

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 111 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	21,433,000	100.00	22,529,179	100.00	1,096,179	5.11	22,022,725	100.00
43 勞務收入	20,000	0.09	8,950	0.04	-11,050	-55.25		
431服務收入	20,000	0.09	8,950	0.04	-11,050	-55.25		
45 財產收入			1,122	0.00	1,122	0.00	635	0.00
452租金收入			373	0.00	373	0.00	369	0.00
454利息收入			749	0.00	749	0.00	266	0.00
46 政府撥入收入	21,387,000	99.79	22,504,207	99.89	1,117,207	5.22	21,989,514	99.85
462公庫撥款收入	21,387,000	99.79	22,504,207	99.89	1,117,207	5.22	21,989,514	99.85
4Y 其他收入	26,000	0.12	14,900	0.07	-11,100	-42.69	32,576	0.15
4YY雜項收入	26,000	0.12	14,900	0.07	-11,100	-42.69	32,576	0.15
5 基金用途	21,483,000	100.23	22,205,263	98.56	722,263	3.36	22,422,025	101.81
53 國民教育計畫	21,333,000	99.53	22,131,398	98.23	798,398	3.74	22,323,055	101.36
其他	21,333,000	99.53	22,131,398	98.23	798,398	3.74	22,323,055	101.36
5M 建築及設備計畫	150,000	0.70	73,865	0.33	-76,135	-50.76	98,970	0.45
購建固定資產	150,000	0.70	73,865	0.33	-76,135	-50.76	98,970	0.45
本期賸餘（短絀）	-50,000		323,916		373,916	-747.83	-399,300	
期初基金餘額	461,529		112,229		-349,300	-75.68	511,529	
解繳公庫								
期末基金餘額	411,529		436,145		24,616	5.98	112,229	

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111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)	1,110,668
8002 調整非現金項目	-2,345,244
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,234,576
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	253,227
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-532,335
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-279,108
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	90,000
8404 減少短期債務及其他負債	-241,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-151,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,664,684
87 期初現金及約當現金	3,769,119
88 期末現金及約當現金	2,104,435

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111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	22,893,212	100.00	23,611,804	100.00	-718,592	-3.04
流動資產	2,167,937	9.47	3,839,119	16.26	-1,671,182	-43.53
現金	2,104,435	9.19	3,769,119	15.96	-1,664,684	-44.17
銀行存款	2,104,435	9.19	3,769,119	15.96	-1,664,684	-44.17
銀行存款-縣(市)庫存款	372,643	1.63	141,229	0.60	231,414	163.86
銀行存款-保管金專戶	1,731,070	7.56	3,627,168	15.36	-1,896,098	-52.27
銀行存款-教育儲蓄專戶	722	0.00	722	0.00	0	0.00
預付款項	63,502	0.28	70,000	0.30	-6,498	-9.28
預付費用	63,502	0.28	70,000	0.30	-6,498	-9.28
固定資產	3,494,423	15.26	2,707,671	11.47	786,752	29.06
土地改良物	9,750	0.04	9,750	0.04	0	0.00
土地改良物	975,000	4.26	975,000	4.13	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-965,250	-4.22	-965,250	-4.09	0	0.00
機械及設備	1,293,828	5.65	1,266,590	5.36	27,238	2.15
機械及設備	3,803,047	16.61	3,651,855	15.47	151,192	4.14
累計折舊-機械及設備	-2,509,219	-10.96	-2,385,265	-10.10	-123,954	5.20
交通及運輸設備	654,467	2.86	705,996	2.99	-51,529	-7.30
交通及運輸設備	898,960	3.93	1,097,166	4.65	-198,206	-18.07
累計折舊-交通及運輸設備	-244,493	-1.07	-391,170	-1.66	146,677	-37.50
雜項設備	1,536,378	6.71	725,335	3.07	811,043	111.82
雜項設備	2,891,804	12.63	2,644,140	11.20	247,664	9.37
累計折舊-雜項設備	-1,355,426	-5.92	-1,918,805	-8.13	563,379	-29.36
其他資產	17,230,852	75.27	17,065,014	72.27	165,838	0.97
什項資產	17,230,852	75.27	17,065,014	72.27	165,838	0.97
暫付及待結轉帳項	252,395	1.10	47,152	0.20	205,243	435.28
代管資產	16,978,457	74.16	17,017,862	72.07	-39,405	-0.23
代管資產-土地	16,344,980	71.40	16,321,330	69.12	23,650	0.14
代管資產-房屋及建築	621,395	2.71	675,322	2.86	-53,927	-7.99
代管資產-機械及設備	6,860	0.03	10,017	0.04	-3,157	-31.52
代管資產-交通及運輸設備	0	0.00	1,843	0.01	-1,843	-100.00
代管資產-什項設備	2,103	0.01	6,231	0.03	-4,128	-66.25
代管資產-土地改良物	3,119	0.01	3,119	0.01	0	0.00
合 計	22,893,212	100.00	23,611,804	100.00	-718,592	-3.04

信託代理與保證資產 4,290

保管品 4,290

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

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	18,962,644	82.83	20,791,904	88.06	-1,829,260	-8.80
流動負債	1,802,807	7.87	3,441,662	14.58	-1,638,855	-47.62
應付款項	1,802,807	7.87	3,441,662	14.58	-1,638,855	-47.62
應付代收款	1,802,807	7.87	3,441,662	14.58	-1,638,855	-47.62
應付代收款	1,802,807	7.87	3,441,662	14.58	-1,638,855	-47.62
其他負債	17,159,837	74.96	17,350,242	73.48	-190,405	-1.10
什項負債	17,159,837	74.96	17,350,242	73.48	-190,405	-1.10
存入保證金	181,380	0.79	233,380	0.99	-52,000	-22.28
存入保證金	181,380	0.79	233,380	0.99	-52,000	-22.28
應付代管資產	16,978,457	74.16	17,017,862	72.07	-39,405	-0.23
應付代管資產	16,978,457	74.16	17,017,862	72.07	-39,405	-0.23
暫收及待結轉帳項	0	0.00	99,000	0.42	-99,000	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	99,000	0.42	-99,000	-100.00
<b>淨資產</b>	3,930,568	17.17	2,819,900	11.94	1,110,668	39.39
淨資產	3,930,568	17.17	2,819,900	11.94	1,110,668	39.39
淨資產	3,930,568	17.17	2,819,900	11.94	1,110,668	39.39
累積餘額	3,930,568	17.17	2,819,900	11.94	1,110,668	39.39
<b>合 計</b>	22,893,212	100.00	23,611,804	100.00	-718,592	-3.04

信託代理與保證負債 4,290

應付保管品 4,290

註：