

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 107 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	19,200,000	100.00	21,116,907	100.00	1,916,907	9.98	18,714,849	
41 徵收及依法分配收入			27,419	0.13	27,419	0.00		
415 違規罰款收入			27,419	0.13	27,419	0.00		
43 勞務收入	2,000	0.01	5,000	0.02	3,000	150.00	4,060	
431 服務收入	2,000	0.01	5,000	0.02	3,000	150.00	4,060	
45 財產收入	16,000	0.08	3,343	0.02	-12,657	-79.11	33,730	
451 財產處分收入			2,550	0.01	2,550	0.00	1,120	
454 利息收入	2,000	0.01	793	0.00	-1,207	-60.35	1,110	
45Y 其他財產收入	14,000	0.07			-14,000	-100.00	31,500	
46 政府撥入收入	18,943,000	98.66	20,670,448	97.89	1,727,448	9.12	18,257,987	
462 公庫撥款收入	18,943,000	98.66	20,670,448	97.89	1,727,448	9.12	18,257,987	
4S 教學收入	237,000	1.23	386,400	1.83	149,400	63.04	415,433	
4S1 學雜費收入	237,000	1.23	386,400	1.83	149,400	63.04	415,433	
4Y 其他收入	2,000	0.01	24,297	0.12	22,297	1,114.85	3,639	
4YY 雜項收入	2,000	0.01	24,297	0.12	22,297	1,114.85	3,639	
5 基金用途	19,200,000	100.00	21,213,635	100.46	2,013,635	10.49	18,940,420	
53 國民教育計畫	19,100,000	99.48	21,113,635	99.98	2,013,635	10.54	18,840,420	
5M 建築及設備計畫	100,000	0.52	100,000	0.47		0.00	100,000	
購建固定資產	100,000	0.52	100,000	0.47			100,000	
本期賸餘（短絀）			-96,728		-96,728	0.00		
期初基金餘額	823,144		597,573		-225,571	-27.40	597,573	
解繳公庫								
期末基金餘額	823,144		500,845		-322,299	-39.15	597,573	

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107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	14,415,589	100.00	29,327,446	100.00	-14,911,857	-50.85
11	流動資產	7,523,694	52.19	5,622,824	19.17	1,900,870	33.81
111	現金	7,523,694	52.19	5,622,824	19.17	1,900,870	33.81
1112	銀行存款	7,523,694	52.19	5,622,824	19.17	1,900,870	33.81
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	557,060	3.86	645,292	2.20	-88,232	-13.67
1112-2	銀行存款-保管金專戶	6,966,634	48.33	4,977,532	16.97	1,989,102	39.96
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	59,216	0.41	8,717	0.03	50,499	579.32
124	準備金	59,216	0.41	8,717	0.03	50,499	579.32
1241	退休及離職準備金	59,216	0.41	8,717	0.03	50,499	579.32
13	其他資產	6,832,679	47.40	23,695,905	80.80	-16,863,226	-71.17
131	什項資產	6,832,679	47.40	23,695,905	80.80	-16,863,226	-71.17
1316	代管資產	6,832,679	47.40	23,695,905	80.80	-16,863,226	-71.17
1316-1	代管資產-土地	5,132,710	35.61	5,132,710	17.50	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築	1,606,660	11.15	12,895,157	43.97	-11,288,497	-87.54
1316-3	代管資產-機械及設備	3,724	0.03	1,659,981	5.66	-1,656,257	-99.78
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	3,383	0.02	338,060	1.15	-334,677	-99.00
1316-5	代管資產-什項設備	61,929	0.43	1,242,780	4.24	-1,180,851	-95.02
1316-8	代管資產-土地改良物	24,273	0.17	2,427,217	8.28	-2,402,944	-99.00
	資 產 合 計	14,415,589	100.00	29,327,446	100.00	-14,911,857	-50.85
2	負 債	13,914,744	96.53	28,729,873	97.96	-14,815,129	-51.57
21	流動負債	6,489,838	45.02	4,646,703	15.84	1,843,135	39.67
212	應付款項	6,489,838	45.02	4,646,703	15.84	1,843,135	39.67
2123	應付代收款	6,489,838	45.02	4,646,703	15.84	1,843,135	39.67
22	其他負債	7,424,906	51.51	24,083,170	82.12	-16,658,264	-69.17
221	什項負債	7,424,906	51.51	24,083,170	82.12	-16,658,264	-69.17
2211	存入保證金	476,796	3.31	330,829	1.13	145,967	44.12
2213	應付退休及離職金	59,216	0.41	8,717	0.03	50,499	579.32
2214	應付代管資產	6,832,679	47.40	23,695,905	80.80	-16,863,226	-71.17
2215	暫收及待結轉帳項	56,215	0.39	47,719	0.16	8,496	17.80
3	基金餘額	500,845	3.47	597,573	2.04	-96,728	-16.19
31	基金餘額	500,845	3.47	597,573	2.04	-96,728	-16.19
311	基金餘額	500,845	3.47	597,573	2.04	-96,728	-16.19
3111	累積餘額	500,845	3.47	597,573	2.04	-96,728	-16.19
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	14,415,589	100.00	29,327,446	100.00	-14,911,857	-50.85

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107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—)		-96,728	-96,728	
812 調整非現金項目		1,990,345	1,990,345	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)		1,893,617	1,893,617	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		8,496	8,496	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,243	-1,243	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		7,253	7,253	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		1,900,870	1,900,870	
84 期初現金及約當現金	2,962,130	5,622,824	2,660,694	89.82
85 期末現金及約當現金	2,962,130	7,523,694	4,561,564	154.00