

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區大觀國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 110 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	145,338,000	100.00	153,745,770	100.00	8,407,770	5.78	147,036,939	100.00
41 徵收及依法分配收入			11,000	0.01	11,000	0.00	10,000	0.01
415 違規罰款收入			11,000	0.01	11,000	0.00	10,000	0.01
43 勞務收入	800,000	0.55	592,592	0.39	-207,408	-25.93	1,222,291	0.83
431 服務收入	800,000	0.55	592,592	0.39	-207,408	-25.93	1,222,291	0.83
45 財產收入	200,000	0.14	209,544	0.14	9,544	4.77	251,622	0.17
453 權利金收入	200,000	0.14	208,333	0.14	8,333	4.17	250,000	0.17
454 利息收入			1,211	0.00	1,211	0.00	1,622	0.00
46 政府撥入收入	141,178,000	97.14	149,709,612	97.37	8,531,612	6.04	142,307,939	96.78
462 公庫撥款收入	141,178,000	97.14	149,709,612	97.37	8,531,612	6.04	142,307,939	96.78
4S 教學收入	3,160,000	2.17	3,166,750	2.06	6,750	0.21	3,178,500	2.16
4S1 學雜費收入	3,160,000	2.17	3,166,750	2.06	6,750	0.21	3,178,500	2.16
4Y 其他收入			56,272	0.04	56,272	0.00	66,587	0.05
4YY 雜項收入			56,272	0.04	56,272	0.00	66,587	0.05
5 基金用途	145,738,000	100.00	153,551,870	100.00	7,813,870	5.36	146,345,824	100.00
53 國民教育計畫	145,191,000	99.62	152,769,432	99.49	7,578,432	5.22	145,887,164	99.69
5M 建築及設備計畫	547,000	0.38	782,438	0.51	235,438	43.04	458,660	0.31
購建固定資產	547,000	0.38	782,438	0.51	235,438	43.04	458,660	0.31
本期賸餘（短絀）	-400,000		193,900		593,900	-148.48	691,115	
期初基金餘額	1,182,006		2,673,121		1,491,115	126.15	1,982,006	
解繳公庫								
期末基金餘額	782,006		2,867,021		2,085,015	266.62	2,673,121	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—

平衡

中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	91,095,833	100.00	126,229,682	100.00	-35,133,849	-27.83
流動資產	20,804,202	22.84	51,931,348	41.14	-31,127,146	-59.94
現金	20,227,202	22.20	51,931,348	41.14	-31,704,146	-61.05
銀行存款	20,227,202	22.20	51,931,348	41.14	-31,704,146	-61.05
銀行存款-縣(市)庫存款	3,308,696	3.63	2,724,247	2.16	584,449	21.45
銀行存款-保管金專戶	16,761,185	18.40	49,049,842	38.86	-32,288,657	-65.83
銀行存款-教育儲蓄專戶	157,321	0.17	157,259	0.12	62	0.04
預付款項	577,000	0.63	0	0.00	577,000	0.00
預付費用	577,000	0.63	0	0.00	577,000	0.00
長期貸墊款及準備金	693,022	0.76	641,340	0.51	51,682	8.06
準備金	693,022	0.76	641,340	0.51	51,682	8.06
退休及離職準備金	693,022	0.76	641,340	0.51	51,682	8.06
固定資產	27,291,340	29.96	29,252,819	23.17	-1,961,479	-6.71
土地改良物	6,992,688	7.68	7,166,595	5.68	-173,907	-2.43
土地改良物	14,495,576	15.91	9,489,036	7.52	5,006,540	52.76
累計折舊-土地改良物	-7,502,888	-8.24	-2,322,441	-1.84	-5,180,447	223.06
房屋建築及設備	7,812,591	8.58	7,996,035	6.33	-183,444	-2.29
房屋建築及設備	9,264,857	10.17	9,264,857	7.34	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,452,266	-1.59	-1,268,822	-1.01	-183,444	14.46
機械及設備	6,178,537	6.78	6,857,090	5.43	-678,553	-9.90
機械及設備	21,933,447	24.08	20,971,133	16.61	962,314	4.59
累計折舊-機械及設備	-15,754,910	-17.29	-14,114,043	-11.18	-1,640,867	11.63
交通及運輸設備	1,923,457	2.11	2,302,911	1.82	-379,454	-16.48
交通及運輸設備	6,022,939	6.61	5,691,939	4.51	331,000	5.82
累計折舊-交通及運輸設備	-4,099,482	-4.50	-3,389,028	-2.68	-710,454	20.96
雜項設備	4,384,067	4.81	4,930,188	3.91	-546,121	-11.08
雜項設備	19,843,053	21.78	16,781,415	13.29	3,061,638	18.24
累計折舊-雜項設備	-15,458,986	-16.97	-11,851,227	-9.39	-3,607,759	30.44
無形資產	1,428,757	1.57	2,055,008	1.63	-626,251	-30.47
無形資產	1,428,757	1.57	2,055,008	1.63	-626,251	-30.47
電腦軟體	1,428,757	1.57	2,055,008	1.63	-626,251	-30.47
其他資產	40,878,512	44.87	42,349,167	33.55	-1,470,655	-3.47
什項資產	40,878,512	44.87	42,349,167	33.55	-1,470,655	-3.47
合 計	91,095,833	100.00	126,229,682	100.00	-35,133,849	-27.83

信託代理與保證資產 2,018,645

保管品 18,645

保證品 2,000,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

新北市板橋區大觀國民小學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	59,508,715	65.33	92,248,734	73.08	-32,740,019	-35.49
流動負債	15,553,007	17.07	45,312,804	35.90	-29,759,797	-65.68
應付款項	15,553,007	17.07	45,312,804	35.90	-29,759,797	-65.68
應付代收款	15,484,574	17.00	45,261,678	35.86	-29,777,104	-65.79
應付代收款	15,484,574	17.00	45,261,678	35.86	-29,777,104	-65.79
應付費用	68,433	0.08	51,126	0.04	17,307	33.85
應付費用	68,433	0.08	51,126	0.04	17,307	33.85
其他負債	43,955,708	48.25	46,935,930	37.18	-2,980,222	-6.35
什項負債	43,955,708	48.25	46,935,930	37.18	-2,980,222	-6.35
存入保證金	1,748,259	1.92	4,262,083	3.38	-2,513,824	-58.98
存入保證金	1,748,259	1.92	4,262,083	3.38	-2,513,824	-58.98
應付退休及離職金	693,022	0.76	641,340	0.51	51,682	8.06
應付退休及離職金	693,022	0.76	641,340	0.51	51,682	8.06
應付代管資產	40,564,185	44.53	42,032,507	33.30	-1,468,322	-3.49
應付代管資產	40,564,185	44.53	42,032,507	33.30	-1,468,322	-3.49
暫收及待結轉帳項	950,242	1.04	0	0.00	950,242	0.00
暫收及待結轉帳項	950,242	1.04	0	0.00	950,242	0.00
淨資產	31,587,118	34.67	33,980,948	26.92	-2,393,830	-7.04
淨資產	31,587,118	34.67	33,980,948	26.92	-2,393,830	-7.04
淨資產	31,587,118	34.67	33,980,948	26.92	-2,393,830	-7.04
累積餘額	31,587,118	34.67	33,980,948	26.92	-2,393,830	-7.04
合 計	91,095,833	100.00	126,229,682	100.00	-35,133,849	-27.83

信託代理與保證負債 2,018,645

應付保管品 18,645

應付保證品 2,000,000

註：

新北市地方教育發展基金—
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
存出保證金	250,000	0.27	250,000	0.20	0	0.00
存出保證金-預算外	250,000	0.27	250,000	0.20	0	0.00
暫付及待結轉帳項	64,327	0.07	66,660	0.05	-2,333	-3.50
代管資產	40,564,185	44.53	42,032,507	33.30	-1,468,322	-3.49
代管資產-房屋及建築	40,339,008	44.28	41,799,718	33.11	-1,460,710	-3.49
代管資產-機械及設備	75,336	0.08	79,310	0.06	-3,974	-5.01
代管資產-交通及運輸設備	456	0.00	456	0.00	0	0.00
代管資產-什項設備	31,541	0.03	35,179	0.03	-3,638	-10.34
代管資產-土地改良物	117,844	0.13	117,844	0.09	0	0.00
合 計	91,095,833	100.00	126,229,682	100.00	-35,133,849	-27.83

信託代理與保證資產 2,018,645

保管品 18,645

保證品 2,000,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

新北市板橋區大觀國民小學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	91,095,833	100.00	126,229,682	100.00	-35,133,849	-27.83

信託代理與保證負債 2,018,645
應付保管品 18,645
應付保證品 2,000,000

註：

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區大觀國民小學

現金流量表

中華民國110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)	-2,393,830
8002 調整非現金項目	-26,966,629
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-29,360,459
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	2,572,474
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,352,579
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-780,105
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,567,090
8404 減少短期債務及其他負債	-3,130,672
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,563,582
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-31,704,146
87 期初現金及約當現金	51,931,348
88 期末現金及約當現金	20,227,202

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。