

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		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	111,383,200	100.00	109,168,798	100.00	-2,214,402	-1.99	81,891,833	100.00
41 徵收及依法分配收入			83,000	0.08	83,000		15,025	0.02
415 違規罰款收入			83,000	0.08	83,000		15,025	0.02
43 勞務收入	2,686,000	2.41	2,588,680	2.37	-97,320	-3.62	2,560,338	3.25
431 服務收入	2,686,000	2.41	2,588,680	2.37	-97,320	-3.62	2,560,338	3.25
45 財產收入	187,000	0.17	175,921	0.16	-11,079	-5.92	180,504	0.22
453 權利金收入	175,000	0.16	172,500	0.16	-2,500	-1.43	170,000	0.21
454 利息收入	12,000	0.01	3,421	0.00	-8,579	-71.49	10,504	0.01
46 政府撥入收入	107,076,200	96.13	104,606,394	95.82	-2,469,806	-2.31	77,607,955	94.77
462 縣（市）庫撥款收入	107,076,200	96.13	104,606,394	95.82	-2,469,806	-2.31	73,888,884	90.23
46Y 政府其他撥入收入							3,719,071	4.54
4S 教學收入	1,422,000	1.28	1,593,213	1.46	171,213	12.04	1,375,251	1.68
4S1 學雜費收入	1,422,000	1.28	1,593,213	1.46	171,213	12.04	1,375,251	1.68
4Y 其他收入	12,000	0.01	121,590	0.11	109,590	913.25	52,760	0.06
4YY 雜項收入	12,000	0.01	121,590	0.11	109,590	913.25	52,760	0.06
5 基金用途	111,333,200	100.00	107,908,882	100.00	-3,424,318	-3.08	80,339,763	100.00
53 國民教育計畫	111,083,200	99.78	107,664,758	99.77	-3,418,442	-3.08	80,108,104	99.71
5M 建築及設備計畫	250,000	0.22	244,124	0.23	-5,876	-2.35	231,659	0.29
購建固定資產	250,000	0.22	244,124	0.23	-5,876	-2.35	231,659	0.29
本期賸餘（短絀）	50,000		1,259,916		1,209,916	2,419.83	1,552,070	
期初基金餘額	2,667,222		4,608,292		1,941,070	72.77	3,056,222	
期末基金餘額	2,717,222		5,868,208		3,150,986	115.96	4,508,292	

填表說明：建築及設備計畫可用預算數250,000元，係本年度法定預算數。

新北市三重區三光國民小學  
 新北市地方教育發展基金  
 平衡表

中華民國102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	435,380,449	100.00	460,033,124	100.00	-24,652,675	-5.36
11	流動資產	11,841,955	2.72	10,716,722	2.33	1,125,233	10.50
111	現金	11,694,955	2.69	10,716,722	2.33	978,233	9.13
1112	銀行存款	11,694,955	2.69	10,716,722	2.33	978,233	9.13
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	5,794,708	1.33	4,706,042	1.02	1,088,666	23.13
1112-2	銀行存款-保管金專戶	5,900,185	1.36	5,997,240	1.30	-97,055	-1.62
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	62	0.00	13,440	0.00	-13,378	-99.54
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
113	應收款項	73,500	0.02	0	0.00	73,500	0.00
1138	應收收益	73,500	0.02	0	0.00	73,500	0.00
115	預付款項	73,500	0.02	0	0.00	73,500	0.00
1154	預付費用	73,500	0.02	0	0.00	73,500	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	1,640	0.00	-1,640	-100.00
124	準備金	0	0.00	1,640	0.00	-1,640	-100.00
1241	退休及離職準備金	0	0.00	1,640	0.00	-1,640	-100.00
13	其他資產	423,538,494	97.28	449,314,762	97.67	-25,776,268	-5.74
131	什項資產	423,538,494	97.28	449,314,762	97.67	-25,776,268	-5.74
1315	暫付及待結轉帳項	4,800	0.00	0	0.00	4,800	0.00
1316	代管資產	423,533,694	97.28	449,314,762	97.67	-25,781,068	-5.74
1316-1	代管資產-土地	246,155,273	56.54	271,657,610	59.05	-25,502,337	-9.39
1316-2	代管資產-房屋及建築	157,860,342	36.26	157,872,300	34.32	-11,958	-0.01
1316-3	代管資產-機械及設備	4,627,516	1.06	4,851,817	1.05	-224,301	-4.62
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	834,595	0.19	834,595	0.18	0	0.00
1316-5	代管資產-什項設備	9,649,304	2.22	9,691,776	2.11	-42,472	-0.44
1316-8	代管資產-土地改良物	4,406,664	1.01	4,406,664	0.96	0	0.00
	資產合計	435,380,449	100.00	460,033,124	100.00	-24,652,675	-5.36
2	負債	429,512,241	98.65	455,424,832	99.00	-25,912,591	-5.69
21	流動負債	5,694,033	1.31	5,695,340	1.24	-1,307	-0.02
212	應付款項	5,694,033	1.31	5,695,340	1.24	-1,307	-0.02
2123	應付代收款	5,620,533	1.29	5,695,340	1.24	-74,807	-1.31
2125	應付費用	73,500	0.02	0	0.00	73,500	0.00
22	其他負債	423,818,208	97.34	449,729,492	97.76	-25,911,284	-5.76
221	什項負債	423,818,208	97.34	449,729,492	97.76	-25,911,284	-5.76
2211	存入保證金	284,514	0.07	315,340	0.07	-30,826	-9.78

信託代理與保證資產	41,555	信託代理與保證負債	41,555
保管品	41,555	應付保管品	41,555

註：

新北市三重區三光國民小學  
 新北市地方教育發展基金  
平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2213	應付退休及離職金	0	0.00	1,640	0.00	-1,640	-100.00
2214	應付代管資產	423,533,694	97.28	449,314,762	97.67	-25,781,068	-5.74
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	97,750	0.02	-97,750	-100.00
3	基金餘額	5,868,208	1.35	4,608,292	1.00	1,259,916	27.34
31	基金餘額	5,868,208	1.35	4,608,292	1.00	1,259,916	27.34
311	基金餘額	5,868,208	1.35	4,608,292	1.00	1,259,916	27.34
3111	累積餘額	5,868,208	1.35	4,608,292	1.00	1,259,916	27.34
	負債及基金餘額合計	435,380,449	100.00	460,033,124	100.00	-24,652,675	-5.36

信託代理與保證資產  
 保管品

41,555  
 41,555

信託代理與保證負債  
 應付保管品

41,555  
 41,555

註：

新北市三重區三光國民小學  
 新北市地方教育發展基金—新北市三重區三光國民小學  
現金流量表

中華民國102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)	50,000	1,259,916	1,209,916	2,419.83
812 調整非現金項目		-148,307	-148,307	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	50,000	1,111,609	1,061,609	2,123.22
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-4,800	-4,800	
82D 減少短期債務及其他負債		-128,576	-128,576	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-133,376	-133,376	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	50,000	978,233	928,233	1,856.47
84 期初現金及約當現金	9,116,099	10,716,722	1,600,623	17.56
85 期末現金及約當現金	9,166,099	11,694,955	2,528,856	27.59