

新北市地方教育發展基金－新北市金山區中角國民小學  
**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	24,792,000	100.00	24,959,003	100.00	167,003	0.67	24,816,061	100.00
41 徵收及依法分配收入			255,935	1.03	255,935	0.00	19,240	0.08
415 違規罰款收入			255,935	1.03	255,935	0.00	19,240	0.08
43 勞務收入	2,000	0.01	900	0.00	-1,100	-55.00	6,680	0.03
431 服務收入	2,000	0.01	900	0.00	-1,100	-55.00	6,680	0.03
45 財產收入	2,000	0.01	11,294	0.05	9,294	464.70	2,423	0.01
451 財產處分收入			10,385	0.04	10,385	0.00		
454 利息收入	2,000	0.01	909	0.00	-1,091	-54.55	2,423	0.01
46 政府撥入收入	24,454,000	98.64	24,340,284	97.52	-113,716	-0.47	24,448,195	98.52
462 公庫撥款收入	24,454,000	98.64	24,340,284	97.52	-113,716	-0.47	24,448,195	98.52
4S 教學收入	280,000	1.13	288,794	1.16	8,794	3.14	276,500	1.11
4S1 學雜費收入	280,000	1.13	288,794	1.16	8,794	3.14	276,500	1.11
4Y 其他收入	54,000	0.22	61,796	0.25	7,796	14.44	63,023	0.25
4YY 雜項收入	54,000	0.22	61,796	0.25	7,796	14.44	63,023	0.25
5 基金用途	24,792,000	100.00	24,975,277	100.00	183,277	0.74	24,719,469	100.00
53 國民教育計畫	24,692,000	99.60	24,697,081	98.89	5,081	0.02	24,573,269	99.41
5M 建築及設備計畫	100,000	0.40	278,196	1.11	178,196	178.20	146,200	0.59
購建固定資產	100,000	0.40	278,196	1.11	178,196	178.20	146,200	0.59
本期賸餘（短絀）			-16,274		-16,274	0.00	96,592	
期初基金餘額	1,337,729		1,434,321		96,592	7.22	1,337,729	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,337,729		1,418,047		80,318	6.00	1,434,321	

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	41,278,670	100.00	34,687,954	100.00	6,590,716	19.00
流動資產	6,127,844	14.85	14,000,798	40.36	-7,872,954	-56.23
現金	6,037,844	14.63	14,000,798	40.36	-7,962,954	-56.88
銀行存款	6,037,844	14.63	14,000,798	40.36	-7,962,954	-56.88
銀行存款-縣(市)庫存款	2,206,047	5.34	1,434,321	4.13	771,726	53.80
銀行存款-保管金專戶	3,152,942	7.64	11,969,573	34.51	-8,816,631	-73.66
銀行存款-定期存款	530,000	1.28	530,000	1.53	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	7,341	0.02	7,341	0.02	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	141,514	0.34	59,563	0.17	81,951	137.59
預付款項	90,000	0.22	0	0.00	90,000	0.00
預付費用	90,000	0.22	0	0.00	90,000	0.00
固定資產	17,718,588	42.92	4,006,168	11.55	13,712,420	342.28
土地改良物	80,236	0.19	92,693	0.27	-12,457	-13.44
土地改良物	203,235	0.49	203,235	0.59	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-122,999	-0.30	-110,542	-0.32	-12,457	11.27
房屋建築及設備	13,741,087	33.29	0	0.00	13,741,087	0.00
房屋建築及設備	13,971,619	33.85	0	0.00	13,971,619	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-230,532	-0.56	0	0.00	-230,532	0.00
機械及設備	1,316,626	3.19	972,711	2.80	343,915	35.36
機械及設備	4,041,691	9.79	3,400,271	9.80	641,420	18.86
累計折舊-機械及設備	-2,725,065	-6.60	-2,427,560	-7.00	-297,505	12.26
交通及運輸設備	201,900	0.49	195,855	0.56	6,045	3.09
交通及運輸設備	497,919	1.21	497,319	1.43	600	0.12
累計折舊-交通及運輸設備	-296,019	-0.72	-301,464	-0.87	5,445	-1.81
雜項設備	2,378,739	5.76	2,744,909	7.91	-366,170	-13.34
雜項設備	6,074,081	14.71	5,838,583	16.83	235,498	4.03
累計折舊-雜項設備	-3,695,342	-8.95	-3,093,674	-8.92	-601,668	19.45
無形資產	15,446	0.04	19,901	0.06	-4,455	-22.39
無形資產	15,446	0.04	19,901	0.06	-4,455	-22.39
電腦軟體	15,446	0.04	19,901	0.06	-4,455	-22.39
其他資產	17,416,792	42.19	16,661,087	48.03	755,705	4.54
什項資產	17,416,792	42.19	16,661,087	48.03	755,705	4.54
暫付及待結轉帳項	0	0.00	56,028	0.16	-56,028	-100.00
合 計	41,278,670	100.00	34,687,954	100.00	6,590,716	19.00

信託代理與保證資產

0

註：本表編制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。

新北市金山區中角國民小學  
表  
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	22,126,589	53.60	29,227,564	84.26	-7,100,975	-24.30
流動負債	2,814,329	6.82	10,715,730	30.89	-7,901,401	-73.74
應付款項	2,814,329	6.82	10,715,730	30.89	-7,901,401	-73.74
應付代收款	2,814,329	6.82	10,715,730	30.89	-7,901,401	-73.74
應付代收款	2,814,329	6.82	10,715,730	30.89	-7,901,401	-73.74
其他負債	19,312,260	46.79	18,511,834	53.37	800,426	4.32
什項負債	19,312,260	46.79	18,511,834	53.37	800,426	4.32
存入保證金	1,017,468	2.46	1,906,775	5.50	-889,307	-46.64
存入保證金	1,017,468	2.46	1,906,775	5.50	-889,307	-46.64
應付代管資產	17,416,792	42.19	16,605,059	47.87	811,733	4.89
應付代管資產	17,416,792	42.19	16,605,059	47.87	811,733	4.89
暫收及待結轉帳項	878,000	2.13	0	0.00	878,000	0.00
暫收及待結轉帳項	878,000	2.13	0	0.00	878,000	0.00
<b>淨資產</b>	19,152,081	46.40	5,460,390	15.74	13,691,691	250.75
淨資產	19,152,081	46.40	5,460,390	15.74	13,691,691	250.75
淨資產	19,152,081	46.40	5,460,390	15.74	13,691,691	250.75
累積餘額	19,152,081	46.40	5,460,390	15.74	13,691,691	250.75
<b>合 計</b>	41,278,670	100.00	34,687,954	100.00	6,590,716	19.00

信託代理與保證負債

0

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	%
代管資產	17,416,792	42.19	16,605,059	47.87	811,733	4.89
代管資產-土地	16,866,752	40.86	15,812,580	45.59	1,054,172	6.67
代管資產-房屋及建築	475,600	1.15	714,559	2.06	-238,959	-33.44
代管資產-機械及設備	10,838	0.03	11,776	0.03	-938	-7.97
代管資產-交通及運輸設備	1,194	0.00	1,194	0.00	0	0.00
代管資產-什項設備	7,410	0.02	9,952	0.03	-2,542	-25.54
代管資產-土地改良物	54,998	0.13	54,998	0.16	0	0.00
合 計	41,278,670	100.00	34,687,954	100.00	6,590,716	19.00

信託代理與保證資產

0

註：本表編制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。

新北市金山區中角國民小學  
表  
年12月31日

[illegible]

## 信託代理與保證負債

0

註：

新北市地方教育發展基金—新北市金山區中角國民小學

**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)	13,691,691
8002 調整非現金項目	-21,427,180
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-7,735,489
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	233,199
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-449,357
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-216,158
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,548,021
8404 減少短期債務及其他負債	-3,559,328
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-11,307
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-7,962,954
87 期初現金及約當現金	14,000,798
88 期末現金及約當現金	6,037,844

本表編制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。