

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區瓜山國民小學  
**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     | 23,221,000 | 100.00 | 24,174,290 | 100.00 | 953,290 | 4.11   | 22,714,324 | 100.00 |
| 43 勞務收入    | 20,000     | 0.09   | 73,500     | 0.30   | 53,500  | 267.50 |            |        |
| 431服務收入    | 20,000     | 0.09   | 73,500     | 0.30   | 53,500  | 267.50 |            |        |
| 45 財產收入    | 1,000      | 0.00   | 1,238      | 0.01   | 238     | 23.80  | 98         | 0.00   |
| 454利息收入    | 1,000      | 0.00   | 1,238      | 0.01   | 238     | 23.80  | 98         | 0.00   |
| 46 政府撥入收入  | 22,930,000 | 98.75  | 23,834,352 | 98.59  | 904,352 | 3.94   | 22,448,278 | 98.83  |
| 462公庫撥款收入  | 22,930,000 | 98.75  | 23,834,352 | 98.59  | 904,352 | 3.94   | 22,448,278 | 98.83  |
| 4S 教學收入    | 205,000    | 0.88   | 189,600    | 0.78   | -15,400 | -7.51  | 180,848    | 0.80   |
| 4S1學雜費收入   | 205,000    | 0.88   | 189,600    | 0.78   | -15,400 | -7.51  | 180,848    | 0.80   |
| 4Y 其他收入    | 65,000     | 0.28   | 75,600     | 0.31   | 10,600  | 16.31  | 85,100     | 0.37   |
| 4YY雜項收入    | 65,000     | 0.28   | 75,600     | 0.31   | 10,600  | 16.31  | 85,100     | 0.37   |
| 5 基金用途     | 23,921,000 | 103.01 | 24,373,028 | 100.82 | 452,028 | 1.89   | 22,621,637 | 99.59  |
| 53 國民教育計畫  | 23,641,000 | 101.81 | 23,991,053 | 99.24  | 350,053 | 1.48   | 22,541,637 | 99.24  |
| 5M 建築及設備計畫 | 280,000    | 1.21   | 381,975    | 1.58   | 101,975 | 36.42  | 80,000     | 0.35   |
| 購建固定資產     | 280,000    | 1.21   | 381,975    | 1.58   | 101,975 | 36.42  | 80,000     | 0.35   |
| 本期賸餘 (短絀)  | -700,000   |        | -198,738   |        | 501,262 | -71.61 | 92,687     |        |
| 期初基金餘額     | 1,804,869  |        | 1,897,556  |        | 92,687  | 5.14   | 1,804,869  |        |
| 解繳公庫       |            |        |            |        |         |        |            |        |
| 期末基金餘額     | 1,104,869  |        | 1,698,818  |        | 593,949 | 53.76  | 1,897,556  |        |

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       | %        |
| <b>資 產</b>   | 64,672,802 | 100.00 | 60,303,803 | 100.00 | 4,368,999 | 7.24     |
| 流動資產         | 4,833,929  | 7.47   | 4,900,762  | 8.13   | -66,833   | -1.36    |
| 現金           | 4,797,294  | 7.42   | 4,816,762  | 7.99   | -19,468   | -0.40    |
| 銀行存款         | 4,797,294  | 7.42   | 4,816,762  | 7.99   | -19,468   | -0.40    |
| 銀行存款-縣(市)庫存款 | 1,662,183  | 2.57   | 2,118,556  | 3.51   | -456,373  | -21.54   |
| 銀行存款-保管金專戶   | 3,135,111  | 4.85   | 2,698,206  | 4.47   | 436,905   | 16.19    |
| 預付款項         | 36,635     | 0.06   | 84,000     | 0.14   | -47,365   | -56.39   |
| 預付費用         | 36,635     | 0.06   | 84,000     | 0.14   | -47,365   | -56.39   |
| 固定資產         | 5,658,219  | 8.75   | 3,698,978  | 6.13   | 1,959,241 | 52.97    |
| 房屋建築及設備      | 55,690     | 0.09   | 469,192    | 0.78   | -413,502  | -88.13   |
| 房屋建築及設備      | 5,569,044  | 8.61   | 5,569,044  | 9.23   | 0         | 0.00     |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -5,513,354 | -8.52  | -5,099,852 | -8.46  | -413,502  | 8.11     |
| 機械及設備        | 1,688,049  | 2.61   | 1,287,267  | 2.13   | 400,782   | 31.13    |
| 機械及設備        | 4,126,009  | 6.38   | 3,217,656  | 5.34   | 908,353   | 28.23    |
| 累計折舊-機械及設備   | -2,437,960 | -3.77  | -1,930,389 | -3.20  | -507,571  | 26.29    |
| 交通及運輸設備      | 1,385,209  | 2.14   | 19,443     | 0.03   | 1,365,766 | 7,024.46 |
| 交通及運輸設備      | 1,570,800  | 2.43   | 127,800    | 0.21   | 1,443,000 | 1,129.11 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -185,591   | -0.29  | -108,357   | -0.18  | -77,234   | 71.28    |
| 雜項設備         | 2,529,271  | 3.91   | 1,923,076  | 3.19   | 606,195   | 31.52    |
| 雜項設備         | 5,905,201  | 9.13   | 4,502,533  | 7.47   | 1,402,668 | 31.15    |
| 累計折舊-雜項設備    | -3,375,930 | -5.22  | -2,579,457 | -4.28  | -796,473  | 30.88    |
| 其他資產         | 54,180,654 | 83.78  | 51,704,063 | 85.74  | 2,476,591 | 4.79     |
| 什項資產         | 54,180,654 | 83.78  | 51,704,063 | 85.74  | 2,476,591 | 4.79     |
| 代管資產         | 54,180,654 | 83.78  | 51,704,063 | 85.74  | 2,476,591 | 4.79     |
| 代管資產-土地      | 52,800,300 | 81.64  | 50,286,000 | 83.39  | 2,514,300 | 5.00     |
| 代管資產-房屋及建築   | 1,101,224  | 1.70   | 1,137,613  | 1.89   | -36,389   | -3.20    |
| 代管資產-機械及設備   | 7,668      | 0.01   | 8,988      | 0.01   | -1,320    | -14.69   |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 1,124      | 0.00   | 1,124      | 0.00   | 0         | 0.00     |
| 代管資產-什項設備    | 19,077     | 0.03   | 19,077     | 0.03   | 0         | 0.00     |
| 代管資產-土地改良物   | 251,261    | 0.39   | 251,261    | 0.42   | 0         | 0.00     |
| 合 計          | 64,672,802 | 100.00 | 60,303,803 | 100.00 | 4,368,999 | 7.24     |

信託代理與保證資產 11,665

保管品 11,665

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。

新北市瑞芳區瓜山國民小學  
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       | %       |
| <b>負 債</b> | 57,315,765 | 88.62  | 54,707,269 | 90.72  | 2,608,496 | 4.77    |
| 流動負債       | 2,808,707  | 4.34   | 2,275,488  | 3.77   | 533,219   | 23.43   |
| 應付款項       | 2,808,707  | 4.34   | 2,275,488  | 3.77   | 533,219   | 23.43   |
| 應付代收款      | 2,808,707  | 4.34   | 2,275,488  | 3.77   | 533,219   | 23.43   |
| 應付代收款      | 2,808,707  | 4.34   | 2,275,488  | 3.77   | 533,219   | 23.43   |
| 其他負債       | 54,507,058 | 84.28  | 52,431,781 | 86.95  | 2,075,277 | 3.96    |
| 什項負債       | 54,507,058 | 84.28  | 52,431,781 | 86.95  | 2,075,277 | 3.96    |
| 存入保證金      | 326,404    | 0.50   | 422,718    | 0.70   | -96,314   | -22.78  |
| 存入保證金      | 326,404    | 0.50   | 422,718    | 0.70   | -96,314   | -22.78  |
| 應付代管資產     | 54,180,654 | 83.78  | 51,704,063 | 85.74  | 2,476,591 | 4.79    |
| 應付代管資產     | 54,180,654 | 83.78  | 51,704,063 | 85.74  | 2,476,591 | 4.79    |
| 暫收及待結轉帳項   | 0          | 0.00   | 305,000    | 0.51   | -305,000  | -100.00 |
| 暫收及待結轉帳項   | 0          | 0.00   | 305,000    | 0.51   | -305,000  | -100.00 |
| <b>淨資產</b> | 7,357,037  | 11.38  | 5,596,534  | 9.28   | 1,760,503 | 31.46   |
| 淨資產        | 7,357,037  | 11.38  | 5,596,534  | 9.28   | 1,760,503 | 31.46   |
| 淨資產        | 7,357,037  | 11.38  | 5,596,534  | 9.28   | 1,760,503 | 31.46   |
| 累積餘額       | 7,357,037  | 11.38  | 5,596,534  | 9.28   | 1,760,503 | 31.46   |
| <b>合 計</b> | 64,672,802 | 100.00 | 60,303,803 | 100.00 | 4,368,999 | 7.24    |

信託代理與保證負債 11,665

應付保管品 11,665

註：

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區瓜山國民小學

**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)              | 1,760,503 |
| 8002 調整非現金項目               | -996,682  |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 763,821   |
| 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 | 189,260   |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -571,235  |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -381,975  |
| 84 籌資活動之現金流量               |           |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 408,183   |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -809,497  |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -401,314  |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | -19,468   |
| 87 期初現金及約當現金               | 4,816,762 |
| 88 期末現金及約當現金               | 4,797,294 |

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。