學

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	301,254,000	100.00	307,332,570	100.00	6,078,570	2.02	305,650,729	100.00
41 徵收及依法分配收入	20,000	0.01	15,000	0.00	-5,000	-25.00	39,965	0.01
415 違規罰款收入	20,000	0.01	15,000	0.00	-5,000	-25.00	39,965	0.01
43 勞務收入	400,000	0.13	407,800	0.13	7,800	1.95	461,300	0.15
431 服務收入	400,000	0.13	407,800	0.13	7,800	1.95	461,300	0.15
45 財產收入	406,000	0.13	124,968	0.04	-281,032	-69.22	413,478	0.14
451 財產處分收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00		
453 權利金收入	400,000	0.13	123,600	0.04	-276,400	-69.10	412,000	0.13
454 利息收入	4,000	0.00	1,368	0.00	-2,632	-65.80	1,478	0.00
46 政府撥入收入	298,808,000	99.19	305,047,592	99.26	6,239,592	2.09	303,000,821	99.13
462 公庫撥款收入	298,808,000	99.19	305,047,592	99.26	6,239,592	2.09	303,000,821	99.13
4S 教學收入	1,600,000	0.53	1,702,100	0.55	102,100	6.38	1,722,550	0.56
4S1 學雜費收入	1,600,000	0.53	1,702,100	0.55	102,100	6.38	1,722,550	0.56
4Y 其他收入	20,000	0.01	35,110	0.01	15,110	75.55	12,615	0.00
4YY 雜項收入	20,000	0.01	35,110	0.01	15,110	75.55	12,615	0.00
5 基金用途	303,254,000	100.66	308,615,896	100.42	5,361,896	1.77	304,386,006	99.59
53 國民教育計畫	300,794,000	99.85	307,808,810	100.15	7,014,810	2.33	303,954,580	99.45
5M 建築及設備計畫	2,460,000	0.82	807,086	0.26	-1,652,914	-67.19	431,426	0.14
購建固定資產	2,460,000	0.82	807,086	0.26	-1,652,914	-67.19	431,426	0.14
本期賸餘（短絀）	-2,000,000		-1,283,326		716,674	-35.83	1,264,723	
期初基金餘額	7,784,778		9,049,501		1,264,723	16.25	7,784,778	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,784,778		7,766,175		1,981,397	34.25	9,049,501	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區莒光國民小學
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	4,655,060,881	100.00	4,481,911,516	100.00	173,149,365	3.86	負 債	4,616,129,319	99.16	4,439,871,281	99.06	176,258,038	3.97
流動資產	39,710,208	0.85	30,214,471	0.67	9,495,737	31.43	流動負債	27,387,813	0.59	20,011,971	0.45	7,375,842	36.86
現金	38,486,208	0.83	30,214,471	0.67	8,271,737	27.38	應付款項	27,387,813	0.59	20,011,971	0.45	7,375,842	36.86
銀行存款	38,486,208	0.83	30,214,471	0.67	8,271,737	27.38	應付代收款	27,387,813	0.59	20,011,971	0.45	7,375,842	36.86
銀行存款-縣(市)庫存款	8,190,175	0.18	9,049,501	0.20	-859,326	-9.50	應付代收款	27,387,813	0.59	20,011,971	0.45	7,375,842	36.86
銀行存款-保管金專戶	28,296,867	0.61	21,150,216	0.47	7,146,651	33.79	其他負債	4,588,741,506	98.58	4,419,859,310	98.62	168,882,196	3.82
銀行存款-教育儲蓄專戶	14,760	0.00	14,754	0.00	6	0.04	什項負債	4,588,741,506	98.58	4,419,859,310	98.62	168,882,196	3.82
銀行存款-午餐專戶	1,984,406	0.04	0	0.00	1,984,406	0.00	存入保證金	3,123,469	0.07	1,152,999	0.03	1,970,470	170.90
預付款項	1,224,000	0.03	0	0.00	1,224,000	0.00	存入保證金	3,123,469	0.07	1,152,999	0.03	1,970,470	70.90
預付費用	1,224,000	0.03	0	0.00	1,224,000	0.00	應付退休及離職金	183,646	0.00	142,766	0.00	40,880	28.63
長期貸墊款及準備金	183,646	0.00	142,766	0.00	40,880	28.63	應付退休及離職金	183,646	0.00	142,766	0.00	40,880	28.63
準備金	183,646	0.00	142,766	0.00	40,880	28.63	應付代管資產	4,583,786,391	98.47	4,418,563,545	98.59	165,222,846	3.74
退休及離職準備金	183,646	0.00	142,766	0.00	40,880	28.63	應付代管資產	4,583,786,391	98.47	4,418,563,545	98.59	165,222,846	3.74
固定資產	31,165,387	0.67	32,990,734	0.74	-1,825,347	-5.53	暫收及待結轉帳項	1,648,000	0.04	0	0.00	1,648,000	0.00
房屋建築及設備	19,789,963	0.43	21,809,554	0.49	-2,019,591	-9.26	暫收及待結轉帳項	1,648,000	0.04	0	0.00	1,648,000	0.00
房屋建築及設備	37,249,065	0.80	37,249,065	0.83	0	0.00	淨資產	38,931,562	0.84	42,040,235	0.94	-3,108,673	-7.39
累計折舊-房屋建築及設備	-17,459,102	-0.38	-15,439,511	-0.34	-2,019,591	13.08	淨資產	38,931,562	0.84	42,040,235	0.94	-3,108,673	-7.39
機械及設備	5,026,696	0.11	4,340,536	0.10	686,160	15.81	淨資產	38,931,562	0.84	42,040,235	0.94	-3,108,673	-7.39
機械及設備	16,835,151	0.36	14,713,429	0.33	2,121,722	14.42	累積餘額	38,931,562	0.84	42,040,235	0.94	-3,108,673	-7.39
累計折舊-機械及設備	-11,808,455	-0.25	-10,372,893	-0.23	-1,435,562	13.84							
交通及運輸設備	545,190	0.01	579,601	0.01	-34,411	-5.94							
交通及運輸設備	1,673,287	0.04	1,540,287	0.03	133,000	8.63							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,128,097	-0.02	-960,686	-0.02	-167,411	17.43							
合計：	4,655,060,881	100.00	4,481,911,516	100.00	173,149,365	3.86	合計：	4,655,060,881	100.00	4,481,911,516	100.00	173,149,365	3.86

信託代理與保證資產 888,823

保管品 561

保證品 888,262

信託代理與保證負債

888,823

應付保管品

561

應付保證品

888,262

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29調後，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—新北市板橋區莒光國民小學
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	%
雜項設備	5,803,538	0.12	6,261,043	0.14	-457,505	-7.31							
雜項設備	20,214,448	0.43	19,982,948	0.45	231,500	1.16							
累計折舊-雜項設備	-14,410,910	-0.31	-13,721,905	-0.31	-689,005	5.02							
其他資產	4,584,001,640	98.47	4,418,563,545	98.59	165,438,095	3.74							
什項資產	4,584,001,640	98.47	4,418,563,545	98.59	165,438,095	3.74							
暫付及待結轉帳項	215,249	0.00	0	0.00	215,249	0.00							
代管資產	4,583,786,391	98.47	4,418,563,545	98.59	165,222,846	3.74							
代管資產-土地	4,561,496,000	97.99	4,394,612,000	98.05	166,884,000	3.80							
代管資產-房屋及建築	22,092,317	0.47	23,726,683	0.53	-1,634,366	-6.89							
代管資產-機械及設備	36,681	0.00	47,739	0.00	-11,058	-23.16							
代管資產-交通及運輸設備	2,814	0.00	3,414	0.00	-600	-17.57							
代管資產-什項設備	52,627	0.00	67,757	0.00	-15,130	-22.33							
代管資產-土地改良物	105,952	0.00	105,952	0.00	0	0.00							
合計：	4,655,060,881	100.00	4,481,911,516	100.00	173,149,365	3.86	合計：	4,655,060,881	100.00	4,481,911,516	100.00	173,149,365	3.86

信託代理與保證資產 888,823

保管品 561

保證品 888,262

信託代理與保證負債 888,823

應付保管品 561

應付保證品 888,262

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29調後，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—新北市板橋區莒光國民小學

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)	-3,108,673
8002 調整非現金項目	8,784,275
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,675,602
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	1,388,112
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,410,447
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,022,335
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,775,328
8404 減少短期債務及其他負債	-1,156,858
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	3,618,470
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	8,271,737
87 期初現金及約當現金	30,214,471
88 期末現金及約當現金	38,486,208

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。