

新北市地方教育發展基金—新北市鶯歌區昌福國民小學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 108 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	56,251,000	100.00	60,868,677	100.00	4,617,677	8.21	60,014,866	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,400	0.01	3,400	0.00	3,310	0.01
415 違規罰款收入			3,400	0.01	3,400	0.00	3,310	0.01
43 勞務收入	601,000	1.07	1,239,165	2.04	638,165	106.18	1,232,484	2.05
431 服務收入	601,000	1.07	1,239,165	2.04	638,165	106.18	1,232,484	2.05
45 財產收入	77,000	0.14	77,602	0.13	602	0.78	79,796	0.13
453 權利金收入	75,000	0.13	75,000	0.12			77,000	0.13
454 利息收入	2,000	0.00	2,602	0.00	602	30.10	2,796	0.00
46 政府撥入收入	55,566,000	98.78	59,442,649	97.66	3,876,649	6.98	58,668,718	97.76
462 公庫撥款收入	55,566,000	98.78	59,442,649	97.66	3,876,649	6.98	58,668,718	97.76
4Y 其他收入	7,000	0.01	105,861	0.17	98,861	1,412.30	30,558	0.05
4YY 雜項收入	7,000	0.01	105,861	0.17	98,861	1,412.30	30,558	0.05
5 基金用途	57,941,000	100.00	61,881,784	100.00	3,940,784	6.80	60,258,339	100.00
53 國民教育計畫	56,061,000	96.76	60,040,872	97.03	3,979,872	7.10	59,558,339	98.84
532 國民小學教育	56,061,000	96.76	60,040,872	97.03	3,979,872	7.10	59,558,339	98.84
5M 建築及設備計畫	1,880,000	3.24	1,840,912	2.97	-39,088	-2.08	700,000	1.16
5M2 營建及修建工程	1,200,000	2.07	647,600	1.05	-552,400	-46.03	200,000	0.33
5M3 交通及運輸設備	150,000	0.26	120,220	0.19	-29,780	-19.85	68,000	0.11
5M4 其他設備	530,000	0.91	1,073,092	1.73	543,092	102.47	432,000	0.72
本期賸餘 (短絀-)	-1,690,000		-1,013,107		676,893	-40.05	-243,473	
期初基金餘額	2,438,845		2,675,372		236,527	9.70	2,918,845	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	748,845		1,662,265		913,420	121.98	2,675,372	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市鶯歌區昌福國民小學  
平衡表

中華民國108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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	839,436,374	100.00	187,929,952	100.00	651,506,422	346.68
11 流動資產	5,489,453	0.65	6,924,065	3.68	-1,434,612	-20.72
111 現金	5,489,453	0.65	6,911,065	3.68	-1,421,612	-20.57
1112 銀行存款	5,489,453	0.65	6,911,065	3.68	-1,421,612	-20.57
1112-1 銀行存款-縣(市)庫存款	1,662,265	0.20	2,693,481	1.43	-1,031,216	-38.29
1112-2 銀行存款-保管金專戶	3,612,346	0.43	3,972,542	2.11	-360,196	-9.07
1112-4 銀行存款-教育儲蓄專戶	214,842	0.03	245,042	0.13	-30,200	-12.32
115 預付款項	0	0.00	13,000	0.01	-13,000	-100.00
1154 預付費用	0	0.00	13,000	0.01	-13,000	-100.00
13 其他資產	833,946,921	99.35	181,005,887	96.32	652,941,034	360.73
131 什項資產	833,946,921	99.35	181,005,887	96.32	652,941,034	360.73
1315 暫付及待結轉帳項	68,454	0.01	2,000	0.00	66,454	3,322.70
1316 代管資產	833,878,467	99.34	181,003,887	96.31	652,874,580	360.70
1316-1 代管資產-土地	771,640,948	91.92	116,968,198	62.24	654,672,750	559.70
1316-2 代管資產-房屋及建築	60,529,176	7.21	62,133,590	33.06	-1,604,414	-2.58
1316-3 代管資產-機械及設備	38,952	0.00	40,641	0.02	-1,689	-4.16
1316-4 代管資產-交通及運輸設備	8,909	0.00	10,441	0.01	-1,532	-14.67
1316-5 代管資產-什項設備	58,373	0.01	69,923	0.04	-11,550	-16.52
1316-8 代管資產-土地改良物	1,602,109	0.19	1,781,094	0.95	-178,985	-10.05
資 產 合 計	839,436,374	100.00	187,929,952	100.00	651,506,422	346.68
2 負 債	837,774,109	99.80	185,254,580	98.58	652,519,529	352.23
21 流動負債	3,208,705	0.38	3,761,353	2.00	-552,648	-14.69
212 應付款項	3,208,705	0.38	3,761,353	2.00	-552,648	-14.69
2123 應付代收款	3,208,705	0.38	3,761,353	2.00	-552,648	-14.69
22 其他負債	834,565,404	99.42	181,493,227	96.57	653,072,177	359.83
221 什項負債	834,565,404	99.42	181,493,227	96.57	653,072,177	359.83
2211 存入保證金	686,937	0.08	458,231	0.24	228,706	49.91
2214 應付代管資產	833,878,467	99.34	181,003,887	96.31	652,874,580	360.70
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	31,109	0.02	-31,109	-100.00
3 基金餘額	1,662,265	0.20	2,675,372	1.42	-1,013,107	-37.87
31 基金餘額	1,662,265	0.20	2,675,372	1.42	-1,013,107	-37.87
311 基金餘額	1,662,265	0.20	2,675,372	1.42	-1,013,107	-37.87
3111 累積餘額	1,662,265	0.20	2,675,372	1.42	-1,013,107	-37.87
負 債 及 基 金 餘 額 合 計	839,436,374	100.00	187,929,952	100.00	651,506,422	346.68

註：

新北市地方教育發展基金—新北市鶯歌區昌福國民小學  
**現金流量表**

中華民國108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)	-1,690,000	-1,013,107	676,893	-40.05
812 調整非現金項目		-539,648	-539,648	
8123 流動資產淨減(淨增)		13,000	13,000	
8124 流動負債淨增(淨減)		-552,648	-552,648	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,690,000	-1,552,755	137,245	-8.12
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		228,706	228,706	
82C 增加其他資產		-66,454	-66,454	
82D 減少短期債務及其他負債		-31,109	-31,109	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		131,143	131,143	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,690,000	-1,421,612	268,388	-15.88
84 期初現金及約當現金	5,719,536	6,911,065	1,191,529	20.83
85 期末現金及約當現金	4,029,536	5,489,453	1,459,917	36.23