

新北市瑞芳區瑞柑國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
 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	18,135,200	100.00	20,437,380	100.00	2,302,180	12.69	19,356,295	
41 徵收及依法分配收入			14,000	0.07	14,000	0.00	980	
415 違規罰款收入			14,000	0.07	14,000	0.00	980	
43 勞務收入	38,000	0.21	16,210	0.08	-21,790	-57.34	49,050	
431 服務收入	38,000	0.21	16,210	0.08	-21,790	-57.34	49,050	
45 財產收入	24,000	0.13	18,443	0.09	-5,557	-23.15	24,645	
454 利息收入	10,000	0.06	1,643	0.01	-8,357	-83.57	11,445	
45Y 其他財產收入	14,000	0.08	16,800	0.08	2,800	20.00	13,200	
46 政府撥入收入	18,066,200	99.62	20,324,573	99.45	2,258,373	12.50	19,251,095	
462 縣（市）庫撥款收入	18,066,200	99.62	20,324,573	99.45	2,258,373	12.50	18,486,862	
46Y 政府其他撥入收入							764,233	
4S 教學收入			58,000	0.28	58,000	0.00		
4S1 學雜費收入			58,000	0.28	58,000	0.00		
4Y 其他收入	7,000	0.04	6,154	0.03	-846	-12.09	30,525	
4YY 雜項收入	7,000	0.04	6,154	0.03	-846	-12.09	30,525	
5 基金用途	18,122,200	99.93	19,573,288	95.77	1,451,088	8.01	18,528,708	
53 國民教育計畫	18,022,200	99.38	18,991,731	92.93	969,531	5.38	18,428,708	
5M 建築及設備計畫	100,000	0.55	581,557	2.85	481,557	481.56	100,000	
購建固定資產	100,000	0.55	581,557	2.85	481,557	481.56	100,000	
本期賸餘（短絀）	13,000		864,092		851,092	6,546.86		
期初基金餘額	162,431		990,018		827,587	509.50	990,018	
解繳公庫								
期末基金餘額	175,431		1,854,110		1,678,679	956.89	990,018	

填表說明：建築及設備計畫可用預算數585,657元，包含本年度預算100,000元、本年度奉准先行辦理數485,657元。

新北市瑞芳區瑞柑國民小學
 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(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	資 產	27,802,840	100.00	23,569,727	100.00	4,233,113	17.96
11	流動資產	3,771,109	13.56	2,230,240	9.46	1,540,869	69.09
111	現金	3,704,471	13.32	2,230,240	9.46	1,474,231	66.10
1112	銀行存款	3,704,471	13.32	2,230,240	9.46	1,474,231	66.10
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	1,820,791	6.55	1,011,167	4.29	809,624	80.07
1112-2	銀行存款-保管金專戶	1,883,680	6.78	1,219,073	5.17	664,607	54.52
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	33,319	0.12	0	0.00	33,319	0.00
1138	應收收益	33,319	0.12	0	0.00	33,319	0.00
115	預付款項	33,319	0.12	0	0.00	33,319	0.00
1154	預付費用	33,319	0.12	0	0.00	33,319	0.00
13	其他資產	24,031,731	86.44	21,339,487	90.54	2,692,244	12.62
131	什項資產	24,031,731	86.44	21,339,487	90.54	2,692,244	12.62
1316	代管資產	24,031,731	86.44	21,339,487	90.54	2,692,244	12.62
1316-1	代管資產-土地	4,239,310	15.25	4,015,960	17.04	223,350	5.56
1316-2	代管資產-房屋及建築	12,895,157	46.38	10,426,263	44.24	2,468,894	23.68
1316-3	代管資產-機械及設備	2,132,811	7.67	2,132,811	9.05	0	0.00
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	494,456	1.78	494,456	2.10	0	0.00
1316-5	代管資產-什項設備	1,842,780	6.63	1,842,780	7.82	0	0.00
1316-8	代管資產-土地改良物	2,427,217	8.73	2,427,217	10.30	0	0.00
	資 產 合 計	27,802,840	100.00	23,569,727	100.00	4,233,113	17.96
2	負 債	25,948,730	93.33	22,579,709	95.80	3,369,021	14.92
21	流動負債	1,267,977	4.56	891,736	3.78	376,241	42.19
212	應付款項	1,267,977	4.56	891,736	3.78	376,241	42.19
2123	應付代收款	1,234,658	4.44	891,736	3.78	342,922	38.46
2125	應付費用	33,319	0.12	0	0.00	33,319	0.00
22	其他負債	24,680,753	88.77	21,687,973	92.02	2,992,780	13.80
221	什項負債	24,680,753	88.77	21,687,973	92.02	2,992,780	13.80
2211	存入保證金	649,022	2.33	327,337	1.39	321,685	98.27
2214	應付代管資產	24,031,731	86.44	21,339,487	90.54	2,692,244	12.62
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	21,149	0.09	-21,149	-100.00

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債 0

保管品 0 應付保管品 0

註：

新北市瑞芳區瑞柑國民小學
 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 (-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
3	基金餘額	1,854,110	6.67	990,018	4.20	864,092	87.28
31	基金餘額	1,854,110	6.67	990,018	4.20	864,092	87.28
311	基金餘額	1,854,110	6.67	990,018	4.20	864,092	87.28
3111	累積餘額	1,854,110	6.67	990,018	4.20	864,092	87.28
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	27,802,840	100.00	23,569,727	100.00	4,233,113	17.96

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

0

註：

新北市瑞芳區瑞柑國民小學
 新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區瑞柑國民小學

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)	13,000	864,092	851,092	6,546.86
812 調整非現金項目		309,603	309,603	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	13,000	1,173,695	1,160,695	8,928.42
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		321,685	321,685	
82D 減少短期債務及其他負債		-21,149	-21,149	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		300,536	300,536	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	13,000	1,474,231	1,461,231	11,240.24
84 期初現金及約當現金	974,129	2,230,240	1,256,111	128.95
85 期末現金及約當現金	987,129	3,704,471	2,717,342	275.28