

新北市蘆洲區蘆洲國民小學
 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 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	221,214,000	100.00	235,367,106	100.00	14,153,106	6.40	230,721,415	100.00
41 徵收及依法分配收入	20,000	0.01	555,995	0.24	535,995	2,679.98	36,617	0.02
415 違規罰款收入	20,000	0.01	555,995	0.24	535,995	2,679.98	36,617	0.02
43 勞務收入	173,000	0.08	472,936	0.20	299,936	173.37	217,270	0.09
431 服務收入	173,000	0.08	472,936	0.20	299,936	173.37	217,270	0.09
45 財產收入	325,000	0.15	22,531	0.01	-302,469	-93.07	41,847	0.02
451 財產處分收入	5,000	0.00	9,680	0.00	4,680	93.60	25,981	0.01
453 權利金收入	300,000	0.14			-300,000	-100.00		
454 利息收入	12,000	0.01	12,851	0.01	851	7.09	7,466	0.00
45Y 其他財產收入	8,000	0.00			-8,000	-100.00	8,400	0.00
46 政府撥入收入	218,572,000	98.81	231,761,901	98.47	13,189,901	6.03	228,103,719	98.87
462 公庫撥款收入	218,572,000	98.81	231,761,901	98.47	13,189,901	6.03	228,103,719	98.87
4S 教學收入	2,100,000	0.95	2,081,126	0.88	-18,874	-0.90	2,004,854	0.87
4S1 學雜費收入	2,100,000	0.95	2,081,126	0.88	-18,874	-0.90	2,004,854	0.87
4Y 其他收入	24,000	0.01	472,617	0.20	448,617	1,869.24	317,108	0.14
4YY 雜項收入	24,000	0.01	472,617	0.20	448,617	1,869.24	317,108	0.14
5 基金用途	222,214,000	100.00	235,717,655	100.00	13,503,655	6.08	230,285,745	100.00
53 國民教育計畫	221,730,000	99.78	235,384,195	99.86	13,654,195	6.16	229,750,155	99.77
5M 建築及設備計畫	484,000	0.22	333,460	0.14	-150,540	-31.10	535,590	0.23
購建固定資產	484,000	0.22	288,460	0.12	-195,540	-40.40	490,590	0.21
其他			45,000	0.02	45,000	0.00	45,000	0.02
本期賸餘（短絀）	-1,000,000		-350,549		649,451	-64.95	435,670	
期初基金餘額	2,484,000		4,119,398		1,635,398	65.84	3,683,728	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,484,000		3,768,849		2,284,849	153.97	4,119,398	

填表說明：

新北市地方教育發展基金

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(短絀一)	-1,000,000	-350,549	649,451	-64.95
812 調整非現金項目		13,816,136	13,816,136	
8124 流動負債淨增(淨減一)		13,816,136	13,816,136	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,000,000	13,465,587	14,465,587	-1,446.56
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		6,831,974	6,831,974	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		6,831,974	6,831,974	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,000,000	20,297,561	21,297,561	-2,129.76
84 期初現金及約當現金	16,696,883	21,652,142	4,955,259	29.68
85 期末現金及約當現金	15,696,883	41,949,703	26,252,820	167.25

新北市地方教育發展基金
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	859,031,221	100.00	948,825,995	100.00	-89,794,774	-9.46
11	流動資產	41,949,703	4.88	21,652,142	2.28	20,297,561	93.74
111	現金	41,949,703	4.88	21,652,142	2.28	20,297,561	93.74
1112	銀行存款	41,949,703	4.88	21,652,142	2.28	20,297,561	93.74
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	4,053,553	0.47	4,206,877	0.44	-153,324	-3.64
1112-2	銀行存款-保管金專戶	37,896,097	4.41	17,445,212	1.84	20,450,885	117.23
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	53	0.00	53	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	81,660	0.01	-81,660	-100.00
124	準備金	0	0.00	81,660	0.01	-81,660	-100.00
1241	退休及離職準備金	0	0.00	81,660	0.01	-81,660	-100.00
13	其他資產	817,081,518	95.12	927,092,193	97.71	-110,010,675	-11.87
131	什項資產	817,081,518	95.12	927,092,193	97.71	-110,010,675	-11.87
1316	代管資產	817,081,518	95.12	927,092,193	97.71	-110,010,675	-11.87
1316-1	代管資產-土地	736,726,027	85.76	775,915,405	81.78	-39,189,378	-5.05
1316-2	代管資產-房屋及建築	80,143,097	9.33	138,371,715	14.58	-58,228,618	-42.08
1316-3	代管資產-機械及設備	111,199	0.01	6,510,850	0.69	-6,399,651	-98.29
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	2,709	0.00	297,873	0.03	-295,164	-99.09
1316-5	代管資產-什項設備	95,267	0.01	5,674,490	0.60	-5,579,223	-98.32
1316-8	代管資產-土地改良物	3,219	0.00	321,860	0.03	-318,641	-99.00
	資 產 合 計	859,031,221	100.00	948,825,995	100.00	-89,794,774	-9.46
2	負 債	855,262,372	99.56	944,706,597	99.57	-89,444,225	-9.47
21	流動負債	29,555,115	3.44	15,738,979	1.66	13,816,136	87.78
212	應付款項	29,555,115	3.44	15,738,979	1.66	13,816,136	87.78
2123	應付代收款	29,457,612	3.43	15,738,979	1.66	13,718,633	87.16
2125	應付費用	97,503	0.01	0	0.00	97,503	0.00
22	其他負債	825,707,257	96.12	928,967,618	97.91	-103,260,361	-11.12
221	什項負債	825,707,257	96.12	928,967,618	97.91	-103,260,361	-11.12
2211	存入保證金	8,438,538	0.98	1,706,286	0.18	6,732,252	394.56
2213	應付退休及離職金	0	0.00	81,660	0.01	-81,660	-100.00
2214	應付代管資產	817,081,518	95.12	927,092,193	97.71	-110,010,675	-11.87
2215	暫收及待結轉帳項	187,201	0.02	87,479	0.01	99,722	114.00
信託代理與保證資產		260,820		信託代理與保證負債		260,820	
保管品		194,370		應付保管品		194,370	
保證品		66,450		應付保證品		66,450	

註：

中華民國107年12月31日

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	3,768,849	0.44	4,119,398	0.43	-350,549	-8.51
31	基金餘額	3,768,849	0.44	4,119,398	0.43	-350,549	-8.51
311	基金餘額	3,768,849	0.44	4,119,398	0.43	-350,549	-8.51
3111	累積餘額	3,768,849	0.44	4,119,398	0.43	-350,549	-8.51
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	859,031,221	100.00	948,825,995	100.00	-89,794,774	-9.46

260,820

194,370

66,450