

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 111 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	145,882,000	100.00	163,554,486	100.00	17,672,486	12.11	153,745,770	100.00
41 徵收及依法分配收入			28,982	0.02	28,982	0.00	11,000	0.01
415 違規罰款收入			28,982	0.02	28,982	0.00	11,000	0.01
43 勞務收入	1,000,000	0.69	738,217	0.45	-261,783	-26.18	592,592	0.39
431 服務收入	1,000,000	0.69	738,217	0.45	-261,783	-26.18	592,592	0.39
45 財產收入	250,000	0.17	207,341	0.13	-42,659	-17.06	209,544	0.14
451 財產處分收入			3,880	0.00	3,880	0.00		
453 權利金收入	250,000	0.17	197,378	0.12	-52,622	-21.05	208,333	0.14
454 利息收入			6,083	0.00	6,083	0.00	1,211	0.00
46 政府撥入收入	141,314,000	96.87	159,355,313	97.43	18,041,313	12.77	149,709,612	97.37
462 公庫撥款收入	141,314,000	96.87	159,355,313	97.43	18,041,313	12.77	149,709,612	97.37
4S 教學收入	3,318,000	2.27	3,197,000	1.95	-121,000	-3.65	3,166,750	2.06
4S1 學雜費收入	3,318,000	2.27	3,197,000	1.95	-121,000	-3.65	3,166,750	2.06
4Y 其他收入			27,633	0.02	27,633	0.00	56,272	0.04
4YY 雜項收入			27,633	0.02	27,633	0.00	56,272	0.04
5 基金用途	146,732,000	100.58	163,106,893	99.73	16,374,893	11.16	153,551,870	99.87
53 國民教育計畫	146,029,000	100.10	162,267,110	99.21	16,238,110	11.12	152,769,432	99.36
5M 建築及設備計畫	703,000	0.48	839,783	0.51	136,783	19.46	782,438	0.51
購建固定資產	703,000	0.48	839,783	0.51	136,783	19.46	782,438	0.51
本期賸餘（短絀）	-850,000		447,593		1,297,593	-152.66	193,900	
期初基金餘額	2,273,121		2,867,021		593,900	26.13	2,673,121	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,423,121		3,314,614		1,891,493	132.91	2,867,021	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	98,007,554	100.00	91,095,833	100.00	6,911,721	7.59
流動資產	21,776,270	22.22	20,804,202	22.84	972,068	4.67
現金	21,528,962	21.97	20,227,202	22.20	1,301,760	6.44
銀行存款	21,528,962	21.97	20,227,202	22.20	1,301,760	6.44
銀行存款-縣(市)庫存款	3,364,561	3.43	3,308,696	3.63	55,865	1.69
銀行存款-保管金專戶	18,006,823	18.37	16,761,185	18.40	1,245,638	7.43
銀行存款-教育儲蓄專戶	157,578	0.16	157,321	0.17	257	0.16
預付款項	247,308	0.25	577,000	0.63	-329,692	-57.14
預付費用	247,308	0.25	577,000	0.63	-329,692	-57.14
長期貸墊款及準備金	753,288	0.77	693,022	0.76	60,266	8.70
準備金	753,288	0.77	693,022	0.76	60,266	8.70
退休及離職準備金	753,288	0.77	693,022	0.76	60,266	8.70
固定資產	35,157,075	35.87	27,291,340	29.96	7,865,735	28.82
土地改良物	6,590,384	6.72	6,992,688	7.68	-402,304	-5.75
土地改良物	14,495,576	14.79	14,495,576	15.91	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-7,905,192	-8.07	-7,502,888	-8.24	-402,304	5.36
房屋建築及設備	7,629,147	7.78	7,812,591	8.58	-183,444	-2.35
房屋建築及設備	9,264,857	9.45	9,264,857	10.17	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,635,710	-1.67	-1,452,266	-1.59	-183,444	12.63
機械及設備	7,423,827	7.57	6,178,537	6.78	1,245,290	20.16
機械及設備	25,037,461	25.55	21,933,447	24.08	3,104,014	14.15
累計折舊-機械及設備	-17,613,634	-17.97	-15,754,910	-17.29	-1,858,724	11.80
交通及運輸設備	1,317,667	1.34	1,923,457	2.11	-605,790	-31.49
交通及運輸設備	6,068,739	6.19	6,022,939	6.61	45,800	0.76
累計折舊-交通及運輸設備	-4,751,072	-4.85	-4,099,482	-4.50	-651,590	15.89
雜項設備	12,196,050	12.44	4,384,067	4.81	7,811,983	178.19
雜項設備	30,453,678	31.07	19,843,053	21.78	10,610,625	53.47
累計折舊-雜項設備	-18,257,628	-18.63	-15,458,986	-16.97	-2,798,642	18.10
無形資產	802,467	0.82	1,428,757	1.57	-626,290	-43.83
無形資產	802,467	0.82	1,428,757	1.57	-626,290	-43.83
電腦軟體	802,467	0.82	1,428,757	1.57	-626,290	-43.83
其他資產	39,518,454	40.32	40,878,512	44.87	-1,360,058	-3.33
什項資產	39,518,454	40.32	40,878,512	44.87	-1,360,058	-3.33
合 計	98,007,554	100.00	91,095,833	100.00	6,911,721	7.59

信託代理與保證資產 112,695

保管品 112,695

保證品 0

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

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	58,733,398	59.93	59,508,715	65.33	-775,317	-1.30
流動負債	15,884,998	16.21	15,553,007	17.07	331,991	2.13
應付款項	15,660,598	15.98	15,553,007	17.07	107,591	0.69
應付代收款	15,589,453	15.91	15,484,574	17.00	104,879	0.68
應付代收款	15,589,453	15.91	15,484,574	17.00	104,879	0.68
應付費用	71,145	0.07	68,433	0.08	2,712	3.96
應付費用	71,145	0.07	68,433	0.08	2,712	3.96
預收款項	224,400	0.23	0	0.00	224,400	0.00
其他預收款	224,400	0.23	0	0.00	224,400	0.00
其他預收款	224,400	0.23	0	0.00	224,400	0.00
其他負債	42,848,400	43.72	43,955,708	48.25	-1,107,308	-2.52
什項負債	42,848,400	43.72	43,955,708	48.25	-1,107,308	-2.52
存入保證金	2,994,327	3.06	1,748,259	1.92	1,246,068	71.27
存入保證金	2,994,327	3.06	1,748,259	1.92	1,246,068	71.27
應付退休及離職金	753,288	0.77	693,022	0.76	60,266	8.70
應付退休及離職金	753,288	0.77	693,022	0.76	60,266	8.70
應付代管資產	39,099,075	39.89	40,564,185	44.53	-1,465,110	-3.61
應付代管資產	39,099,075	39.89	40,564,185	44.53	-1,465,110	-3.61
暫收及待結轉帳項	1,710	0.00	950,242	1.04	-948,532	-99.82
暫收及待結轉帳項	1,710	0.00	950,242	1.04	-948,532	-99.82
淨資產	39,274,156	40.07	31,587,118	34.67	7,687,038	24.34
淨資產	39,274,156	40.07	31,587,118	34.67	7,687,038	24.34
淨資產	39,274,156	40.07	31,587,118	34.67	7,687,038	24.34
累積餘額	39,274,156	40.07	31,587,118	34.67	7,687,038	24.34
合 計	98,007,554	100.00	91,095,833	100.00	6,911,721	7.59

信託代理與保證負債 112,695

應付保管品 112,695

應付保證品 0

註：

新北市地方教育發展基金—
平衡
中華民國111

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	0.26	250,000	0.27	0	0.00
存出保證金-預算外	250,000	0.26	250,000	0.27	0	0.00
暫付及待結轉帳項	169,379	0.17	64,327	0.07	105,052	163.31
代管資產	39,099,075	39.89	40,564,185	44.53	-1,465,110	-3.61
代管資產-房屋及建築	38,878,297	39.67	40,339,008	44.28	-1,460,711	-3.62
代管資產-機械及設備	72,589	0.07	75,336	0.08	-2,747	-3.65
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	29,889	0.03	31,541	0.03	-1,652	-5.24
代管資產-土地改良物	117,844	0.12	117,844	0.13	0	0.00
合 計	98,007,554	100.00	91,095,833	100.00	6,911,721	7.59

信託代理與保證資產 112,695

保管品 112,695

保證品 0

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

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	98,007,554	100.00	91,095,833	100.00	6,911,721	7.59

信託代理與保證負債	112,695
應付保管品	112,695
應付保證品	0

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111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)	7,687,038
8002 調整非現金項目	-5,737,979
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,949,059
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	6,270,202
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,215,037
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-944,835
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	11,858,375
8404 減少短期債務及其他負債	-11,560,839
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	297,536
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,301,760
87 期初現金及約當現金	20,227,202
88 期末現金及約當現金	21,528,962

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。