

新北市地方教育發展基金—新北市三重區三光國民小學

**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	89,533,000	100.00	91,237,924	100.00	1,704,924	1.90	92,400,173	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	2,000	0.00
415 違規罰款收入							2,000	0.00
43 勞務收入	2,400,000	2.68	2,377,390	2.61	-22,610	-0.94	2,379,346	2.58
431 服務收入	2,400,000	2.68	2,377,390	2.61	-22,610	-0.94	2,379,346	2.58
45 財產收入	1,000	0.00	10,995	0.01	9,995	999.50	11,539	0.01
453 權利金收入			10,000	0.01	10,000	0.00	10,000	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	995	0.00	-5	-0.50	1,539	0.00
46 政府撥入收入	85,125,000	95.08	86,789,829	95.12	1,664,829	1.96	87,930,088	95.16
462 公庫撥款收入	85,125,000	95.08	86,789,829	95.12	1,664,829	1.96	87,930,088	95.16
4S 教學收入	2,000,000	2.23	2,026,700	2.22	26,700	1.34	2,074,200	2.24
4S1 學雜費收入	2,000,000	2.23	2,026,700	2.22	26,700	1.34	2,074,200	2.24
4Y 其他收入	7,000	0.01	33,010	0.04	26,010	371.57	3,000	0.00
4YY 雜項收入	7,000	0.01	33,010	0.04	26,010	371.57	3,000	0.00
5 基金用途	91,533,000	102.23	93,959,990	102.98	2,426,990	2.65	93,821,925	101.54
53 國民教育計畫	89,963,000	100.48	91,553,010	100.35	1,590,010	1.77	92,783,029	100.41
5M 建築及設備計畫	1,570,000	1.75	2,406,980	2.64	836,980	53.31	1,038,896	1.12
購建固定資產	1,570,000	1.75	2,406,980	2.64	836,980	53.31	1,038,896	1.12
本期賸餘(短絀)	-2,000,000		-2,722,066		-722,066	36.10	-1,421,752	
期初基金餘額	4,202,264		6,580,512		2,378,248	56.59	8,002,264	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,202,264		3,858,446		1,656,182	75.20	6,580,512	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市三重區三光國民小學  
平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>	2,266,074,801	100.00	2,157,387,771	100.00	108,687,030	5.04	<b>負債</b>	2,254,304,471	99.48	2,143,273,949	99.35	111,030,522	5.18
流動資產	12,124,867	0.54	12,492,560	0.58	-367,693	-2.94	流動負債	6,911,542	0.31	5,545,406	0.26	1,366,136	24.64
現金	11,768,867	0.52	12,492,560	0.58	-723,693	-5.79	應付款項	6,911,542	0.31	5,545,406	0.26	1,366,136	24.64
銀行存款	11,768,867	0.52	12,492,560	0.58	-723,693	-5.79	應付代收款	6,911,542	0.31	5,545,406	0.26	1,366,136	24.64
預付款項	356,000	0.02	0	0.00	356,000	0.00	其他負債	2,247,392,929	99.18	2,137,728,543	99.09	109,664,386	5.13
預付費用	356,000	0.02	0	0.00	356,000	0.00	什項負債	2,247,392,929	99.18	2,137,728,543	99.09	109,664,386	5.13
固定資產	7,911,884	0.35	7,533,310	0.35	378,574	5.03	存入保證金	520,258	0.02	366,642	0.02	153,616	41.90
土地改良物	265,525	0.01	379,444	0.02	-113,919	-30.02	應付代管資產	2,245,931,671	99.11	2,137,361,901	99.07	108,569,770	5.08
土地改良物	920,559	0.04	920,559	0.04	0	0.00	暫收及待結轉帳項	941,000	0.04	0	0.00	941,000	0.00
累計折舊-土地改良物	-655,034	-0.03	-541,115	-0.03	-113,919	21.05	<b>淨資產</b>	11,770,330	0.52	14,113,822	0.65	-2,343,492	-16.60
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00	淨資產	11,770,330	0.52	14,113,822	0.65	-2,343,492	-16.60
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00	淨資產	11,770,330	0.52	14,113,822	0.65	-2,343,492	-16.60
機械及設備	3,087,667	0.14	2,676,513	0.12	411,154	15.36	累積餘額	11,770,330	0.52	14,113,822	0.65	-2,343,492	-16.60
機械及設備	8,569,046	0.38	7,230,011	0.34	1,339,035	18.52							
累計折舊-機械及設備	-5,481,379	-0.24	-4,553,498	-0.21	-927,881	20.38							
交通及運輸設備	389,438	0.02	254,504	0.01	134,934	53.02							
交通及運輸設備	765,180	0.03	554,180	0.03	211,000	38.07							
累計折舊-交通及運輸設備	-375,742	-0.02	-299,676	-0.01	-76,066	25.38							
雜項設備	4,169,254	0.18	4,222,849	0.20	-53,595	-1.27							
雜項設備	10,519,707	0.46	9,483,508	0.44	1,036,199	10.93							
累計折舊-雜項設備	-6,350,453	-0.28	-5,260,659	-0.24	-1,089,794	20.72							
其他資產	2,246,038,050	99.12	2,137,361,901	99.07	108,676,149	5.08							
什項資產	2,246,038,050	99.12	2,137,361,901	99.07	108,676,149	5.08							
暫付及待結轉帳項	106,379	0.00	0	0.00	106,379	0.00							
代管資產	2,245,931,671	99.11	2,137,361,901	99.07	108,569,770	5.08							
合計：	2,266,074,801	100.00	2,157,387,771	100.00	108,687,030	5.04	合計：	2,266,074,801	100.00	2,157,387,771	100.00	108,687,030	5.04

信託代理與保證資產 21,879

信託代理與保證負債 21,879

保管品 21,879

應付保管品 21,879

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)	-2,343,492
8002 調整非現金項目	3,038,542
800202 折舊、折耗及攤銷	2,305,586
800203 處理資產損失(利益)	-963,698
800204 其他	686,518
800205 流動資產淨減(淨增)	-356,000
800206 流動負債淨增(淨減)	1,366,136
81 業務活動之淨現金流入(流出)	695,050
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	268,957
820404 減少其他資產	268,957
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,782,316
820901 增加固定資產	-2,406,980
820904 增加其他資產	-375,336
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,513,359
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,413,963
840102 增加其他負債	1,413,963
8404 減少短期債務及其他負債	-319,347
840402 減少其他負債	-319,347
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,094,616
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-723,693
87 期初現金及約當現金	12,492,560
88 期末現金及約當現金	11,768,867

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。