

新北市地方教育發展基金-新北市新莊區思賢國民小學
目 次
中 華 民 國 1 1 0 年 度 決 算

1、基金來源、用途及餘絀決算表·····	第 1 - 1 頁
2、現金流量預計表·····	第 2 - 2 頁
3、平衡表·····	第 3 - 4 頁

新北市地方教育發展基金－新北市新莊區思賢國民小學
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	172,549,000	100.00	182,021,243	100.00	9,472,243	5.49	178,341,458	100.00
41 徵收及依法分配收入			72,215	0.04	72,215	0.00	135,169	0.08
415 違規罰款收入			72,215	0.04	72,215	0.00	135,169	0.08
43 勞務收入	800,000	0.46	1,088,506	0.60	288,506	36.06	1,130,845	0.63
431 服務收入	800,000	0.46	1,088,506	0.60	288,506	36.06	1,130,845	0.63
45 財產收入	3,000	0.00	1,978	0.00	-1,022	-34.07	110,809	0.06
453 權利金收入							108,000	0.06
454 利息收入	3,000	0.00	1,978	0.00	-1,022	-34.07	2,809	0.00
46 政府撥入收入	168,576,000	97.70	177,553,630	97.55	8,977,630	5.33	173,626,812	97.36
462 公庫撥款收入	168,576,000	97.70	177,553,630	97.55	8,977,630	5.33	173,626,812	97.36
4S 教學收入	3,160,000	1.83	3,282,152	1.80	122,152	3.87	3,227,370	1.81
4S1 學雜費收入	3,160,000	1.83	3,282,152	1.80	122,152	3.87	3,227,370	1.81
4Y 其他收入	10,000	0.01	22,762	0.01	12,762	127.62	110,453	0.06
4YY 雜項收入	10,000	0.01	22,762	0.01	12,762	127.62	110,453	0.06
5 基金用途	172,999,000	100.26	181,795,359	99.88	8,796,359	5.08	177,879,406	99.74
53 國民教育計畫	172,449,000	99.94	181,268,265	99.59	8,819,265	5.11	177,070,660	99.29
5M 建築及設備計畫	550,000	0.32	527,094	0.29	-22,906	-4.16	808,746	0.45
購建固定資產	550,000	0.32	527,094	0.29	-22,906	-4.16	808,746	0.45
本期賸餘（短絀）	-450,000		225,884		675,884	-150.20	462,052	
期初基金餘額	2,163,772		2,975,824		812,052	37.53	2,513,772	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,713,772		3,201,708		1,487,936	86.82	2,975,824	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區思賢國民小學

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)	-4,069,603
8002 調整非現金項目	36,185,617
81 業務活動之淨現金流入(流出)	32,116,014
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	5,430,165
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,856,514
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-426,349
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,035,585
8404 減少短期債務及其他負債	-1,310,791
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,724,794
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	33,414,459
87 期初現金及約當現金	17,972,163
88 期末現金及約當現金	51,386,622

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—新北市新莊區思賢國民小學
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	4,552,126,502	100.00	4,353,689,609	100.00	198,436,893	4.56	負 債	4,357,214,352	95.72	4,154,707,856	95.43	202,506,496	4.87
流動資產	52,080,622	1.14	17,972,163	0.41	34,108,459	189.78	流動負債	45,252,737	0.99	13,195,701	0.30	32,057,036	242.94
現金	51,386,622	1.13	17,972,163	0.41	33,414,459	185.92	應付款項	45,252,737	0.99	13,195,701	0.30	32,057,036	242.94
銀行存款	51,386,622	1.13	17,972,163	0.41	33,414,459	185.92	應付代收款	45,252,737	0.99	13,195,701	0.30	32,057,036	242.94
銀行存款-縣(市)庫存款	3,771,031	0.08	2,979,308	0.07	791,723	26.57	應付代收款	45,252,737	0.99	13,195,701	0.30	32,057,036	242.94
銀行存款-保管金專戶	47,580,579	1.05	14,982,854	0.34	32,597,725	217.57	其他負債	4,311,961,615	94.72	4,141,512,155	95.13	170,449,460	4.12
銀行存款-教育儲蓄專戶	35,012	0.00	10,001	0.00	25,011	250.08	什項負債	4,311,961,615	94.72	4,141,512,155	95.13	170,449,460	4.12
預付款項	694,000	0.02	0	0.00	694,000	0.00	存入保證金	2,643,894	0.06	2,178,939	0.05	464,955	21.34
預付費用	694,000	0.02	0	0.00	694,000	0.00	存入保證金	2,643,894	0.06	2,178,939	0.05	464,955	21.34
長期貸墊款及準備金	1,971,829	0.04	1,991,011	0.05	-19,182	-0.96	應付退休及離職金	1,971,829	0.04	1,991,011	0.05	-19,182	-0.96
準備金	1,971,829	0.04	1,991,011	0.05	-19,182	-0.96	應付退休及離職金	1,971,829	0.04	1,991,011	0.05	-19,182	-0.96
退休及離職準備金	1,971,829	0.04	1,991,011	0.05	-19,182	-0.96	應付代管資產	4,306,082,569	94.59	4,137,338,721	95.03	168,743,848	4.08
固定資產	191,536,173	4.21	195,740,160	4.50	-4,203,987	-2.15	應付代管資產	4,306,082,569	94.59	4,137,338,721	95.03	168,743,848	4.08
土地改良物	42,000	0.00	319,200	0.01	-277,200	-86.84	暫收及待結轉帳項	1,263,323	0.03	3,484	0.00	1,259,839	160.71
土地改良物	4,200,000	0.09	4,200,000	0.10	0	0.00	暫收及待結轉帳項	1,263,323	0.03	3,484	0.00	1,259,839	160.71
累計折舊-土地改良物	-4,158,000	-0.09	-3,880,800	-0.09	-277,200	7.14	淨資產	194,912,150	4.28	198,981,753	4.57	-4,069,603	-2.05
房屋建築及設備	175,255,225	3.85	178,944,418	4.11	-3,689,193	-2.06	淨資產	194,912,150	4.28	198,981,753	4.57	-4,069,603	-2.05
房屋建築及設備	203,200,211	4.46	203,200,211	4.67	0	0.00	淨資產	194,912,150	4.28	198,981,753	4.57	-4,069,603	-2.05
累計折舊-房屋建築及設備	-27,944,986	-0.61	-24,255,793	-0.56	-3,689,193	15.21	累積餘額	194,912,150	4.28	198,981,753	4.57	-4,069,603	-2.05
機械及設備	5,807,145	0.13	5,677,183	0.13	129,962	2.29							
機械及設備	18,783,112	0.41	17,068,707	0.39	1,714,405	10.04							
累計折舊-機械及設備	-12,975,967	-0.29	-11,391,524	-0.26	-1,584,443	13.91							
交通及運輸設備	912,253	0.02	920,057	0.02	-7,804	-0.85							
交通及運輸設備	2,779,418	0.06	2,573,124	0.06	206,294	8.02							
合計：	4,552,126,502	100.00	4,353,689,609	100.00	198,436,893	4.56	合計：	4,552,126,502	100.00	4,353,689,609	100.00	198,436,893	4.56

信託代理與保證資產 109,597

保管品 81,980

保證品 27,617

信託代理與保證負債

109,597

應付保管品

81,980

應付保證品

27,617

註：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區思賢國民小學
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	%
累計折舊-交通及運輸設備	-1,867,165	-0.04	-1,653,067	-0.04	-214,098	12.95							
雜項設備	6,352,250	0.14	6,712,002	0.15	-359,752	-5.36							
雜項設備	22,849,924	0.50	21,704,490	0.50	1,145,434	5.28							
累計折舊-雜項設備	-16,497,674	-0.36	-14,992,488	-0.34	-1,505,186	10.04							
購建中固定資產	3,167,300	0.07	3,167,300	0.07	0	0.00							
購建中固定資產	3,167,300	0.07	3,167,300	0.07	0	0.00							
無形資產	174,269	0.00	265,769	0.01	-91,500	-34.43							
無形資產	174,269	0.00	265,769	0.01	-91,500	-34.43							
電腦軟體	174,269	0.00	265,769	0.01	-91,500	-34.43							
其他資產	4,306,363,609	94.60	4,137,720,506	95.04	168,643,103	4.08							
什項資產	4,306,363,609	94.60	4,137,720,506	95.04	168,643,103	4.08							
暫付及待結轉帳項	281,040	0.01	381,785	0.01	-100,745	-26.39							
代管資產	4,306,082,569	94.59	4,137,338,721	95.03	168,743,848	4.08							
代管資產-土地	4,292,815,920	94.30	4,123,362,660	94.71	169,453,260	4.11							
代管資產-房屋及建築	13,127,635	0.29	13,830,751	0.32	-703,116	-5.08							
代管資產-機械及設備	68,767	0.00	70,126	0.00	-1,359	-1.94							
代管資產-交通及運輸設備	6,050	0.00	6,702	0.00	-652	-9.73							
代管資產-什項設備	42,023	0.00	46,308	0.00	-4,285	-9.25							
代管資產-土地改良物	22,174	0.00	22,174	0.00	0	0.00							
合計：	4,552,126,502	100.00	4,353,689,609	100.00	198,436,893	4.56	合計：	4,552,126,502	100.00	4,353,689,609	100.00	198,436,893	4.56

信託代理與保證資產 109,597

保管品 81,980

保證品 27,617

信託代理與保證負債

109,597

應付保管品

81,980

應付保證品

27,617

註：