

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區瑞柑國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 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	23,290,000	100.00	26,961,765	100.00	3,671,765	15.77	25,094,746	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	24,440	0.10
415 違規罰款收入							24,440	0.10
43 勞務收入			3,600	0.01	3,600	0.00	3,600	0.01
431 服務收入			3,600	0.01	3,600	0.00	3,600	0.01
45 財產收入	1,000	0.00	1,164	0.00	164	16.40	149	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	1,164	0.00	164	16.40	149	0.00
46 政府撥入收入	22,994,000	98.73	26,593,794	98.64	3,599,794	15.66	24,651,220	98.23
462 公庫撥款收入	22,994,000	98.73	26,593,794	98.64	3,599,794	15.66	24,651,220	98.23
4S 教學收入	280,000	1.20	331,600	1.23	51,600	18.43	379,200	1.51
4S1 學雜費收入	280,000	1.20	331,600	1.23	51,600	18.43	379,200	1.51
4Y 其他收入	15,000	0.06	31,607	0.12	16,607	110.71	36,137	0.14
4YY 雜項收入	15,000	0.06	31,607	0.12	16,607	110.71	36,137	0.14
5 基金用途	23,290,000	100.00	26,464,937	98.16	3,174,937	13.63	25,240,278	100.58
53 國民教育計畫	23,190,000	99.57	26,364,937	97.79	3,174,937	13.69	25,145,778	100.20
5M 建築及設備計畫	100,000	0.43	100,000	0.37		0.00	94,500	0.38
購建固定資產	100,000	0.43	100,000	0.37			94,500	0.38
本期賸餘（短絀）			496,828		496,828	0.00	-145,532	
期初基金餘額	830,742		685,210		-145,532	-17.52	830,742	
解繳公庫								
期末基金餘額	830,742		1,182,038		351,296	42.29	685,210	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區瑞柑國民小學
平衡表
中華民國111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	%
資 產	37,372,376	100.00	34,469,842	100.00	2,902,534	8.42	負 債	33,421,544	89.43	31,680,277	91.91	1,741,267	5.50
流動資產	5,620,612	15.04	3,348,031	9.71	2,272,581	67.88	流動負債	4,122,215	11.03	2,161,636	6.27	1,960,579	90.70
現金	5,620,612	15.04	3,264,031	9.47	2,356,581	72.20	應付款項	4,122,215	11.03	2,161,636	6.27	1,960,579	90.70
銀行存款	5,620,612	15.04	3,264,031	9.47	2,356,581	72.20	應付代收款	4,122,215	11.03	2,161,636	6.27	1,960,579	90.70
預付款項	0	0.00	84,000	0.24	-84,000	-100.00	其他負債	29,299,329	78.40	29,518,641	85.64	-219,312	-0.74
預付費用	0	0.00	84,000	0.24	-84,000	-100.00	什項負債	29,299,329	78.40	29,518,641	85.64	-219,312	-0.74
固定資產	2,768,794	7.41	2,104,355	6.10	664,439	31.57	存入保證金	332,185	0.89	162,185	0.47	170,000	104.82
機械及設備	1,090,891	2.92	1,539,245	4.47	-448,354	-29.13	應付代管資產	28,967,144	77.51	29,017,456	84.18	-50,312	-0.17
機械及設備	4,214,783	11.28	4,074,103	11.82	140,680	3.45	暫收及待結轉帳項	0	0.00	339,000	0.98	-339,000	-100.00
累計折舊-機械及設備	-3,123,892	-8.36	-2,534,858	-7.35	-589,034	23.24	淨資產	3,950,832	10.57	2,789,565	8.09	1,161,267	41.63
交通及運輸設備	14,422	0.04	8,146	0.02	6,276	77.04	淨資產	3,950,832	10.57	2,789,565	8.09	1,161,267	41.63
交通及運輸設備	262,480	0.70	249,480	0.72	13,000	5.21	淨資產	3,950,832	10.57	2,789,565	8.09	1,161,267	41.63
累計折舊-交通及運輸設備	-248,058	-0.66	-241,334	-0.70	-6,724	2.79	累積餘額	3,950,832	10.57	2,789,565	8.09	1,161,267	41.63
雜項設備	1,663,481	4.45	556,964	1.62	1,106,517	198.67							
雜項設備	4,530,234	12.12	3,170,106	9.20	1,360,128	42.90							
累計折舊-雜項設備	-2,866,753	-7.67	-2,613,142	-7.58	-253,611	9.71							
其他資產	28,982,970	77.55	29,017,456	84.18	-34,486	-0.12							
什項資產	28,982,970	77.55	29,017,456	84.18	-34,486	-0.12							
暫付及待結轉帳項	15,826	0.04	0	0.00	15,826	0.00							
代管資產	28,967,144	77.51	29,017,456	84.18	-50,312	-0.17							
合計：	37,372,376	100.00	34,469,842	100.00	2,902,534	8.42	合計：	37,372,376	100.00	34,469,842	100.00	2,902,534	8.42

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

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111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)	1,161,267
8002 調整非現金項目	1,480,140
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,641,407
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	58,930
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-174,756
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-115,826
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	170,000
8404 減少短期債務及其他負債	-339,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-169,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,356,581
87 期初現金及約當現金	3,264,031
88 期末現金及約當現金	5,620,612

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。