

新北市地方教育發展基金—新北市五股區德音國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 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	131,161,000	100.00	133,655,063	100.00	2,494,063	1.90	134,777,307	100.00
41 徵收及依法分配收入			263,560	0.20	263,560		10,000	0.01
415 違規罰款收入			263,560	0.20	263,560		10,000	0.01
43 勞務收入	307,000	0.23	400,715	0.30	93,715	30.53	622,365	0.46
431 服務收入	307,000	0.23	400,715	0.30	93,715	30.53	622,365	0.46
45 財產收入	576,000	0.44	481,128	0.36	-94,872	-16.47	553,752	0.41
451 財產處分收入	3,000	0.00			-3,000	-100.00	5,760	0.00
453 權利金收入	550,000	0.42	460,000	0.34	-90,000	-16.36	530,000	0.39
454 利息收入	23,000	0.02	12,428	0.01	-10,572	-45.97	11,992	0.01
45Y 其他財產收入			8,700	0.01	8,700		6,000	0.00
46 政府撥入收入	129,705,000	98.89	131,567,368	98.44	1,862,368	1.44	132,660,483	98.43
462 公庫撥款收入	129,705,000	98.89	131,567,368	98.44	1,862,368	1.44	132,617,013	98.40
46Y 政府其他撥入收入							43,470	0.03
4S 教學收入	493,000	0.38	850,000	0.64	357,000	72.41	833,200	0.62
4S1 學雜費收入	493,000	0.38	850,000	0.64	357,000	72.41	833,200	0.62
4Y 其他收入	80,000	0.06	92,292	0.07	12,292	15.37	97,507	0.07
4YY 雜項收入	80,000	0.06	92,292	0.07	12,292	15.37	97,507	0.07
5 基金用途	131,161,000	100.00	134,553,716	100.00	3,392,716	2.59	135,156,853	100.00
53 國民教育計畫	130,885,000	99.79	134,277,959	99.80	3,392,959	2.59	134,728,433	99.68
5M 建築及設備計畫	276,000	0.21	275,757	0.20	-243	-0.09	428,420	0.32
購建固定資產	276,000	0.21	275,757	0.20	-243	-0.09	428,420	0.32
本期賸餘 (短絀-)			-898,653		-898,653		-379,546	
期初基金餘額	6,238,900		5,859,354		-379,546	-6.08	6,238,900	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,238,900		4,960,701		-1,278,199	-20.49	5,859,354	

填表說明：

新北市地方教育發展基金-新北市五股區德音國民小學

現金流量決算表

中華民國104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)		-898,653	-898,653	
812 調整非現金項目		-4,931,624	-4,931,624	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-189,996	-189,996	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-4,741,628	-4,741,628	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)		-5,830,277	-5,830,277	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		105,606	105,606	
82C 增加其他資產		-161,600	-161,600	
82D 減少短期債務及其他負債		-550,172	-550,172	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-606,166	-606,166	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)		-6,436,443	-6,436,443	
84 期初現金及約當現金	25,268,775	25,030,781	-237,994	-0.94
85 期末現金及約當現金	25,268,775	18,594,338	-6,674,437	-26.41

新北市地方教育發展基金 - 新北市五股區德音國民小學

平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科 名	目 稱	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
		金	%	金	%	金	%
1	資產						
11	流動資產	310,565,824	100.00	315,375,572	100.00	-4,809,748	-1.53
111	現金	18,784,334	6.05	25,030,781	7.94	-6,246,447	-24.96
1111	庫存現金	18,594,338	5.99	25,030,781	7.94	-6,436,443	-25.71
1112	銀行存款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	18,594,338	5.99	25,030,781	7.94	-6,436,443	-25.71
1112-2	銀行存款-保管金專戶	4,985,069	1.61	5,968,112	1.89	-983,043	-16.47
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	13,609,257	4.38	19,061,664	6.04	-5,452,407	-28.60
1113	零用及週轉金	12	0.00	1,005	0.00	-993	-98.81
1114	匯撥中現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113	應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1138	應收收益	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115	預付款項	189,996	0.06	0	0.00	189,996	0.00
1154	預付費用	189,996	0.06	0	0.00	189,996	0.00
13	其他資產	291,781,490	93.95	290,344,791	92.06	1,436,699	0.49
131	什項資產	291,781,490	93.95	290,344,791	92.06	1,436,699	0.49
1315	暫付及待結轉帳項	161,600	0.05	0	0.00	161,600	0.00
1316	代管資產	291,619,890	93.90	290,344,791	92.06	1,275,099	0.44
1316-1	代管資產-土地	192,616,294	62.02	192,616,294	61.08	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築	76,874,320	24.75	76,874,320	24.38	0	0.00
1316-3	代管資產-機械及設備	5,541,250	1.78	6,060,174	1.92	-518,924	-8.56
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	4,070,730	1.31	4,287,230	1.36	-216,500	-5.05
1316-5	代管資產-什項設備	5,766,117	1.86	6,183,425	1.96	-417,308	-6.75
1316-8	代管資產-土地改良物	6,751,179	2.17	4,323,348	1.37	2,427,831	56.16
	資產合計	310,565,824	100.00	315,375,572	100.00	-4,809,748	-1.53
2	負債	305,605,123	98.40	309,516,218	98.14	-3,911,095	-1.26
21	流動負債	12,806,899	4.12	17,548,527	5.56	-4,741,628	-27.02
212	應付款項	12,806,899	4.12	17,548,527	5.56	-4,741,628	-27.02
2123	應付代收款	12,806,899	4.12	17,548,527	5.56	-4,741,628	-27.02
2125	應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22	其他負債	292,798,224	94.28	291,967,691	92.58	830,533	0.28
221	什項負債	292,798,224	94.28	291,967,691	92.58	830,533	0.28
2211	存入保證金	963,970	0.31	1,514,142	0.48	-550,172	-36.34
2214	應付代管資產	291,619,890	93.90	290,344,791	92.06	1,275,099	0.44
2215	暫收及待結轉帳項	214,364	0.07	108,758	0.03	105,606	97.10
	信託代理與保證資產	114,660		信託代理與保證負債		114,660	
	保管品	114,660		應付保管品		114,660	

註：

新北市地方教育發展基金 - 新北市五股區德音國民小學

平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 稱	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
名	金	%	金	%	金	%
3 基金餘額	4,960,701	1.60	5,859,354	1.86	-898,653	-15.34
31 基金餘額	4,960,701	1.60	5,859,354	1.86	-898,653	-15.34
311 基金餘額	4,960,701	1.60	5,859,354	1.86	-898,653	-15.34
3111 累積餘額	4,960,701	1.60	5,859,354	1.86	-898,653	-15.34
負債及基金餘額合計	310,565,824	100.00	315,375,572	100.00	-4,809,748	-1.53
信託代理與保證資產	114,660				114,660	
保管品	114,660				114,660	
信託代理與保證負債						
應付保管品						

註：

13413-7