

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 111 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	318,524,000	100.00	319,432,833	100.00	908,833	0.29	307,332,570	100.00
41 徵收及依法分配收入	20,000	0.01	34,000	0.01	14,000	70.00	15,000	0.00
415 違規罰款收入	20,000	0.01	34,000	0.01	14,000	70.00	15,000	0.00
43 勞務收入	400,000	0.13	487,900	0.15	87,900	21.98	407,800	0.13
431 服務收入	400,000	0.13	487,900	0.15	87,900	21.98	407,800	0.13
45 財產收入	406,000	0.13	465,272	0.15	59,272	14.60	124,968	0.04
451 財產處分收入	2,000	0.00	259,000	0.08	257,000	12,850.00		
453 權利金收入	400,000	0.13	194,052	0.06	-205,948	-51.49	123,600	0.04
454 利息收入	4,000	0.00	12,220	0.00	8,220	205.50	1,368	0.00
46 政府撥入收入	316,078,000	99.23	316,516,112	99.09	438,112	0.14	305,047,592	99.26
462 公庫撥款收入	316,078,000	99.23	316,516,112	99.09	438,112	0.14	305,047,592	99.26
4S 教學收入	1,600,000	0.50	1,745,900	0.55	145,900	9.12	1,702,100	0.55
4S1 學雜費收入	1,600,000	0.50	1,745,900	0.55	145,900	9.12	1,702,100	0.55
4Y 其他收入	20,000	0.01	183,649	0.06	163,649	818.25	35,110	0.01
4YY 雜項收入	20,000	0.01	183,649	0.06	163,649	818.25	35,110	0.01
5 基金用途	320,524,000	100.63	317,923,270	99.53	-2,600,730	-0.81	308,615,896	100.42
53 國民教育計畫	318,124,000	99.87	316,770,670	99.17	-1,353,330	-0.43	307,808,810	100.15
5M 建築及設備計畫	2,400,000	0.75	1,152,600	0.36	-1,247,400	-51.98	807,086	0.26
購建固定資產	2,400,000	0.75	1,152,600	0.36	-1,247,400	-51.98	807,086	0.26
本期賸餘（短絀）	-2,000,000		1,509,563		3,509,563	-175.48	-1,283,326	
期初基金餘額	7,049,501		7,766,175		716,674	10.17	9,049,501	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,049,501		9,275,738		4,226,237	83.70	7,766,175	

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111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	4,884,318,037	100.00	4,655,060,881	100.00	229,257,156	4.92	負 債	4,829,158,270	98.87	4,616,129,319	99.16	213,028,951	4.61
流動資產	32,920,218	0.67	39,710,208	0.85	-6,789,990	-17.10	流動負債	21,919,401	0.45	27,387,813	0.59	-5,468,412	-19.97
現金	32,496,072	0.67	38,486,208	0.83	-5,990,136	-15.56	應付款項	21,919,401	0.45	27,387,813	0.59	-5,468,412	-19.97
銀行存款	32,496,072	0.67	38,486,208	0.83	-5,990,136	-15.56	應付代收款	21,919,401	0.45	27,387,813	0.59	-5,468,412	-19.97
預付款項	424,146	0.01	1,224,000	0.03	-799,854	-65.35	其他負債	4,807,238,869	98.42	4,588,741,506	98.58	218,497,363	4.76
預付費用	424,146	0.01	1,224,000	0.03	-799,854	-65.35	什項負債	4,807,238,869	98.42	4,588,741,506	98.58	218,497,363	4.76
長期貸墊款及準備金	227,062	0.00	183,646	0.00	43,416	23.64	存入保證金	2,405,398	0.05	3,123,469	0.07	-718,071	-22.99
準備金	227,062	0.00	183,646	0.00	43,416	23.64	應付退休及離職金	227,062	0.00	183,646	0.00	43,416	23.64
退休及離職準備金	227,062	0.00	183,646	0.00	43,416	23.64	應付代管資產	4,804,606,409	98.37	4,583,786,391	98.47	220,820,018	4.82
固定資產	45,884,029	0.94	31,165,387	0.67	14,718,642	47.23	暫收及待結轉帳項	0	0.00	1,648,000	0.04	-1,648,000	-100.00
土地改良物	7,755,388	0.16	0	0.00	7,755,388	0.00	淨資產	55,159,767	1.13	38,931,562	0.84	16,228,205	41.68
土地改良物	8,159,272	0.17	0	0.00	8,159,272	0.00	淨資產	55,159,767	1.13	38,931,562	0.84	16,228,205	41.68
累計折舊-土地改良物	-403,884	-0.01	0	0.00	-403,884	0.00	淨資產	55,159,767	1.13	38,931,562	0.84	16,228,205	41.68
房屋建築及設備	18,189,901	0.37	19,789,963	0.43	-1,600,062	-8.09	累積餘額	55,159,767	1.13	38,931,562	0.84	16,228,205	41.68
房屋建築及設備	37,249,065	0.76	37,249,065	0.80	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-19,059,164	-0.39	-17,459,102	-0.38	-1,600,062	9.16							
機械及設備	4,313,064	0.09	5,026,696	0.11	-713,632	-14.20							
機械及設備	17,796,910	0.36	16,835,151	0.36	961,759	5.71							
累計折舊-機械及設備	-13,483,846	-0.28	-11,808,455	-0.25	-1,675,391	14.19							
交通及運輸設備	621,214	0.01	545,190	0.01	76,024	13.94							
交通及運輸設備	1,902,287	0.04	1,673,287	0.04	229,000	13.69							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,281,073	-0.03	-1,128,097	-0.02	-152,976	13.56							
雜項設備	15,004,462	0.31	5,803,538	0.12	9,200,924	158.54							
雜項設備	31,151,534	0.64	20,214,448	0.43	10,937,086	54.11							
累計折舊-雜項設備	-16,147,072	-0.33	-14,410,910	-0.31	-1,736,162	12.05							
合計：	4,884,318,037	100.00	4,655,060,881	100.00	229,257,156	4.92	合計：	4,884,318,037	100.00	4,655,060,881	100.00	229,257,156	4.92

信託代理與保證資產 241,218

保管品 22,935

保證品 218,283

註：

信託代理與保證負債

241,218

應付保管品

22,935

應付保證品

218,283

中華民國111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	%
其他資產	4,805,286,728	98.38	4,584,001,640	98.47	221,285,088	4.83							
什項資產	4,805,286,728	98.38	4,584,001,640	98.47	221,285,088	4.83							
暫付及待結轉 帳項	680,319	0.01	215,249	0.00	465,070	216.06							
代管資產	4,804,606,409	98.37	4,583,786,391	98.47	220,820,018	4.82							
合計：	4,884,318,037	100.00	4,655,060,881	100.00	229,257,156	4.92	合計：	4,884,318,037	100.00	4,655,060,881	100.00	229,257,156	4.92

信託代理與保證資產	241,218
-----------	---------

保管品	22,935
-----	--------

保證品	218,283
-----	---------

信託代理與保證負債	241,218
-----------	---------

應付保管品	22,935
-------	--------

應付保證品	218,283
-------	---------

註：

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111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)	16,228,205
8002 調整非現金項目	-18,234,600
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,006,395
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	10,457,347
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-12,075,017
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,617,670
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,541,840
8404 減少短期債務及其他負債	-5,907,911
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-2,366,071
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,990,136
87 期初現金及約當現金	38,486,208
88 期末現金及約當現金	32,496,072

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。