

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 108 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	20,195,000	100.00	23,069,200	100.00	2,874,200	14.23	21,116,907	
41 徵收及依法分配收入			99,206	0.43	99,206	0.00	27,419	
415 違規罰款收入			99,206	0.43	99,206	0.00	27,419	
43 勞務收入	2,000	0.01	6,000	0.03	4,000	200.00	5,000	
431 服務收入	2,000	0.01	6,000	0.03	4,000	200.00	5,000	
45 財產收入	2,000	0.01	702	0.00	-1,298	-64.90	3,343	
451 財產處分收入							2,550	
454 利息收入	2,000	0.01	702	0.00	-1,298	-64.90	793	
46 政府撥入收入	19,938,000	98.73	22,536,688	97.69	2,598,688	13.03	20,670,448	
462 公庫撥款收入	19,938,000	98.73	22,536,688	97.69	2,598,688	13.03	20,670,448	
4S 教學收入	237,000	1.17	405,600	1.76	168,600	71.14	386,400	
4S1 學雜費收入	237,000	1.17	405,600	1.76	168,600	71.14	386,400	
4Y 其他收入	16,000	0.08	21,004	0.09	5,004	31.28	24,297	
4YY 雜項收入	16,000	0.08	21,004	0.09	5,004	31.28	24,297	
5 基金用途	20,195,000	100.00	22,476,069	97.43	2,281,069	11.30	21,213,635	
53 國民教育計畫	20,095,000	99.50	22,376,069	97.00	2,281,069	11.35	21,113,635	
5M 建築及設備計畫	100,000	0.50	100,000	0.43		0.00	100,000	
購建固定資產	100,000	0.50	100,000	0.43			100,000	
本期賸餘（短絀）			593,131		593,131	0.00		
期初基金餘額	597,573		500,845		-96,728	-16.19	500,845	
解繳公庫								
期末基金餘額	597,573		1,093,976		496,403	83.07	500,845	

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108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	32,263,601	100.00	14,415,589	100.00	17,848,012	123.81
11	流動資產	3,145,523	9.75	7,523,694	52.19	-4,378,171	-58.19
111	現金	3,145,523	9.75	7,523,694	52.19	-4,378,171	-58.19
1112	銀行存款	3,145,523	9.75	7,523,694	52.19	-4,378,171	-58.19
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	1,093,976	3.39	557,060	3.86	536,916	96.38
1112-2	銀行存款-保管金專戶	2,051,547	6.36	6,966,634	48.33	-4,915,087	-70.55
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	59,216	0.41	-59,216	-100.00
124	準備金	0	0.00	59,216	0.41	-59,216	-100.00
1241	退休及離職準備金	0	0.00	59,216	0.41	-59,216	-100.00
13	其他資產	29,118,078	90.25	6,832,679	47.40	22,285,399	326.16
131	什項資產	29,118,078	90.25	6,832,679	47.40	22,285,399	326.16
1316	代管資產	29,118,078	90.25	6,832,679	47.40	22,285,399	326.16
1316-1	代管資產-土地	27,468,420	85.14	5,132,710	35.61	22,335,710	435.16
1316-2	代管資產-房屋及建築	1,556,349	4.82	1,606,660	11.15	-50,311	-3.13
1316-3	代管資產-機械及設備	3,724	0.01	3,724	0.03	0	0.00
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	3,383	0.01	3,383	0.02	0	0.00
1316-5	代管資產-什項設備	61,929	0.19	61,929	0.43	0	0.00
1316-8	代管資產-土地改良物	24,273	0.08	24,273	0.17	0	0.00
	資 產 合 計	32,263,601	100.00	14,415,589	100.00	17,848,012	123.81
2	負 債	31,169,625	96.61	13,914,744	96.53	17,254,881	124.00
21	流動負債	1,592,005	4.93	6,489,838	45.02	-4,897,833	-75.47
212	應付款項	1,592,005	4.93	6,489,838	45.02	-4,897,833	-75.47
2123	應付代收款	1,592,005	4.93	6,489,838	45.02	-4,897,833	-75.47
22	其他負債	29,577,620	91.67	7,424,906	51.51	22,152,714	298.36
221	什項負債	29,577,620	91.67	7,424,906	51.51	22,152,714	298.36
2211	存入保證金	459,542	1.42	476,796	3.31	-17,254	-3.62
2213	應付退休及離職金	0	0.00	59,216	0.41	-59,216	-100.00
2214	應付代管資產	29,118,078	90.25	6,832,679	47.40	22,285,399	326.16
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	56,215	0.39	-56,215	-100.00
3	基金餘額	1,093,976	3.39	500,845	3.47	593,131	118.43
31	基金餘額	1,093,976	3.39	500,845	3.47	593,131	118.43
311	基金餘額	1,093,976	3.39	500,845	3.47	593,131	118.43
3111	累積餘額	1,093,976	3.39	500,845	3.47	593,131	118.43
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	32,263,601	100.00	14,415,589	100.00	17,848,012	123.81

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108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)		593,131	593,131	
812 調整非現金項目		-4,897,833	-4,897,833	
813 業務活動之淨現金流入(流出)		-4,304,702	-4,304,702	
82 其他活動之現金流量				
82D 減少短期債務及其他負債		-73,469	-73,469	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-73,469	-73,469	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)		-4,378,171	-4,378,171	
84 期初現金及約當現金	5,622,824	7,523,694	1,900,870	33.81
85 期末現金及約當現金	5,622,824	3,145,523	-2,477,301	-44.06