

新北市地方教育發展基金－新北市汐止區保長國民小學

**基金來源、用途及餘絀決算表**

中華民國 103 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       | 22,241,000 | 100.00 | 21,128,711  | 100.00 | -1,112,289  | -5.00    | 85,503,746  | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |            |        | 172,996     | 0.82   | 172,996     |          | 439,992     | 0.51   |
| 415 違規罰款收入   |            |        | 172,996     | 0.82   | 172,996     |          | 439,992     | 0.51   |
| 43 勞務收入      |            |        | 1,850       | 0.01   | 1,850       |          |             |        |
| 431 服務收入     |            |        | 1,850       | 0.01   | 1,850       |          |             |        |
| 45 財產收入      | 2,000      | 0.01   | 4,778       | 0.02   | 2,778       | 138.90   | 1,469       | 0.00   |
| 454 利息收入     | 2,000      | 0.01   | 1,778       | 0.01   | -222        | -11.10   | 1,469       | 0.00   |
| 45Y 其他財產收入   |            |        | 3,000       | 0.01   | 3,000       |          |             |        |
| 46 政府撥入收入    | 21,811,000 | 98.07  | 20,497,589  | 97.01  | -1,313,411  | -6.02    | 84,631,975  | 98.98  |
| 462 公庫撥款收入   | 21,811,000 | 98.07  | 20,490,389  | 96.98  | -1,320,611  | -6.05    | 84,631,975  | 98.98  |
| 46Y 政府其他撥入收入 |            |        | 7,200       | 0.03   | 7,200       |          |             |        |
| 4S 教學收入      | 428,000    | 1.92   | 425,800     | 2.02   | -2,200      | -0.51    | 427,600     | 0.50   |
| 4S1 學雜費收入    | 428,000    | 1.92   | 425,800     | 2.02   | -2,200      | -0.51    | 427,600     | 0.50   |
| 4Y 其他收入      |            |        | 25,698      | 0.12   | 25,698      |          | 2,710       | 0.00   |
| 4YY 雜項收入     |            |        | 25,698      | 0.12   | 25,698      |          | 2,710       | 0.00   |
| 5 基金用途       | 22,391,000 | 100.00 | 34,163,271  | 100.00 | 11,772,271  | 52.58    | 98,011,032  | 100.00 |
| 53 國民教育計畫    | 22,181,000 | 99.06  | 22,248,114  | 65.12  | 67,114      | 0.30     | 22,803,917  | 23.27  |
| 5M 建築及設備計畫   | 210,000    | 0.94   | 11,915,157  | 34.88  | 11,705,157  | 5,573.88 | 75,207,115  | 76.73  |
| 購建固定資產       | 210,000    | 0.94   | 11,915,157  | 34.88  | 11,705,157  | 5,573.88 | 75,207,115  | 76.73  |
| 本期賸餘 (短絀-)   | -150,000   |        | -13,034,560 |        | -12,884,560 | 8,589.71 | -12,507,286 |        |
| 期初基金餘額       | 26,731,399 |        | 14,206,113  |        | -12,525,286 | -46.86   | 26,713,399  |        |
| 解繳公庫         |            |        |             |        |             |          |             |        |
| 期末基金餘額       | 26,581,399 |        | 1,171,553   |        | -25,409,846 | -95.59   | 14,206,113  |        |

填表說明：建築及設備計畫可用預算數12,147,167元，包含本年度預算數210,000元、以前年度保留數11,937,167元。

新北市地方教育發展基金-新北市汐止區保長國民小學

**現金流量決算表**

中華民國103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(短絀一)       | -150,000  | -13,034,560 | -12,884,560 | 8,589.71  |
| 812 調整非現金項目         |           | -2,357,574  | -2,357,574  |           |
| 8123 流動資產淨減(淨增一)    |           | 49,000      | 49,000      |           |
| 8124 流動負債淨增(淨減一)    |           | -2,406,574  | -2,406,574  |           |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一) | -150,000  | -15,392,134 | -15,242,134 | 10,161.42 |
| 82 其他活動之現金流量        |           |             |             |           |
| 824 減少其他資產          |           | 40,648      | 40,648      |           |
| 825 增加短期債務及其他負債     |           | 34,713      | 34,713      |           |
| 82D 減少短期債務及其他負債     |           | -1,073,043  | -1,073,043  |           |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一) |           | -997,682    | -997,682    |           |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一)  | -150,000  | -16,389,816 | -16,239,816 | 10,826.54 |
| 84 期初現金及約當現金        | 6,665,232 | 21,491,197  | 14,825,965  | 222.44    |
| 85 期末現金及約當現金        | 6,515,232 | 5,101,381   | -1,413,851  | -21.70    |

新北市地方教育發展基金 - 新北市汐止區保長國民小學

平衡表

中華民國103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(-)     |         |
|---------------------|------------|--------|------------|--------|-------------|---------|
|                     | 金 額        | %      | 金 額        | %      | 金 額         | %       |
| 1 資 產               | 70,763,891 | 100.00 | 86,716,901 | 100.00 | -15,953,010 | -18.40  |
| 11 流動資產             | 5,101,381  | 7.21   | 21,540,197 | 24.84  | -16,438,816 | -76.32  |
| 111 現金              | 5,101,381  | 7.21   | 21,491,197 | 24.78  | -16,389,816 | -76.26  |
| 1112 銀行存款           | 5,101,381  | 7.21   | 21,491,197 | 24.78  | -16,389,816 | -76.26  |
| 1112-1 銀行存款-縣(市)庫存款 | 1,206,266  | 1.70   | 14,181,613 | 16.35  | -12,975,347 | -91.49  |
| 1112-2 銀行存款-保管金專戶   | 3,895,114  | 5.50   | 7,307,507  | 8.43   | -3,412,393  | -46.70  |
| 1112-4 銀行存款-教育儲蓄專戶  | 1          | 0.00   | 2,077      | 0.00   | -2,076      | -99.95  |
| 1113 零用及週轉金         | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0           | 0.00    |
| 1114 匯撥中現金          | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0           | 0.00    |
| 113 應收款項            | 0          | 0.00   | 24,500     | 0.03   | -24,500     | -100.00 |
| 1138 應收收益           | 0          | 0.00   | 24,500     | 0.03   | -24,500     | -100.00 |
| 115 預付款項            | 0          | 0.00   | 24,500     | 0.03   | -24,500     | -100.00 |
| 1154 預付費用           | 0          | 0.00   | 24,500     | 0.03   | -24,500     | -100.00 |
| 13 其他資產             | 65,662,510 | 92.79  | 65,176,704 | 75.16  | 485,806     | 0.75    |
| 131 什項資產            | 65,662,510 | 92.79  | 65,176,704 | 75.16  | 485,806     | 0.75    |
| 1311 存出保證金          | 0          | 0.00   | 40,648     | 0.05   | -40,648     | -100.00 |
| 1311-2 存出保證金-預算外    | 0          | 0.00   | 40,648     | 0.05   | -40,648     | -100.00 |
| 1315 暫付及待結轉帳項       | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0           | 0.00    |
| 1316 代管資產           | 65,662,510 | 92.79  | 65,136,056 | 75.11  | 526,454     | 0.81    |
| 1316-1 代管資產-土地      | 40,674,648 | 57.48  | 40,674,648 | 46.91  | 0           | 0.00    |
| 1316-2 代管資產-房屋及建築   | 4,796,754  | 6.78   | 4,470,300  | 5.16   | 326,454     | 7.30    |
| 1316-3 代管資產-機械及設備   | 2,386,183  | 3.37   | 2,386,183  | 2.75   | 0           | 0.00    |
| 1316-4 代管資產-交通及運輸設備 | 342,340    | 0.48   | 342,340    | 0.39   | 0           | 0.00    |
| 1316-5 代管資產-什項設備    | 2,942,585  | 4.16   | 2,742,585  | 3.16   | 200,000     | 7.29    |
| 1316-8 代管資產-土地改良物   | 14,520,000 | 20.52  | 14,520,000 | 16.74  | 0           | 0.00    |
| 資 產 合 計             | 70,763,891 | 100.00 | 86,716,901 | 100.00 | -15,953,010 | -18.40  |
| 2 負 債               | 69,592,338 | 98.34  | 72,510,788 | 83.62  | -2,918,450  | -4.02   |
| 21 流動負債             | 3,183,453  | 4.50   | 5,590,027  | 6.45   | -2,406,574  | -43.05  |
| 212 應付款項            | 3,183,453  | 4.50   | 5,590,027  | 6.45   | -2,406,574  | -43.05  |
| 2123 應付代收款          | 3,183,453  | 4.50   | 5,565,527  | 6.42   | -2,382,074  | -42.80  |
| 2125 應付費用           | 0          | 0.00   | 24,500     | 0.03   | -24,500     | -100.00 |
| 2129 應付工程款          | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0           | 0.00    |
| 22 其他負債             | 66,408,885 | 93.85  | 66,920,761 | 77.17  | -511,876    | -0.76   |
| 221 什項負債            | 66,408,885 | 93.85  | 66,920,761 | 77.17  | -511,876    | -0.76   |
| 2211 存入保證金          | 711,662    | 1.01   | 1,784,705  | 2.06   | -1,073,043  | -60.12  |

信託代理與保證資產 24,390 信託代理與保證負債 24,390  
 保管品 24,390 應付保管品 24,390

註：

新北市地方教育發展基金 - 新北市汐止區保長國民小學

平衡表

中華民國103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(-)     |        |
|------|-----------|------------|--------|------------|--------|-------------|--------|
|      |           | 金 額        | %      | 金 額        | %      | 金 額         | %      |
| 2214 | 應付代管資產    | 65,662,510 | 92.79  | 65,136,056 | 75.11  | 526,454     | 0.81   |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項  | 34,713     | 0.05   | 0          | 0.00   | 34,713      | 0.00   |
| 3    | 基金餘額      | 1,171,553  | 1.66   | 14,206,113 | 16.38  | -13,034,560 | -91.75 |
| 31   | 基金餘額      | 1,171,553  | 1.66   | 14,206,113 | 16.38  | -13,034,560 | -91.75 |
| 311  | 基金餘額      | 1,171,553  | 1.66   | 14,206,113 | 16.38  | -13,034,560 | -91.75 |
| 3111 | 累積餘額      | 1,171,553  | 1.66   | 14,206,113 | 16.38  | -13,034,560 | -91.75 |
|      | 負債及基金餘額合計 | 70,763,891 | 100.00 | 86,716,901 | 100.00 | -15,953,010 | -18.40 |

信託代理與保證資產

24,390

信託代理與保證負債

24,390

保管品

24,390

應付保管品

24,390

註：