

新北市地方教育發展基金－新北市三峽區有木國民小學  
**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     | 23,034,000 | 100.00 | 22,902,946 | 100.00 | -131,054 | -0.57  | 22,737,850 | 100.00 |
| 43 勞務收入    | 602,000    | 2.61   | 222,650    | 0.97   | -379,350 | -63.01 | 699,550    | 3.08   |
| 431服務收入    | 602,000    | 2.61   | 222,650    | 0.97   | -379,350 | -63.01 | 699,550    | 3.08   |
| 45 財產收入    | 2,000      | 0.01   | 4,542      | 0.02   | 2,542    | 127.10 | 440        | 0.00   |
| 451財產處分收入  |            |        | 4,000      | 0.02   | 4,000    | 0.00   |            |        |
| 454利息收入    | 2,000      | 0.01   | 542        | 0.00   | -1,458   | -72.90 | 440        | 0.00   |
| 46 政府撥入收入  | 22,370,000 | 97.12  | 22,613,347 | 98.74  | 243,347  | 1.09   | 21,902,254 | 96.33  |
| 462公庫撥款收入  | 22,370,000 | 97.12  | 22,613,347 | 98.74  | 243,347  | 1.09   | 21,902,254 | 96.33  |
| 4Y 其他收入    | 60,000     | 0.26   | 62,407     | 0.27   | 2,407    | 4.01   | 135,606    | 0.60   |
| 4YY雜項收入    | 60,000     | 0.26   | 62,407     | 0.27   | 2,407    | 4.01   | 135,606    | 0.60   |
| 5 基金用途     | 23,034,000 | 100.00 | 22,835,781 | 99.71  | -198,219 | -0.86  | 23,261,608 | 102.30 |
| 53 國民教育計畫  | 22,914,000 | 99.48  | 22,425,098 | 97.91  | -488,902 | -2.13  | 22,779,018 | 100.18 |
| 5M 建築及設備計畫 | 120,000    | 0.52   | 410,683    | 1.79   | 290,683  | 242.24 | 482,590    | 2.12   |
| 購建固定資產     | 120,000    | 0.52   | 410,683    | 1.79   | 290,683  | 242.24 | 482,590    | 2.12   |
| 本期賸餘（短絀-）  |            |        | 67,165     |        | 67,165   | 0.00   | -523,758   |        |
| 期初基金餘額     | 3,108,865  |        | 2,585,107  |        | -523,758 | -16.85 | 3,108,865  |        |
| 解繳公庫       |            |        |            |        |          |        |            |        |
| 期末基金餘額     | 3,108,865  |        | 2,652,272  |        | -456,593 | -14.69 | 2,585,107  |        |

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市三峽區有木國民小學

**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)              | 363,653   |
| 8002 調整非現金項目               | 476,912   |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 840,565   |
| 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 | 141,694   |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -556,027  |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -414,333  |
| 84 籌資活動之現金流量               |           |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 356,000   |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -34,000   |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | 322,000   |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 748,232   |
| 87 期初現金及約當現金               | 4,197,077 |
| 88 期末現金及約當現金               | 4,945,309 |

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—新北市三峽區有木國民小學  
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        | %      |
| <b>資 產</b>   | 49,176,946 | 100.00 | 47,279,843 | 100.00 | 1,897,103 | 4.01   | <b>負 債</b> | 43,815,559 | 89.10  | 42,282,109 | 89.43  | 1,533,450 | 3.63   |
| 流動資產         | 5,020,309  | 10.21  | 4,197,077  | 8.88   | 823,232   | 19.61  | 流動負債       | 1,911,015  | 3.89   | 1,469,298  | 3.11   | 441,717   | 30.06  |
| 現金           | 4,945,309  | 10.06  | 4,197,077  | 8.88   | 748,232   | 17.83  | 應付款項       | 1,911,015  | 3.89   | 1,469,298  | 3.11   | 441,717   | 30.06  |
| 銀行存款         | 4,945,309  | 10.06  | 4,197,077  | 8.88   | 748,232   | 17.83  | 應付代收款      | 1,911,015  | 3.89   | 1,469,298  | 3.11   | 441,717   | 30.06  |
| 銀行存款-縣(市)庫存款 | 2,933,272  | 5.96   | 2,585,107  | 5.47   | 348,165   | 13.47  | 應付代收款      | 1,911,015  | 3.89   | 1,469,298  | 3.11   | 441,717   | 30.06  |
| 銀行存款-保管金專戶   | 1,917,511  | 3.90   | 1,501,444  | 3.18   | 416,067   | 27.71  | 其他負債       | 41,904,544 | 85.21  | 40,812,811 | 86.32  | 1,091,733 | 2.67   |
| 銀行存款-午餐專戶    | 94,526     | 0.19   | 110,526    | 0.23   | -16,000   | -14.48 | 什項負債       | 41,904,544 | 85.21  | 40,812,811 | 86.32  | 1,091,733 | 2.67   |
| 預付款項         | 75,000     | 0.15   | 0          | 0.00   | 75,000    | 0.00   | 存入保證金      | 120,222    | 0.24   | 154,222    | 0.33   | -34,000   | -22.05 |
| 預付費用         | 75,000     | 0.15   | 0          | 0.00   | 75,000    | 0.00   | 存入保證金      | 120,222    | 0.24   | 154,222    | 0.33   | -34,000   | -22.05 |
| 固定資產         | 2,709,115  | 5.51   | 2,412,627  | 5.10   | 296,488   | 12.29  | 應付代管資產     | 41,428,322 | 84.24  | 40,658,589 | 86.00  | 769,733   | 1.89   |
| 機械及設備        | 1,349,674  | 2.74   | 1,055,469  | 2.23   | 294,205   | 27.87  | 應付代管資產     | 41,428,322 | 84.24  | 40,658,589 | 86.00  | 769,733   | 1.89   |
| 機械及設備        | 4,226,387  | 8.59   | 3,445,222  | 7.29   | 781,165   | 22.67  | 暫收及待結轉帳項   | 356,000    | 0.72   | 0          | 0.00   | 356,000   | 0.00   |
| 累計折舊-機械及設備   | -2,876,713 | -5.85  | -2,389,753 | -5.05  | -486,960  | 20.38  | 暫收及待結轉帳項   | 356,000    | 0.72   | 0          | 0.00   | 356,000   | 0.00   |
| 交通及運輸設備      | 432,362    | 0.88   | 511,063    | 1.08   | -78,701   | -15.40 | <b>淨資產</b> | 5,361,387  | 10.90  | 4,997,734  | 10.57  | 363,653   | 7.28   |
| 交通及運輸設備      | 759,500    | 1.54   | 719,500    | 1.52   | 40,000    | 5.56   | 淨資產        | 5,361,387  | 10.90  | 4,997,734  | 10.57  | 363,653   | 7.28   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -327,138   | -0.67  | -208,437   | -0.44  | -118,701  | 56.95  | 淨資產        | 5,361,387  | 10.90  | 4,997,734  | 10.57  | 363,653   | 7.28   |
| 雜項設備         | 927,079    | 1.89   | 846,095    | 1.79   | 80,984    | 9.57   | 累積餘額       | 5,361,387  | 10.90  | 4,997,734  | 10.57  | 363,653   | 7.28   |
| 雜項設備         | 4,196,911  | 8.53   | 3,874,721  | 8.20   | 322,190   | 8.32   |            |            |        |            |        |           |        |
| 累計折舊-雜項設備    | -3,269,832 | -6.65  | -3,028,626 | -6.41  | -241,206  | 7.96   |            |            |        |            |        |           |        |
| 其他資產         | 41,447,522 | 84.28  | 40,670,139 | 86.02  | 777,383   | 1.91   |            |            |        |            |        |           |        |
| 什項資產         | 41,447,522 | 84.28  | 40,670,139 | 86.02  | 777,383   | 1.91   |            |            |        |            |        |           |        |
| 暫付及待結轉帳項     | 19,200     | 0.04   | 11,550     | 0.02   | 7,650     | 66.23  |            |            |        |            |        |           |        |
| 代管資產         | 41,428,322 | 84.24  | 40,658,589 | 86.00  | 769,733   | 1.89   |            |            |        |            |        |           |        |
| 代管資產-土地      | 39,667,800 | 80.66  | 38,815,200 | 82.10  | 852,600   | 2.20   |            |            |        |            |        |           |        |
| 合計：          | 49,176,946 | 100.00 | 47,279,843 | 100.00 | 1,897,103 | 4.01   | 合計：        | 49,176,946 | 100.00 | 47,279,843 | 100.00 | 1,897,103 | 4.01   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

新北市地方教育發展基金—新北市三峽區有木國民小學  
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        | %    |
| 代管資產-房屋及建築   | 1,657,158  | 3.37   | 1,733,415  | 3.67   | -76,257   | -4.40  |     |            |        |            |        |           |      |
| 代管資產-機械及設備   | 8,530      | 0.02   | 8,530      | 0.02   | 0         | 0.00   |     |            |        |            |        |           |      |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 1,809      | 0.00   | 1,809      | 0.00   | 0         | 0.00   |     |            |        |            |        |           |      |
| 代管資產-什項設備    | 10,980     | 0.02   | 17,590     | 0.04   | -6,610    | -37.58 |     |            |        |            |        |           |      |
| 代管資產-土地改良物   | 82,045     | 0.17   | 82,045     | 0.17   | 0         | 0.00   |     |            |        |            |        |           |      |
| 合計：          | 49,176,946 | 100.00 | 47,279,843 | 100.00 | 1,897,103 | 4.01   | 合計： | 49,176,946 | 100.00 | 47,279,843 | 100.00 | 1,897,103 | 4.01 |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：