

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區海山國民小學

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	281,851,000	100.00	290,449,040	100.00	8,598,040	3.05	282,903,199	100.00
41 徵收及依法分配收入	50,000	0.02	83,328	0.03	33,328	66.66	28,210	0.01
415 違規罰款收入	50,000	0.02	83,328	0.03	33,328	66.66	28,210	0.01
43 勞務收入	1,010,000	0.36	917,730	0.32	-92,270	-9.14	1,042,060	0.37
431 服務收入	1,010,000	0.36	917,730	0.32	-92,270	-9.14	1,042,060	0.37
45 財產收入	2,000	0.00	1,013	0.00	-987	-49.35	1,152	0.00
454 利息收入	2,000	0.00	1,013	0.00	-987	-49.35	1,152	0.00
46 政府撥入收入	279,453,000	99.15	288,117,642	99.20	8,664,642	3.10	280,495,487	99.15
462 公庫撥款收入	279,453,000	99.15	288,117,642	99.20	8,664,642	3.10	280,495,487	99.15
4S 教學收入	1,311,000	0.47	1,296,784	0.45	-14,216	-1.08	1,268,500	0.45
4S1 學雜費收入	1,311,000	0.47	1,296,784	0.45	-14,216	-1.08	1,268,500	0.45
4Y 其他收入	25,000	0.01	32,543	0.01	7,543	30.17	67,790	0.02
4YY 雜項收入	25,000	0.01	32,543	0.01	7,543	30.17	67,790	0.02
5 基金用途	284,851,000	101.06	292,366,790	100.66	7,515,790	2.64	285,149,904	100.79
53 國民教育計畫	281,701,000	99.95	289,911,478	99.81	8,210,478	2.91	283,912,836	100.36
5M 建築及設備計畫	3,150,000	1.12	2,455,312	0.85	-694,688	-22.05	1,237,068	0.44
購建固定資產	3,150,000	1.12	2,455,312	0.85	-694,688	-22.05	1,237,068	0.44
本期賸餘 (短絀)	-3,000,000		-1,917,750		1,082,250	-36.08	-2,246,705	
期初基金餘額	9,682,192		9,435,487		-246,705	-2.55	11,682,192	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,682,192		7,517,737		835,545	12.50	9,435,487	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區海山國民小學

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)	-15,073,692
8002 調整非現金項目	16,451,394
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,377,702
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	1,776,166
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,223,581
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,447,415
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,206,996
8404 減少短期債務及其他負債	-1,905,545
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,301,451
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	231,738
87 期初現金及約當現金	28,287,831
88 期末現金及約當現金	28,519,569

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—新北市板橋區海山國民小學
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	3,010,783,525	100.00	2,979,068,360	100.00	31,715,165	1.06	負債	2,457,812,962	81.63	2,411,024,105	80.93	46,788,857	1.94
流動資產	29,678,569	0.99	28,287,831	0.95	1,390,738	4.92	流動負債	19,631,250	0.65	17,632,110	0.59	1,999,140	11.34
現金	28,519,569	0.95	28,287,831	0.95	231,738	0.82	應付款項	19,631,250	0.65	17,632,110	0.59	1,999,140	11.34
銀行存款	28,519,569	0.95	28,287,831	0.95	231,738	0.82	應付代收款	19,631,250	0.65	17,554,110	0.59	2,077,140	11.83
銀行存款-縣(市)庫存款	7,762,737	0.26	9,513,487	0.32	-1,750,750	-18.40	應付代收款	19,631,250	0.65	17,554,110	0.59	2,077,140	11.83
銀行存款-保管金專戶	20,715,241	0.69	18,715,721	0.63	1,999,520	10.68	應付費用	0	0.00	78,000	0.00	-78,000	-100.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	41,591	0.00	58,623	0.00	-17,032	-29.05	應付費用	0	0.00	78,000	0.00	-78,000	-100.00
預付款項	1,159,000	0.04	0	0.00	1,159,000	0.00	其他負債	2,438,181,712	80.98	2,393,391,995	80.34	44,789,717	1.87
預付費用	1,159,000	0.04	0	0.00	1,159,000	0.00	什項負債	2,438,181,712	80.98	2,393,391,995	80.34	44,789,717	1.87
固定資產	545,417,994	18.12	558,549,780	18.75	-13,131,786	-2.35	存入保證金	1,135,106	0.04	1,237,655	0.04	-102,549	-8.29
土地	408,960	0.01	401,860	0.01	7,100	1.77	存入保證金	1,135,106	0.04	1,237,655	0.04	-102,549	-8.29
土地	408,960	0.01	401,860	0.01	7,100	1.77	應付代管資產	2,435,642,606	80.90	2,392,154,340	80.30	43,488,266	1.82
土地改良物	1,181,346	0.04	1,487,253	0.05	-305,907	-20.57	應付代管資產	2,435,642,606	80.90	2,392,154,340	80.30	43,488,266	1.82
土地改良物	4,859,983	0.16	4,502,983	0.15	357,000	7.93	暫收及待結轉帳項	1,404,000	0.05	0	0.00	1,404,000	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,678,637	-0.12	-3,015,730	-0.10	-662,907	21.98	暫收及待結轉帳項	1,404,000	0.05	0	0.00	1,404,000	0.00
房屋建築及設備	529,796,387	17.60	540,926,641	18.16	-11,130,254	-2.06	淨資產	552,970,563	18.37	568,044,255	19.07	-15,073,692	-2.65
房屋建築及設備	618,161,587	20.53	618,161,587	20.75	0	0.00	淨資產	552,970,563	18.37	568,044,255	19.07	-15,073,692	-2.65
累計折舊-房屋建築及設備	-88,365,200	-2.93	-77,234,946	-2.59	-11,130,254	14.41	淨資產	552,970,563	18.37	568,044,255	19.07	-15,073,692	-2.65
機械及設備	5,572,337	0.19	5,651,722	0.19	-79,385	-1.40	累積餘額	552,970,563	18.37	568,044,255	19.07	-15,073,692	-2.65
機械及設備	28,971,275	0.96	26,768,702	0.90	2,202,573	8.23							
累計折舊-機械及設備	-23,398,938	-0.78	-21,116,980	-0.71	-2,281,958	10.81							
交通及運輸設備	642,674	0.02	750,956	0.03	-108,282	-14.42							
交通及運輸設備	9,914,623	0.33	9,820,248	0.33	94,375	0.96							
累計折舊-交通及運輸設備	-9,271,949	-0.31	-9,069,292	-0.30	-202,657	2.23							
合計：	3,010,783,525	100.00	2,979,068,360	100.00	31,715,165	1.06	合計：	3,010,783,525	100.00	2,979,068,360	100.00	31,715,165	1.06

信託代理與保證資產

64,845

信託代理與保證負債

64,845

保管品

64,845

應付保管品

64,845

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，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—新北市板橋區海山國民小學
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	%
雜項設備	7,816,290	0.26	9,331,348	0.31	-1,515,058	-16.24							
雜項設備	50,997,304	1.69	50,966,858	1.71	30,446	0.06							
累計折舊-雜項設備	-43,181,014	-1.43	-41,635,510	-1.40	-1,545,504	3.71							
無形資產	34,832	0.00	58,988	0.00	-24,156	-40.95							
無形資產	34,832	0.00	58,988	0.00	-24,156	-40.95							
電腦軟體	34,832	0.00	58,988	0.00	-24,156	-40.95							
其他資產	2,435,652,130	80.90	2,392,171,761	80.30	43,480,369	1.82							
什項資產	2,435,652,130	80.90	2,392,171,761	80.30	43,480,369	1.82							
暫付及待結轉帳項	9,524	0.00	17,421	0.00	-7,897	-45.33							
代管資產	2,435,642,606	80.90	2,392,154,340	80.30	43,488,266	1.82							
代管資產-土地	2,435,496,000	80.89	2,392,005,000	80.29	43,491,000	1.82							
代管資產-機械及設備	88,748	0.00	89,882	0.00	-1,134	-1.26							
代管資產-交通及運輸設備	6,673	0.00	7,073	0.00	-400	-5.66							
代管資產-什項設備	51,185	0.00	52,385	0.00	-1,200	-2.29							
合計：	3,010,783,525	100.00	2,979,068,360	100.00	31,715,165	1.06	合計：	3,010,783,525	100.00	2,979,068,360	100.00	31,715,165	1.06

信託代理與保證資產	64,845	信託代理與保證負債	64,845
保管品	64,845	應付保管品	64,845

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。