

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區頭前國民小學
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	82,072,000	100.00	91,107,626	100.00	9,035,626	11.01	87,349,604	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,000	0.00	4,000	0.00	3,000	0.00
415 違規罰款收入			4,000	0.00	4,000	0.00	3,000	0.00
43 勞務收入	306,000	0.37	321,195	0.35	15,195	4.97	296,460	0.34
431 服務收入	306,000	0.37	321,195	0.35	15,195	4.97	296,460	0.34
45 財產收入	3,000	0.00	16,693	0.02	13,693	456.43	5,249	0.01
451 財產處分收入			15,620	0.02	15,620	0.00	3,500	0.00
454 利息收入	3,000	0.00	1,073	0.00	-1,927	-64.23	1,749	0.00
46 政府撥入收入	79,920,000	97.38	88,978,824	97.66	9,058,824	11.33	85,072,714	97.39
462 公庫撥款收入	79,920,000	97.38	88,978,824	97.66	9,058,824	11.33	85,072,714	97.39
4S 教學收入	1,833,000	2.23	1,756,956	1.93	-76,044	-4.15	1,749,400	2.00
4S1 學雜費收入	1,833,000	2.23	1,756,956	1.93	-76,044	-4.15	1,749,400	2.00
4Y 其他收入	10,000	0.01	29,958	0.03	19,958	199.58	222,781	0.26
4YY 雜項收入	10,000	0.01	29,958	0.03	19,958	199.58	222,781	0.26
5 基金用途	82,072,000	100.00	91,124,584	100.02	9,052,584	11.03	86,863,399	99.44
53 國民教育計畫	81,816,000	99.69	90,338,418	99.16	8,522,418	10.42	86,679,399	99.23
其他	81,816,000	99.69	90,338,418	99.16	8,522,418	10.42	86,679,399	99.23
5M 建築及設備計畫	256,000	0.31	786,166	0.86	530,166	207.10	184,000	0.21
購建固定資產	256,000	0.31	786,166	0.86	530,166	207.10	184,000	0.21
本期賸餘（短絀）			-16,958		-16,958	0.00	486,205	
期初基金餘額	1,872,583		2,358,788		486,205	25.96	1,872,583	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,872,583		2,341,830		469,247	25.06	2,358,788	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區頭前國民小學

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)	123,140
8002 調整非現金項目	1,377,688
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,500,828
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	1,099,838
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,852,764
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-752,926
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,918,330
8404 減少短期債務及其他負債	-938,874
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	979,456
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,727,358
87 期初現金及約當現金	10,801,978
88 期末現金及約當現金	12,529,336

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—新北市新莊區頭前國民小學
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	1,582,706,822	100.00	1,555,125,358	100.00	27,581,464	1.77	負 債	1,565,361,290	98.90	1,537,902,966	98.89	27,458,324	1.79
流動資產	12,857,336	0.81	10,801,978	0.69	2,055,358	19.03	流動負債	8,075,127	0.51	7,006,907	0.45	1,068,220	15.25
現金	12,529,336	0.79	10,801,978	0.69	1,727,358	15.99	應付款項	8,075,127	0.51	7,006,907	0.45	1,068,220	15.25
銀行存款	12,529,336	0.79	10,801,978	0.69	1,727,358	15.99	應付代收款	7,850,058	0.50	7,001,787	0.45	848,271	12.12
銀行存款-縣(市)庫存款	2,567,608	0.16	2,364,521	0.15	203,087	8.59	應付代收款	7,850,058	0.50	7,001,787	0.45	848,271	12.12
銀行存款-保管金專戶	9,945,524	0.63	8,426,259	0.54	1,519,265	18.03	應付費用	0	0.00	5,120	0.00	-5,120	100.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	16,204	0.00	11,198	0.00	5,006	44.70	應付費用	0	0.00	5,120	0.00	-5,120	100.00
預付款項	328,000	0.02	0	0.00	328,000	0.00	應付工程款	165,069	0.01	0	0.00	165,069	0.00
預付費用	328,000	0.02	0	0.00	328,000	0.00	應付工程款	165,069	0.01	0	0.00	165,069	0.00
固定資產	14,895,202	0.94	14,739,604	0.95	155,598	1.06	其他應付款	60,000	0.00	0	0.00	60,000	0.00
土地改良物	20,800	0.00	37,960	0.00	-17,160	-45.21	其他應付款	60,000	0.00	0	0.00	60,000	0.00
土地改良物	2,080,000	0.13	2,080,000	0.13	0	0.00	其他負債	1,557,286,163	98.39	1,530,896,059	98.44	26,390,104	1.72
累計折舊-土地改良物	-2,059,200	-0.13	-2,042,040	-0.13	-17,160	0.84	什項負債	1,557,286,163	98.39	1,530,896,059	98.44	26,390,104	1.72
房屋建築及設備	8,907,300	0.56	9,097,133	0.58	-189,833	-2.09	存入保證金	2,127,030	0.13	1,475,670	0.09	651,360	44.14
房屋建築及設備	9,587,535	0.61	9,587,535	0.62	0	0.00	存入保證金	2,127,030	0.13	1,475,670	0.09	651,360	44.14
累計折舊-房屋建築及設備	-680,235	-0.04	-490,402	-0.03	-189,833	38.71	應付代管資產	1,554,830,424	98.24	1,529,419,776	98.35	25,410,648	1.66
機械及設備	2,335,381	0.15	2,077,303	0.13	258,078	12.42	應付代管資產	1,554,830,424	98.24	1,529,419,776	98.35	25,410,648	1.66
機械及設備	6,823,216	0.43	6,055,547	0.39	767,669	12.68	暫收及待結轉帳項	328,709	0.02	613	0.00	328,096	523.00
累計折舊-機械及設備	-4,487,835	-0.28	-3,978,244	-0.26	-509,591	12.81	暫收及待結轉帳項	328,709	0.02	613	0.00	328,096	523.00
交通及運輸設備	242,296	0.02	305,194	0.02	-62,898	-20.61	淨資產	17,345,532	1.10	17,222,392	1.11	123,140	0.71
交通及運輸設備	597,500	0.04	597,500	0.04	0	0.00	淨資產	17,345,532	1.10	17,222,392	1.11	123,140	0.71
累計折舊-交通及運輸設備	-355,204	-0.02	-292,306	-0.02	-62,898	21.52	淨資產	17,345,532	1.10	17,222,392	1.11	123,140	0.71
雜項設備	3,389,425	0.21	3,222,014	0.21	167,411	5.20	累積餘額	17,345,532	1.10	17,222,392	1.11	123,140	0.71
雜項設備	7,282,408	0.46	6,221,505	0.40	1,060,903	17.05							
合計：	1,582,706,822	100.00	1,555,125,358	100.00	27,581,464	1.77	合計：	1,582,706,822	100.00	1,555,125,358	100.00	27,581,464	1.77

信託代理與保證資產 10,494

保管品 10,494

信託代理與保證負債 10,494

應付保管品 10,494

註：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區頭前國民小學
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-雜項設備	-3,892,983	-0.25	-2,999,491	-0.19	-893,492	29.79							
無形資產	108,500	0.01	124,000	0.01	-15,500	-12.50							
無形資產	108,500	0.01	124,000	0.01	-15,500	-12.50							
電腦軟體	108,500	0.01	124,000	0.01	-15,500	-12.50							
其他資產	1,554,845,784	98.24	1,529,459,776	98.35	25,386,008	1.66							
什項資產	1,554,845,784	98.24	1,529,459,776	98.35	25,386,008	1.66							
暫付及待結轉帳項	15,360	0.00	40,000	0.00	-24,640	-61.60							
代管資產	1,554,830,424	98.24	1,529,419,776	98.35	25,410,648	1.66							
代管資產-土地	1,518,669,512	95.95	1,491,942,779	95.94	26,726,733	1.79							
代管資產-房屋及建築	36,122,121	2.28	37,425,822	2.41	-1,303,701	-3.48							
代管資產-機械及設備	16,053	0.00	24,969	0.00	-8,916	-35.71							
代管資產-交通及運輸設備	1,284	0.00	2,304	0.00	-1,020	-44.27							
代管資產-什項設備	20,954	0.00	23,402	0.00	-2,448	-10.46							
代管資產-土地改良物	500	0.00	500	0.00	0	0.00							
合計：	1,582,706,822	100.00	1,555,125,358	100.00	27,581,464	1.77	合計：	1,582,706,822	100.00	1,555,125,358	100.00	27,581,464	1.77

信託代理與保證資產 10,494

保管品 10,494

信託代理與保證負債

應付保管品

10,494

10,494

註：