

新北市石碇區雲海國民小學  
 新北市地方教育發展基金  
基金來源、用途及餘絀表  
 中華民國 104 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	19,038,000	100.00	20,760,703	100.00	1,722,703	9.05	21,948,552	100.00
43 勞務收入	20,000	0.11	25,220	0.12	5,220	26.10	25,820	0.12
431服務收入	20,000	0.11	25,220	0.12	5,220	26.10	25,820	0.12
45 財產收入	27,000	0.14	31,279	0.15	4,279	15.85	29,307	0.13
451財產處分收入			1,480	0.01	1,480	0.00		
452租金收入			2,807	0.01	2,807	0.00	2,080	0.01
454利息收入	1,000	0.01	192	0.00	-808	-80.80	427	0.00
45Y其他財產收入	26,000	0.14	26,800	0.13	800	3.08	26,800	0.12
46 政府撥入收入	18,991,000	99.75	20,704,204	99.73	1,713,204	9.02	21,885,290	99.71
462公庫撥款收入	18,991,000	99.75	20,704,204	99.73	1,713,204	9.02	21,885,290	99.71
4Y 其他收入						0.00	8,135	0.04
4YY雜項收入							8,135	0.04
5 基金用途	19,038,000	100.00	20,534,911	100.00	1,496,911	7.86	21,739,969	100.00
53 國民教育計畫	18,938,000	99.47	20,436,811	99.52	1,498,811	7.91	21,639,969	99.54
5M 建築及設備計畫	100,000	0.53	98,100	0.48	-1,900	-1.90	100,000	0.46
購建固定資產	100,000	0.53	98,100	0.48	-1,900	-1.90	100,000	0.46
本期賸餘（短絀-）			225,792		225,792	0.00	208,583	
期初基金餘額	703,640		912,223		208,583	29.64	703,640	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	703,640		1,138,015		434,375	61.73	912,223	

填表說明：

新北市石碇區雲海國民小學  
 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104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—)		225,792	225,792	
812 調整非現金項目		-606,154	-606,154	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		-380,362	-380,362	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		613,789	613,789	
82C 增加其他資產		-16,569	-16,569	
82D 減少短期債務及其他負債		-68,610	-68,610	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		528,610	528,610	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		148,248	148,248	
84 期初現金及約當現金	2,201,451	2,099,955	-101,496	-4.61
85 期末現金及約當現金	2,201,451	2,248,203	46,752	2.12

新北市石碇區雲海國民小學  
 新北市地方教育發展基金  
平衡表

中華民國104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(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	資 產	18,349,348	100.00	17,583,814	100.00	765,534	4.35
11	流動資產	2,848,920	15.53	2,099,955	11.94	748,965	35.67
111	現金	2,248,203	12.25	2,099,955	11.94	148,248	7.06
1112	銀行存款	2,248,203	12.25	2,099,955	11.94	148,248	7.06
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	1,151,087	6.27	912,223	5.19	238,864	26.18
1112-2	銀行存款-保管金專戶	1,096,394	5.98	1,187,010	6.75	-90,616	-7.63
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	722	0.00	722	0.00	0	0.00
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
115	預付款項	600,717	3.27	0	0.00	600,717	0.00
1154	預付費用	600,717	3.27	0	0.00	600,717	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
124	準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1241	退休及離職準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
13	其他資產	15,500,428	84.47	15,483,859	88.06	16,569	0.11
131	什項資產	15,500,428	84.47	15,483,859	88.06	16,569	0.11
1315	暫付及待結轉帳項	16,569	0.09	0	0.00	16,569	0.00
1316	代管資產	15,483,859	84.38	15,483,859	88.06	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	2,992,168	16.31	2,992,168	17.02	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築	9,638,473	52.53	9,638,473	54.81	0	0.00
1316-3	代管資產-機械及設備	1,250,514	6.82	1,250,514	7.11	0	0.00
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	252,797	1.38	252,797	1.44	0	0.00
1316-5	代管資產-什項設備	1,037,995	5.66	1,037,995	5.90	0	0.00
1316-8	代管資產-土地改良物	311,912	1.70	311,912	1.77	0	0.00
	資 產 合 計	18,349,348	100.00	17,583,814	100.00	765,534	4.35
2	負 債	17,211,333	93.80	16,671,591	94.81	539,742	3.24
21	流動負債	1,070,305	5.83	1,075,742	6.12	-5,437	-0.51
212	應付款項	1,070,305	5.83	1,075,742	6.12	-5,437	-0.51
2123	應付代收款	1,070,305	5.83	1,075,742	6.12	-5,437	-0.51
2125	應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22	其他負債	16,141,028	87.97	15,595,849	88.69	545,179	3.50
221	什項負債	16,141,028	87.97	15,595,849	88.69	545,179	3.50
2211	存入保證金	43,380	0.24	111,990	0.64	-68,610	-61.26
2213	應付退休及離職金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2214	應付代管資產	15,483,859	84.38	15,483,859	88.06	0	0.00

信託代理與保證資產	300	信託代理與保證負債	300
保管品	300	應付保管品	300

註：

新北市石碇區雲海國民小學  
 新北市地方教育發展基金  
平衡表

中華民國104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 (-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2215	暫收及待結轉帳項	613,789	3.35	0	0.00	613,789	0.00
3	基金餘額	1,138,015	6.20	912,223	5.19	225,792	24.75
31	基金餘額	1,138,015	6.20	912,223	5.19	225,792	24.75
311	基金餘額	1,138,015	6.20	912,223	5.19	225,792	24.75
3111	累積餘額	1,138,015	6.20	912,223	5.19	225,792	24.75
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	18,349,348	100.00	17,583,814	100.00	765,534	4.35
信託代理與保證資產		300		信託代理與保證負債		300	
保管品		300		應付保管品		300	

註：