

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107年度決算

1、基金來源、用途及餘絀決算表.....	第 1 - 1 頁
2、現金流量決算表.....	第 2 - 2 頁
3、平衡表.....	第 3 - 3 頁

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 107 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	166,266,000	100.00	172,383,851	100.00	6,117,851	3.68	171,095,446	100.00
41 徵收及依法分配收入			27,913	0.02	27,913	0.00	10,987	0.01
415 違規罰款收入			27,913	0.02	27,913	0.00	10,987	0.01
43 勞務收入	540,000	0.32	567,058	0.33	27,058	5.01	480,431	0.28
431 服務收入	540,000	0.32	567,058	0.33	27,058	5.01	480,431	0.28
45 財產收入	306,000	0.18	254,150	0.15	-51,850	-16.94	304,619	0.18
451 財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
453 權利金收入	300,000	0.18	250,600	0.15	-49,400	-16.47	301,150	0.18
454 利息收入	5,000	0.00	3,550	0.00	-1,450	-29.00	3,469	0.00
46 政府撥入收入	162,048,000	97.46	168,231,953	97.59	6,183,953	3.82	167,107,761	97.67
462 公庫撥款收入	162,048,000	97.46	168,231,953	97.59	6,183,953	3.82	167,107,761	97.67
4S 教學收入	3,347,000	2.01	3,153,733	1.83	-193,267	-5.77	3,170,588	1.85
4S1 學雜費收入	3,347,000	2.01	3,153,733	1.83	-193,267	-5.77	3,170,588	1.85
4Y 其他收入	25,000	0.02	149,044	0.09	124,044	496.18	21,060	0.01
4YY 雜項收入	25,000	0.02	149,044	0.09	124,044	496.18	21,060	0.01
5 基金用途	166,766,000	100.00	173,446,246	100.00	6,680,246	4.01	171,355,012	100.00
53 國民教育計畫	166,491,000	99.84	172,664,081	99.55	6,173,081	3.71	170,818,512	99.69
5M 建築及設備計畫	275,000	0.16	782,165	0.45	507,165	184.42	536,500	0.31
購建固定資產	275,000	0.16	320,000	0.18	45,000	16.36	536,500	0.31
其他			462,165	0.27	462,165	0.00		
本期賸餘（短絀）	-500,000		-1,062,395		-562,395	112.48	-259,566	
期初基金餘額	3,696,092		3,436,526		-259,566	-7.02	3,696,092	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,196,092		2,374,131		-821,961	-25.72	3,436,526	

填表說明：

新北市地方教育發展基金

現金流量表

中華民國107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—)	-500,000	-1,062,395	-562,395	112.48
812 調整非現金項目		3,983,230	3,983,230	
8124 流動負債淨增(淨減—)		3,983,230	3,983,230	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-500,000	2,920,835	3,420,835	-684.17
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		18,296	18,296	
82C 增加其他資產		-714,049	-714,049	
82D 減少短期債務及其他負債		-505,403	-505,403	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-1,201,156	-1,201,156	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-500,000	1,719,679	2,219,679	-443.94
84 期初現金及約當現金	18,765,324	16,717,151	-2,048,173	-10.91
85 期末現金及約當現金	18,265,324	18,436,830	171,506	0.94

新北市地方教育發展基金
平衡表

中華民國107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	469,446,378	100.00	503,484,675	100.00	-34,038,297	-6.76
11	流動資產	18,436,830	3.93	16,717,151	3.32	1,719,679	10.29
111	現金	18,436,830	3.93	16,717,151	3.32	1,719,679	10.29
1112	銀行存款	18,436,830	3.93	16,717,151	3.32	1,719,679	10.29
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	2,434,046	0.52	3,478,145	0.69	-1,044,099	-30.02
1112-2	銀行存款-保管金專戶	16,002,784	3.41	13,239,006	2.63	2,763,778	20.88
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,784,352	0.38	2,419,932	0.48	-635,580	-26.26
124	準備金	1,784,352	0.38	2,419,932	0.48	-635,580	-26.26
1241	退休及離職準備金	1,784,352	0.38	2,419,932	0.48	-635,580	-26.26
13	其他資產	449,225,196	95.69	484,347,592	96.20	-35,122,396	-7.25
131	什項資產	449,225,196	95.69	484,347,592	96.20	-35,122,396	-7.25
1315	暫付及待結轉帳項	755,295	0.16	41,246	0.01	714,049	1,731.20
1316	代管資產	448,469,901	95.53	484,306,346	96.19	-35,836,445	-7.40
1316-1	代管資產-土地	434,930,034	92.65	434,930,034	86.38	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築	13,263,671	2.83	34,989,090	6.95	-21,725,419	-62.09
1316-3	代管資產-機械及設備	179,751	0.04	5,834,132	1.16	-5,654,381	-96.92
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	17,350	0.00	808,598	0.16	-791,248	-97.85
1316-5	代管資產-什項設備	56,921	0.01	5,527,044	1.10	-5,470,123	-98.97
1316-8	代管資產-土地改良物	22,174	0.00	2,217,448	0.44	-2,195,274	-99.00
	資 產 合 計	469,446,378	100.00	503,484,675	100.00	-34,038,297	-6.76
2	負 債	467,072,247	99.49	500,048,149	99.32	-32,975,902	-6.59
21	流動負債	11,535,600	2.46	7,552,370	1.50	3,983,230	52.74
212	應付款項	11,535,600	2.46	7,552,370	1.50	3,983,230	52.74
2123	應付代收款	11,535,600	2.46	7,552,370	1.50	3,983,230	52.74
22	其他負債	455,536,647	97.04	492,495,779	97.82	-36,959,132	-7.50
221	什項負債	455,536,647	97.04	492,495,779	97.82	-36,959,132	-7.50
2211	存入保證金	5,222,479	1.11	5,727,882	1.14	-505,403	-8.82
2213	應付退休及離職金	1,784,352	0.38	2,419,932	0.48	-635,580	-26.26
2214	應付代管資產	448,469,901	95.53	484,306,346	96.19	-35,836,445	-7.40
2215	暫收及待結轉帳項	59,915	0.01	41,619	0.01	18,296	43.96
3	基金餘額	2,374,131	0.51	3,436,526	0.68	-1,062,395	-30.91
31	基金餘額	2,374,131	0.51	3,436,526	0.68	-1,062,395	-30.91
311	基金餘額	2,374,131	0.51	3,436,526	0.68	-1,062,395	-30.91
3111	累積餘額	2,374,131	0.51	3,436,526	0.68	-1,062,395	-30.91
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	469,446,378	100.00	503,484,675	100.00	-34,038,297	-6.76

信託代理與保證資產

187,899

信託代理與保證負債

187,899

保管品

50,919

應付保管品

50,919

保證品

136,980

應付保證品

136,980

註：保管品係幸福晨飽餐券