

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 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	56,199,000	100.00	59,831,231	100.00	3,632,231	6.46	60,906,685	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	10,400	0.02
415 違規罰款收入							10,400	0.02
43 勞務收入	1,003,000	1.78	1,233,555	2.06	230,555	22.99	1,187,892	1.95
431 服務收入	1,003,000	1.78	1,233,555	2.06	230,555	22.99	1,187,892	1.95
45 財產收入	72,000	0.13	71,512	0.12	-488	-0.68	75,547	0.12
453 權利金收入	70,000	0.12	70,000	0.12			72,000	0.12
454 利息收入	2,000	0.00	1,512	0.00	-488	-24.40	3,547	0.01
46 政府撥入收入	55,122,000	98.08	58,301,193	97.44	3,179,193	5.77	59,601,979	97.86
462 公庫撥款收入	55,122,000	98.08	58,301,193	97.44	3,179,193	5.77	59,601,979	97.86
4Y 其他收入	2,000	0.00	224,971	0.38	222,971	11,148.55	30,867	0.05
4YY 雜項收入	2,000	0.00	224,971	0.38	222,971	11,148.55	30,867	0.05
5 基金用途	56,449,000	100.00	59,688,962	100.00	3,239,962	5.74	60,456,240	100.00
53 國民教育計畫	56,039,000	99.27	59,123,570	99.05	3,084,570	5.50	60,123,408	99.45
5M 建築及設備計畫	410,000	0.73	565,392	0.95	155,392	37.90	332,832	0.55
購建固定資產	410,000	0.73	565,392	0.95	155,392	37.90	332,832	0.55
本期賸餘 (短絀)	-250,000		142,269		392,269	-156.91	450,445	
期初基金餘額	1,662,265		2,112,710		450,445	27.10	1,662,265	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,412,265		2,254,979		842,714	59.67	2,112,710	

填表說明：

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	857,940,194	100.00	847,142,042	100.00	10,798,152	1.27
流動資產	7,258,794	0.85	6,327,521	0.75	931,273	14.72
現金	7,040,794	0.82	6,327,521	0.75	713,273	11.27
銀行存款	7,040,794	0.82	6,327,521	0.75	713,273	11.27
銀行存款-縣(市)庫存款	2,729,979	0.32	2,112,710	0.25	617,269	29.22
銀行存款-保管金專戶	4,100,572	0.48	3,983,772	0.47	116,800	2.93
銀行存款-教育儲蓄專戶	210,243	0.02	231,039	0.03	-20,796	-9.00
預付款項	218,000	0.03	0	0.00	218,000	0.00
預付費用	218,000	0.03	0	0.00	218,000	0.00
固定資產	9,757,675	1.14	8,510,919	1.00	1,246,756	14.65
土地改良物	188,770	0.02	0	0.00	188,770	0.00
土地改良物	237,000	0.03	0	0.00	237,000	0.00
累計折舊-土地改良物	-48,230	-0.01	0	0.00	-48,230	0.00
房屋建築及設備	1,013,861	0.12	1,261,277	0.15	-247,416	-19.62
房屋建築及設備	1,251,296	0.15	1,509,296	0.18	-258,000	-17.09
累計折舊-房屋建築及設備	-237,435	-0.03	-248,019	-0.03	10,584	-4.27
機械及設備	4,106,116	0.48	2,902,693	0.34	1,203,423	41.46
機械及設備	10,399,485	1.21	9,497,375	1.12	902,110	9.50
累計折舊-機械及設備	-6,293,369	-0.73	-6,594,682	-0.78	301,313	-4.57
交通及運輸設備	486,836	0.06	445,643	0.05	41,193	9.24
交通及運輸設備	1,196,163	0.14	1,073,393	0.13	122,770	11.44
累計折舊-交通及運輸設備	-709,327	-0.08	-627,750	-0.07	-81,577	13.00
雜項設備	3,962,092	0.46	3,901,306	0.46	60,786	1.56
雜項設備	9,067,662	1.06	8,178,837	0.97	888,825	10.87
累計折舊-雜項設備	-5,105,570	-0.60	-4,277,531	-0.50	-828,039	19.36
其他資產	840,923,725	98.02	832,303,602	98.25	8,620,123	1.04
什項資產	840,923,725	98.02	832,303,602	98.25	8,620,123	1.04
暫付及待結轉帳項	12,000	0.00	210,148	0.02	-198,148	-94.29
代管資產	840,911,725	98.02	832,093,454	98.22	8,818,271	1.06
代管資產-土地	782,115,712	91.16	771,640,948	91.09	10,474,764	1.36
代管資產-房屋及建築	57,221,477	6.67	58,924,762	6.96	-1,703,285	-2.89
代管資產-機械及設備	39,175	0.00	38,952	0.00	223	0.57
合 計	857,940,194	100.00	847,142,042	100.00	10,798,152	1.27

信託代理與保證資產 52,250

保管品 52,250

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。

新北市鶯歌區昌福國民小學

表

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	845,927,540	98.60	836,518,413	98.75	9,409,127	1.12
流動負債	3,684,431	0.43	3,831,870	0.45	-147,439	-3.85
應付款項	3,684,431	0.43	3,831,870	0.45	-147,439	-3.85
應付代收款	3,684,431	0.43	3,831,870	0.45	-147,439	-3.85
應付代收款	3,684,431	0.43	3,831,870	0.45	-147,439	-3.85
其他負債	842,243,109	98.17	832,686,543	98.29	9,556,566	1.15
什項負債	842,243,109	98.17	832,686,543	98.29	9,556,566	1.15
存入保證金	638,384	0.07	593,089	0.07	45,295	7.64
存入保證金	638,384	0.07	593,089	0.07	45,295	7.64
應付代管資產	840,911,725	98.02	832,093,454	98.22	8,818,271	1.06
應付代管資產	840,911,725	98.02	832,093,454	98.22	8,818,271	1.06
暫收及待結轉帳項	693,000	0.08	0	0.00	693,000	0.00
暫收及待結轉帳項	693,000	0.08	0	0.00	693,000	0.00
<b>淨資產</b>	12,012,654	1.40	10,623,629	1.25	1,389,025	13.07
淨資產	12,012,654	1.40	10,623,629	1.25	1,389,025	13.07
淨資產	12,012,654	1.40	10,623,629	1.25	1,389,025	13.07
累積餘額	12,012,654	1.40	10,623,629	1.25	1,389,025	13.07
<b>合 計</b>	<b>857,940,194</b>	<b>100.00</b>	<b>847,142,042</b>	<b>100.00</b>	<b>10,798,152</b>	<b>1.27</b>

信託代理與保證負債 52,250

應付保管品 52,250

註：

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	%
代管資產-交通及運輸設備	7,548	0.00	8,909	0.00	-1,361	-15.28
代管資產-什項設備	55,517	0.01	56,759	0.01	-1,242	-2.19
代管資產-土地改良物	1,472,296	0.17	1,423,124	0.17	49,172	3.46
合 計	857,940,194	100.00	847,142,042	100.00	10,798,152	1.27

信託代理與保證資產 52,250  
 保管品 52,250

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。

新北市鶯歌區昌福國民小學

表

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	857,940,194	100.00	847,142,042	100.00	10,798,152	1.27

信託代理與保證負債 52,250  
 應付保管品 52,250

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)	1,389,025
8002 調整非現金項目	-1,046,803
81 業務活動之淨現金流入(流出)	342,222
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	1,140,812
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,508,056
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-367,244
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,198,015
8404 減少短期債務及其他負債	-459,720
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	738,295
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	713,273
87 期初現金及約當現金	6,327,521
88 期末現金及約當現金	7,040,794

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科目，與預算編列基礎不同。