

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、用途及餘絀決算表**

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	62,883,000	100.00	66,617,437	100.00	3,734,437	5.94	62,999,678	100.00
41 徵收及依法分配收入			16,000	0.02	16,000		9,339	0.01
415 違規罰款收入			16,000	0.02	16,000		9,339	0.01
43 勞務收入	682,000	1.08	1,016,496	1.53	334,496	49.05	745,648	1.18
431 服務收入	682,000	1.08	1,016,496	1.53	334,496	49.05	745,648	1.18
45 財產收入	382,000	0.61	352,373	0.53	-29,627	-7.76	362,914	0.58
453 權利金收入	376,000	0.60	347,330	0.52	-28,670	-7.63	358,330	0.57
454 利息收入	6,000	0.01	5,043	0.01	-957	-15.95	4,584	0.01
46 政府撥入收入	61,789,000	98.26	65,217,887	97.90	3,428,887	5.55	61,833,116	98.15
462 公庫撥款收入	61,789,000	98.26	65,217,887	97.90	3,428,887	5.55	61,833,116	98.15
4Y 其他收入	30,000	0.05	14,681	0.02	-15,319	-51.06	48,661	0.08
4YY 雜項收入	30,000	0.05	14,681	0.02	-15,319	-51.06	48,661	0.08
5 基金用途	63,383,000	100.00	67,118,094	100.00	3,735,094	5.89	63,969,172	100.00
53 國民教育計畫	62,843,000	99.15	65,674,744	97.85	2,831,744	4.51	63,621,034	99.46
5M 建築及設備計畫	540,000	0.85	1,443,350	2.15	903,350	167.29	348,138	0.54
購建固定資產	540,000	0.85	1,443,350	2.15	903,350	167.29	348,138	0.54
本期賸餘 (短絀-)	-500,000		-500,657		-657	0.13	-969,494	
期初基金餘額	3,520,578		2,651,084		-869,494	-24.70	3,620,578	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,020,578		2,150,427		-870,151	-28.81	2,651,084	

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

現金流量決算表

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(短絀一)	-500,000	-500,657	-657	0.13
812 調整非現金項目		782,010	782,010	
8124 流動負債淨增(淨減一)		782,010	782,010	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-500,000	281,353	781,353	-156.27
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		961,206	961,206	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		961,206	961,206	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-500,000	1,242,559	1,742,559	-348.51
84 期初現金及約當現金	7,200,485	5,890,479	-1,310,006	-18.19
85 期末現金及約當現金	6,700,485	7,133,038	432,553	6.46

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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	236,028,302	100.00	238,522,830	100.00	-2,494,528	-1.05
11 流動資產	7,133,038	3.02	5,890,479	2.47	1,242,559	21.09
111 現金	7,133,038	3.02	5,890,479	2.47	1,242,559	21.09
1112 銀行存款	7,133,038	3.02	5,890,479	2.47	1,242,559	21.09
1112-1 銀行存款-縣(市)庫存款	2,775,921	1.18	2,651,084	1.11	124,837	4.71
1112-2 銀行存款-保管金專戶	4,301,069	1.82	3,180,854	1.33	1,120,215	35.22
1112-4 銀行存款-教育儲蓄專戶	56,048	0.02	58,541	0.02	-2,493	-4.26
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154 預付費用	0	0.00	0	0.00	0	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	228,895,264	96.98	232,632,351	97.53	-3,737,087	-1.61
131 什項資產	228,895,264	96.98	232,632,351	97.53	-3,737,087	-1.61
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	228,895,264	96.98	232,632,351	97.53	-3,737,087	-1.61
1316-1 代管資產-土地	116,968,198	49.56	116,968,198	49.04	0	0.00
1316-2 代管資產-房屋及建築	87,579,559	37.11	89,649,089	37.59	-2,069,530	-2.31
1316-3 代管資產-機械及設備	6,629,341	2.81	7,698,770	3.23	-1,069,429	-13.89
1316-4 代管資產-交通及運輸設備	1,277,974	0.54	1,432,269	0.60	-154,295	-10.77
1316-5 代管資產-什項設備	6,874,565	2.91	7,416,153	3.11	-541,588	-7.30
1316-8 代管資產-土地改良物	9,565,627	4.05	9,467,872	3.97	97,755	1.03
資 產 合 計	236,028,302	100.00	238,522,830	100.00	-2,494,528	-1.05
2 負 債	233,877,875	99.09	235,871,746	98.89	-1,993,871	-0.85
21 流動負債	3,938,816	1.67	3,156,806	1.32	782,010	24.77
212 應付款項	3,938,816	1.67	3,156,806	1.32	782,010	24.77
2123 應付代收款	3,938,816	1.67	3,156,806	1.32	782,010	24.77
2125 應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22 其他負債	229,939,059	97.42	232,714,940	97.57	-2,775,881	-1.19
221 什項負債	229,939,059	97.42	232,714,940	97.57	-2,775,881	-1.19
2211 存入保證金	418,301	0.18	82,589	0.03	335,712	406.49
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	228,895,264	96.98	232,632,351	97.53	-3,737,087	-1.61
2215 暫收及待結轉帳項	625,494	0.27	0	0.00	625,494	0.00
信託代理與保證資產	900,000		信託代理與保證負債		900,000	
保管品	0		應付保管品		0	
保證品	900,000		應付保證品		900,000	

註：

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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
3 基金餘額	2,150,427	0.91	2,651,084	1.11	-500,657	-18.88
31 基金餘額	2,150,427	0.91	2,651,084	1.11	-500,657	-18.88
311 基金餘額	2,150,427	0.91	2,651,084	1.11	-500,657	-18.88
3111 累積餘額	2,150,427	0.91	2,651,084	1.11	-500,657	-18.88
負債及基金餘額合計	236,028,302	100.00	238,522,830	100.00	-2,494,528	-1.05

信託代理與保證資產

900,000

信託代理與保證負債

900,000

保管品

0

應付保管品

0

保證品

900,000

應付保證品

900,000

註：