

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區瑞亭國民小學
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	23,172,000	100.00	26,799,916	100.00	3,627,916	15.66	25,047,592	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	5,000	0.02
415 違規罰款收入							5,000	0.02
43 勞務收入	17,000	0.07	7,600	0.03	-9,400	-55.29	22,400	0.09
431 服務收入	17,000	0.07	7,600	0.03	-9,400	-55.29	22,400	0.09
45 財產收入	1,000	0.00	6,637	0.02	5,637	563.70	2,100	0.01
451 財產處分收入			1,000	0.00	1,000	0.00	1,600	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	5,637	0.02	4,637	463.70	500	0.00
46 政府撥入收入	22,786,000	98.33	26,420,479	98.58	3,634,479	15.95	24,534,972	97.95
462 公庫撥款收入	22,786,000	98.33	26,420,479	98.58	3,634,479	15.95	24,534,972	97.95
4S 教學收入	316,000	1.36	316,000	1.18		0.00	394,100	1.57
4S1 學雜費收入	316,000	1.36	316,000	1.18			394,100	1.57
4Y 其他收入	52,000	0.22	49,200	0.18	-2,800	-5.38	89,020	0.36
4YY 雜項收入	52,000	0.22	49,200	0.18	-2,800	-5.38	89,020	0.36
5 基金用途	23,172,000	100.00	26,123,926	97.48	2,951,926	12.74	25,171,751	100.50
53 國民教育計畫	23,122,000	99.78	26,073,926	97.29	2,951,926	12.77	25,121,751	100.30
5M 建築及設備計畫	50,000	0.22	50,000	0.19		0.00	50,000	0.20
購建固定資產	50,000	0.22	50,000	0.19			50,000	0.20
本期賸餘（短絀）			675,990		675,990	0.00	-124,159	
期初基金餘額	430,714		306,555		-124,159	-28.83	430,714	
解繳公庫								
期末基金餘額	430,714		982,545		551,831	128.12	306,555	

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	88,736,161	100.00	89,671,048	100.00	-934,887	-1.04
流動資產	6,084,509	6.86	9,416,784	10.50	-3,332,275	-35.39
現金	6,067,382	6.84	9,327,784	10.40	-3,260,402	-34.95
銀行存款	6,067,382	6.84	9,327,784	10.40	-3,260,402	-34.95
銀行存款-縣(市)庫存款	966,363	1.09	399,555	0.45	566,808	141.86
銀行存款-保管金專戶	4,999,148	5.63	8,826,519	9.84	-3,827,371	-43.36
銀行存款-教育儲蓄專戶	101,871	0.11	101,710	0.11	161	0.16
預付款項	17,127	0.02	89,000	0.10	-71,873	-80.76
預付費用	17,127	0.02	89,000	0.10	-71,873	-80.76
固定資產	6,149,932	6.93	3,560,803	3.97	2,589,129	72.71
土地改良物	204,081	0.23	227,008	0.25	-22,927	-10.10
土地改良物	347,374	0.39	347,374	0.39	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-143,293	-0.16	-120,366	-0.13	-22,927	19.05
機械及設備	1,243,482	1.40	1,452,450	1.62	-208,968	-14.39
機械及設備	4,221,550	4.76	3,890,390	4.34	331,160	8.51
累計折舊-機械及設備	-2,978,068	-3.36	-2,437,940	-2.72	-540,128	22.16
交通及運輸設備	1,944,797	2.19	735,892	0.82	1,208,905	164.28
交通及運輸設備	3,542,241	3.99	2,033,341	2.27	1,508,900	74.21
累計折舊-交通及運輸設備	-1,597,444	-1.80	-1,297,449	-1.45	-299,995	23.12
雜項設備	2,757,572	3.11	1,145,453	1.28	1,612,119	140.74
雜項設備	5,704,831	6.43	3,374,015	3.76	2,330,816	69.08
累計折舊-雜項設備	-2,947,259	-3.32	-2,228,562	-2.49	-718,697	32.25
其他資產	76,501,720	86.21	76,693,461	85.53	-191,741	-0.25
什項資產	76,501,720	86.21	76,693,461	85.53	-191,741	-0.25
代管資產	76,501,720	86.21	76,693,461	85.53	-191,741	-0.25
代管資產-土地	70,322,785	79.25	70,322,785	78.42	0	0.00
代管資產-房屋及建築	6,133,334	6.91	6,323,199	7.05	-189,865	-3.00
代管資產-機械及設備	2,268	0.00	2,850	0.00	-582	-20.42
代管資產-什項設備	11,504	0.01	12,798	0.01	-1,294	-10.11
代管資產-土地改良物	31,829	0.04	31,829	0.04	0	0.00
合 計	88,736,161	100.00	89,671,048	100.00	-934,887	-1.04

信託代理與保證資產 24,063

保管品 24,063

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。

新北市瑞芳區瑞亭國民小學
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	81,603,684	91.96	85,803,690	95.69	-4,200,006	-4.89
流動負債	4,492,326	5.06	8,394,077	9.36	-3,901,751	-46.48
應付款項	4,492,326	5.06	8,394,077	9.36	-3,901,751	-46.48
應付代收款	4,492,326	5.06	8,394,077	9.36	-3,901,751	-46.48
應付代收款	4,492,326	5.06	8,394,077	9.36	-3,901,751	-46.48
其他負債	77,111,358	86.90	77,409,613	86.33	-298,255	-0.39
什項負債	77,111,358	86.90	77,409,613	86.33	-298,255	-0.39
存入保證金	608,693	0.69	534,152	0.60	74,541	13.96
存入保證金	608,693	0.69	534,152	0.60	74,541	13.96
應付代管資產	76,501,720	86.21	76,693,461	85.53	-191,741	-0.25
應付代管資產	76,501,720	86.21	76,693,461	85.53	-191,741	-0.25
暫收及待結轉帳項	945	0.00	182,000	0.20	-181,055	-99.48
暫收及待結轉帳項	945	0.00	182,000	0.20	-181,055	-99.48
淨資產	7,132,477	8.04	3,867,358	4.31	3,265,119	84.43
淨資產	7,132,477	8.04	3,867,358	4.31	3,265,119	84.43
淨資產	7,132,477	8.04	3,867,358	4.31	3,265,119	84.43
累積餘額	7,132,477	8.04	3,867,358	4.31	3,265,119	84.43
合 計	88,736,161	100.00	89,671,048	100.00	-934,887	-1.04

信託代理與保證負債 24,063

應付保管品 24,063

註：

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區瑞亭國民小學

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)	3,265,119
8002 調整非現金項目	-6,370,007
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,104,888
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	1,000
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-50,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-49,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	733,948
8404 減少短期債務及其他負債	-840,462
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-106,514
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,260,402
87 期初現金及約當現金	9,327,784
88 期末現金及約當現金	6,067,382

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。