

新北市地方教育發展基金—新北市石碇區雲海國民小學
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	20,600,000	100.00	22,022,725	100.00	1,422,725	6.91	20,562,387	100.00
43 勞務收入	20,000	0.10			-20,000	-100.00	54,612	0.27
431服務收入	20,000	0.10			-20,000	-100.00	54,612	0.27
45 財產收入			635	0.00	635	0.00	620	0.00
452租金收入			369	0.00	369	0.00	420	0.00
454利息收入			266	0.00	266	0.00	200	0.00
46 政府撥入收入	20,554,000	99.78	21,989,514	99.85	1,435,514	6.98	20,474,905	99.57
462公庫撥款收入	20,554,000	99.78	21,989,514	99.85	1,435,514	6.98	20,474,905	99.57
4Y 其他收入	26,000	0.13	32,576	0.15	6,576	25.29	32,250	0.16
4YY雜項收入	26,000	0.13	32,576	0.15	6,576	25.29	32,250	0.16
5 基金用途	20,650,000	100.00	22,422,025	100.00	1,772,025	8.58	21,464,229	100.00
53 國民教育計畫	20,500,000	99.27	22,323,055	99.56	1,823,055	8.89	21,305,269	99.26
5M 建築及設備計畫	150,000	0.73	98,970	0.44	-51,030	-34.02	158,960	0.74
購建固定資產	150,000	0.73	98,970	0.44	-51,030	-34.02	158,960	0.74
本期賸餘（短絀-）	-50,000		-399,300		-349,300	698.60	-901,842	
期初基金餘額	1,313,371		511,529		-801,842	-61.05	1,413,371	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,263,371		112,229		-1,151,142	-91.12	511,529	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市石碇區雲海國民小學

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)	662,288
8002 調整非現金項目	957,202
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,619,490
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	868,611
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-705,041
83 投資活動之淨現金流入(流出)	163,570
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	459,000
8404 減少短期債務及其他負債	-360,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	99,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,882,060
87 期初現金及約當現金	1,887,059
88 期末現金及約當現金	3,769,119

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及科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金—

平衡

中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	23,611,804	100.00	20,916,594	100.00	2,695,210	12.89
流動資產	3,839,119	16.26	1,887,059	9.02	1,952,060	103.44
現金	3,769,119	15.96	1,887,059	9.02	1,882,060	99.74
銀行存款	3,769,119	15.96	1,887,059	9.02	1,882,060	99.74
銀行存款-縣(市)庫存款	141,229	0.60	511,529	2.45	-370,300	-72.39
銀行存款-保管金專戶	3,627,168	15.36	1,374,808	6.57	2,252,360	163.83
銀行存款-教育儲蓄專戶	722	0.00	722	0.00	0	0.00
預付款項	70,000	0.30	0	0.00	70,000	0.00
預付費用	70,000	0.30	0	0.00	70,000	0.00
固定資產	2,707,671	11.47	1,646,083	7.87	1,061,588	64.49
土地改良物	9,750	0.04	9,750	0.05	0	0.00
土地改良物	975,000	4.13	975,000	4.66	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-965,250	-4.09	-965,250	-4.61	0	0.00
機械及設備	1,266,590	5.36	714,617	3.42	551,973	77.24
機械及設備	3,651,855	15.47	2,697,495	12.90	954,360	35.38
累計折舊-機械及設備	-2,385,265	-10.10	-1,982,878	-9.48	-402,387	20.29
交通及運輸設備	705,996	2.99	56,807	0.27	649,189	1,142.80
交通及運輸設備	1,097,166	4.65	885,601	4.23	211,565	23.89
累計折舊-交通及運輸設備	-391,170	-1.66	-828,794	-3.96	437,624	-52.80
雜項設備	725,335	3.07	864,909	4.14	-139,574	-16.14
雜項設備	2,644,140	11.20	2,622,440	12.54	21,700	0.83
累計折舊-雜項設備	-1,918,805	-8.13	-1,757,531	-8.40	-161,274	9.18
其他資產	17,065,014	72.27	17,383,452	83.11	-318,438	-1.83
什項資產	17,065,014	72.27	17,383,452	83.11	-318,438	-1.83
暫付及待結轉帳項	47,152	0.20	309,692	1.48	-262,540	-84.77
代管資產	17,017,862	72.07	17,073,760	81.63	-55,898	-0.33
代管資產-土地	16,321,330	69.12	16,321,330	78.03	0	0.00
代管資產-房屋及建築	675,322	2.86	729,250	3.49	-53,928	-7.39
代管資產-機械及設備	10,017	0.04	10,787	0.05	-770	-7.14
代管資產-交通及運輸設備	1,843	0.01	1,843	0.01	0	0.00
代管資產-什項設備	6,231	0.03	7,431	0.04	-1,200	-16.15
代管資產-土地改良物	3,119	0.01	3,119	0.01	0	0.00
合 計	23,611,804	100.00	20,916,594	100.00	2,695,210	12.89

信託代理與保證資產 132

保管品 132

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。

新北市石碇區雲海國民小學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	20,791,904	88.06	18,758,982	89.68	2,032,922	10.84
流動負債	3,441,662	14.58	1,451,842	6.94	1,989,820	137.05
應付款項	3,441,662	14.58	1,451,842	6.94	1,989,820	137.05
應付代收款	3,441,662	14.58	1,451,842	6.94	1,989,820	137.05
應付代收款	3,441,662	14.58	1,451,842	6.94	1,989,820	137.05
其他負債	17,350,242	73.48	17,307,140	82.74	43,102	0.25
什項負債	17,350,242	73.48	17,307,140	82.74	43,102	0.25
存入保證金	233,380	0.99	233,380	1.12	0	0.00
存入保證金	233,380	0.99	233,380	1.12	0	0.00
應付代管資產	17,017,862	72.07	17,073,760	81.63	-55,898	-0.33
應付代管資產	17,017,862	72.07	17,073,760	81.63	-55,898	-0.33
暫收及待結轉帳項	99,000	0.42	0	0.00	99,000	0.00
暫收及待結轉帳項	99,000	0.42	0	0.00	99,000	0.00
淨資產	2,819,900	11.94	2,157,612	10.32	662,288	30.70
淨資產	2,819,900	11.94	2,157,612	10.32	662,288	30.70
淨資產	2,819,900	11.94	2,157,612	10.32	662,288	30.70
累積餘額	2,819,900	11.94	2,157,612	10.32	662,288	30.70
合 計	23,611,804	100.00	20,916,594	100.00	2,695,210	12.89

信託代理與保證負債 132

應付保管品 132

註：