

新北市板橋區大觀國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表
 中華民國 106 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	138,721,000	100.00	136,470,612	100.00	-2,250,388	-1.62	126,194,236	100.00
41 徵收及依法分配收入			439,181	0.32	439,181	0.00	44,608	0.04
415 違規罰款收入			439,181	0.32	439,181	0.00	44,608	0.04
43 勞務收入	201,000	0.14	639,190	0.47	438,190	218.00	198,960	0.16
431 服務收入	201,000	0.14	639,190	0.47	438,190	218.00	198,960	0.16
45 財產收入	200,000	0.14	287,547	0.21	87,547	43.77	276,667	0.22
451 財產處分收入			16,500	0.01	16,500	0.00	5,820	0.00
453 權利金收入	200,000	0.14	269,000	0.20	69,000	34.50	269,000	0.21
454 利息收入			2,047	0.00	2,047	0.00	1,847	0.00
46 政府撥入收入	135,466,000	97.65	132,419,261	97.03	-3,046,739	-2.25	123,197,286	97.63
462 公庫撥款收入	135,466,000	97.65	132,419,261	97.03	-3,046,739	-2.25	123,197,286	97.63
4S 教學收入	2,844,000	2.05	2,618,533	1.92	-225,467	-7.93	2,422,633	1.92
4S1 學雜費收入	2,844,000	2.05	2,618,533	1.92	-225,467	-7.93	2,422,633	1.92
4Y 其他收入	10,000	0.01	66,900	0.05	56,900	569.00	54,082	0.04
4YY 雜項收入	10,000	0.01	66,900	0.05	56,900	569.00	54,082	0.04
5 基金用途	138,721,000	100.00	137,536,499	100.00	-1,184,501	-0.85	125,570,154	100.00
53 國民教育計畫	138,551,000	99.88	137,015,836	99.62	-1,535,164	-1.11	123,426,935	98.29
5M 建築及設備計畫	170,000	0.12	520,663	0.38	350,663	206.27	2,143,219	1.71
購建固定資產	170,000	0.12	520,663	0.38	350,663	206.27	2,143,219	1.71
本期賸餘（短絀-）			-1,065,887		-1,065,887	0.00	624,082	
期初基金餘額	2,458,751		3,082,833		624,082	25.38	2,458,751	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,458,751		2,016,946		-441,805	-17.97	3,082,833	

填表說明：

新北市板橋區大觀國民小學
新北市地方教育發展基金
平衡表

中華民國106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	158,410,524	100.00	128,203,782	100.00	30,206,742	23.56
11	流動資產	48,961,312	30.91	16,255,575	12.68	32,705,737	201.20
111	現金	48,961,312	30.91	11,755,575	9.17	37,205,737	316.49
1112	銀行存款	48,961,312	30.91	11,755,575	9.17	37,205,737	316.49
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	2,319,166	1.46	3,651,372	2.85	-1,332,206	-36.49
1112-2	銀行存款-保管金專戶	46,543,159	29.38	8,026,282	6.26	38,516,877	479.88
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	98,987	0.06	77,921	0.06	21,066	27.04
115	預付款項	0	0.00	4,500,000	3.51	-4,500,000	-100.00
1154	預付費用	0	0.00	4,500,000	3.51	-4,500,000	-100.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	791,778	0.50	674,922	0.53	116,856	17.31
124	準備金	791,778	0.50	674,922	0.53	116,856	17.31
1241	退休及離職準備金	791,778	0.50	674,922	0.53	116,856	17.31
13	其他資產	108,657,434	68.59	111,273,285	86.79	-2,615,851	-2.35
131	什項資產	108,657,434	68.59	111,273,285	86.79	-2,615,851	-2.35
1315	暫付及待結轉帳項	50,000	0.03	0	0.00	50,000	0.00
1316	代管資產	108,607,434	68.56	111,273,285	86.79	-2,665,851	-2.40
1316-2	代管資產-房屋及建築	80,634,020	50.90	80,634,020	62.90	0	0.00
1316-3	代管資產-機械及設備	9,196,444	5.81	10,826,518	8.44	-1,630,074	-15.06
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	263,839	0.17	342,496	0.27	-78,657	-22.97
1316-5	代管資產-什項設備	6,728,699	4.25	7,685,819	6.00	-957,120	-12.45
1316-8	代管資產-土地改良物	11,784,432	7.44	11,784,432	9.19	0	0.00
	資 產 合 計	158,410,524	100.00	128,203,782	100.00	30,206,742	23.56
2	負 債	156,393,578	98.73	125,120,949	97.60	31,272,629	24.99
21	流動負債	44,711,148	28.22	7,240,045	5.65	37,471,103	517.55
212	應付款項	44,711,148	28.22	7,240,045	5.65	37,471,103	517.55
2123	應付代收款	44,711,148	28.22	6,815,045	5.32	37,896,103	556.07
2125	應付費用	0	0.00	425,000	0.33	-425,000	-100.00
22	其他負債	111,682,430	70.50	117,880,904	91.95	-6,198,474	-5.26
221	什項負債	111,682,430	70.50	117,880,904	91.95	-6,198,474	-5.26
2211	存入保證金	1,980,998	1.25	1,289,158	1.01	691,840	53.67
2213	應付退休及離職金	791,778	0.50	674,922	0.53	116,856	17.31
2214	應付代管資產	108,607,434	68.56	111,273,285	86.79	-2,665,851	-2.40
2215	暫收及待結轉帳項	302,220	0.19	4,643,539	3.62	-4,341,319	-93.49

註：

新北市板橋區大觀國民小學
 新北市地方教育發展基金
平衡表

中華民國106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	%
3	基金餘額	2,016,946	1.27	3,082,833	2.40	-1,065,887	-34.57
31	基金餘額	2,016,946	1.27	3,082,833	2.40	-1,065,887	-34.57
311	基金餘額	2,016,946	1.27	3,082,833	2.40	-1,065,887	-34.57
3111	累積餘額	2,016,946	1.27	3,082,833	2.40	-1,065,887	-34.57
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	158,410,524	100.00	128,203,782	100.00	30,206,742	23.56

註：

新北市板橋區大觀國民小學
 新北市地方教育發展基金
現金流量決算表

中華民國106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—)		-1,065,887	-1,065,887	
812 調整非現金項目		41,971,103	41,971,103	
8123 流動資產淨減(淨增—)		4,500,000	4,500,000	
8124 流動負債淨增(淨減—)		37,471,103	37,471,103	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		40,905,216	40,905,216	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		691,840	691,840	
82C 增加其他資產		-50,000	-50,000	
82D 減少短期債務及其他負債		-4,341,319	-4,341,319	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-3,699,479	-3,699,479	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		37,205,737	37,205,737	
84 期初現金及約當現金	13,001,564	11,755,575	-1,245,989	-9.58
85 期末現金及約當現金	13,001,564	48,961,312	35,959,748	276.58