

中 華 民 國 104 年 度  
(104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日)

新 北 市 總 決 算

新北市政府教育局主管

新北市地方教育發展基金

新北市新莊區民安國民小學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市新莊區民安國民小學編

新北市地方教育發展基金－新北市新莊區民安國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 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       | 202,381,000 | 100.00 | 211,240,785 | 100.00 | 8,859,785  | 4.38   | 216,646,744 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |             |        | 45,767      | 0.02   | 45,767     | 0.00   | 42,670      | 0.02   |
| 415 違規罰款收入   |             |        | 45,767      | 0.02   | 45,767     | 0.00   | 42,670      | 0.02   |
| 43 勞務收入      | 215,000     | 0.11   | 190,832     | 0.09   | -24,168    | -11.24 | 354,993     | 0.16   |
| 431 服務收入     | 215,000     | 0.11   | 190,832     | 0.09   | -24,168    | -11.24 | 354,993     | 0.16   |
| 45 財產收入      | 15,000      | 0.01   | 12,158      | 0.01   | -2,842     | -18.95 | 38,016      | 0.02   |
| 451 財產處分收入   |             |        | 7,768       | 0.00   | 7,768      | 0.00   | 21,840      | 0.01   |
| 454 利息收入     | 15,000      | 0.01   | 4,390       | 0.00   | -10,610    | -70.73 | 10,576      | 0.00   |
| 45Y 其他財產收入   |             |        |             |        |            |        | 5,600       | 0.00   |
| 46 政府撥入收入    | 200,211,000 | 98.93  | 209,012,332 | 98.95  | 8,801,332  | 4.40   | 214,093,468 | 98.82  |
| 462 公庫撥款收入   | 200,211,000 | 98.93  | 209,012,332 | 98.95  | 8,801,332  | 4.40   | 214,093,468 | 98.82  |
| 4S 教學收入      | 1,890,000   | 0.93   | 1,875,388   | 0.89   | -14,612    | -0.77  | 1,882,089   | 0.87   |
| 4S1 學雜費收入    | 1,890,000   | 0.93   | 1,875,388   | 0.89   | -14,612    | -0.77  | 1,882,089   | 0.87   |
| 4Y 其他收入      | 50,000      | 0.02   | 104,308     | 0.05   | 54,308     | 108.62 | 235,508     | 0.11   |
| 4YY 雜項收入     | 50,000      | 0.02   | 104,308     | 0.05   | 54,308     | 108.62 | 235,508     | 0.11   |
| 5 基金用途       | 202,381,000 | 100.00 | 210,535,779 | 100.00 | 8,154,779  | 4.03   | 217,790,627 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫    | 202,181,000 | 99.90  | 210,335,779 | 99.91  | 8,154,779  | 4.03   | 217,550,627 | 99.89  |
| 5M 建築及設備計畫   | 200,000     | 0.10   | 200,000     | 0.09   |            | 0.00   | 240,000     | 0.11   |
| 購建固定資產       | 200,000     | 0.10   | 200,000     | 0.09   |            |        | 240,000     | 0.11   |
| 本期賸餘 (短絀-)   |             |        | 705,006     |        | 705,006    | 0.00   | -1,143,883  |        |
| 期初基金餘額       | 4,876,509   |        | 3,732,626   |        | -1,143,883 | -23.46 | 4,876,509   |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |            |        |             |        |
| 期末基金餘額       | 4,876,509   |        | 4,437,632   |        | -438,877   | -9.00  | 3,732,626   |        |

填表說明：

新北市地方教育發展基金-新北市新莊區民安國民小學

現金流量決算表

中華民國104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—)       |            | 705,006    | 705,006    |       |
| 812 調整非現金項目         |            | -1,830,565 | -1,830,565 |       |
| 8123 流動資產淨減(淨增—)    |            | -1,737,924 | -1,737,924 |       |
| 8124 流動負債淨增(淨減—)    |            | -92,641    | -92,641    |       |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一) |            | -1,125,559 | -1,125,559 |       |
| 82 其他活動之現金流量        |            |            |            |       |
| 825 增加短期債務及其他負債     |            | 1,744,650  | 1,744,650  |       |
| 82C 增加其他資產          |            | -773,636   | -773,636   |       |
| 82D 減少短期債務及其他負債     |            | -134,977   | -134,977   |       |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一) |            | 836,037    | 836,037    |       |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減—)  |            | -289,522   | -289,522   |       |
| 84 期初現金及約當現金        | 16,187,366 | 15,892,518 | -294,848   | -1.82 |
| 85 期末現金及約當現金        | 16,187,366 | 15,602,996 | -584,370   | -3.61 |

新北市地方教育發展基金 - 新北市新莊區民安國民小學

平衡表

中華民國104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               | 499,485,522 | 100.00 | 498,570,566 | 100.00 | 914,956    | 0.18   |
| 11     | 流動資產              | 17,340,920  | 3.47   | 15,892,518  | 3.19   | 1,448,402  | 9.11   |
| 111    | 現金                | 15,602,996  | 3.12   | 15,892,518  | 3.19   | -289,522   | -1.82  |
| 1112   | 銀行存款              | 15,602,996  | 3.12   | 15,892,518  | 3.19   | -289,522   | -1.82  |
| 1112-1 | 銀行存款-縣(市)庫存款      | 4,447,554   | 0.89   | 3,735,822   | 0.75   | 711,732    | 19.05  |
| 1112-2 | 銀行存款-保管金專戶        | 11,125,442  | 2.23   | 12,123,336  | 2.43   | -997,894   | -8.23  |
| 1112-4 | 銀行存款-教育儲蓄專戶       | 30,000      | 0.01   | 33,360      | 0.01   | -3,360     | -10.07 |
| 1113   | 零用及週轉金            | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0          | 0.00   |
| 1114   | 匯撥中現金             | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0          | 0.00   |
| 113    | 應收款項              | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0          | 0.00   |
| 1138   | 應收收益              | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0          | 0.00   |
| 115    | 預付款項              | 1,737,924   | 0.35   | 0           | 0.00   | 1,737,924  | 0.00   |
| 1154   | 預付費用              | 1,737,924   | 0.35   | 0           | 0.00   | 1,737,924  | 0.00   |
| 12     | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 365,343     | 0.07   | 322,353     | 0.06   | 42,990     | 13.34  |
| 124    | 準備金               | 365,343     | 0.07   | 322,353     | 0.06   | 42,990     | 13.34  |
| 1241   | 退休及離職準備金          | 365,343     | 0.07   | 322,353     | 0.06   | 42,990     | 13.34  |
| 13     | 其他資產              | 481,779,259 | 96.46  | 482,355,695 | 96.75  | -576,436   | -0.12  |
| 131    | 什項資產              | 481,779,259 | 96.46  | 482,355,695 | 96.75  | -576,436   | -0.12  |
| 1315   | 暫付及待結轉帳項          | 773,636     | 0.15   | 0           | 0.00   | 773,636    | 0.00   |
| 1316   | 代管資產              | 481,005,623 | 96.30  | 482,355,695 | 96.75  | -1,350,072 | -0.28  |
| 1316-1 | 代管資產-土地           | 375,968,810 | 75.27  | 375,968,810 | 75.41  | 0          | 0.00   |
| 1316-2 | 代管資產-房屋及建築        | 71,806,007  | 14.38  | 71,806,007  | 14.40  | 0          | 0.00   |
| 1316-3 | 代管資產-機械及設備        | 6,354,455   | 1.27   | 6,724,001   | 1.35   | -369,546   | -5.50  |
| 1316-4 | 代管資產-交通及運輸設備      | 1,939,765   | 0.39   | 2,074,765   | 0.42   | -135,000   | -6.51  |
| 1316-5 | 代管資產-什項設備         | 13,337,530  | 2.67   | 14,183,056  | 2.84   | -845,526   | -5.96  |
| 1316-8 | 代管資產-土地改良物        | 11,599,056  | 2.32   | 11,599,056  | 2.33   | 0          | 0.00   |
|        | 資 產 合 計           | 499,485,522 | 100.00 | 498,570,566 | 100.00 | 914,956    | 0.18   |
| 2      | 負 債               | 495,047,890 | 99.11  | 494,837,940 | 99.25  | 209,950    | 0.04   |
| 21     | 流動負債              | 10,624,286  | 2.13   | 10,716,927  | 2.15   | -92,641    | -0.86  |
| 212    | 應付款項              | 10,624,286  | 2.13   | 10,716,927  | 2.15   | -92,641    | -0.86  |
| 2123   | 應付代收款             | 10,624,286  | 2.13   | 10,716,927  | 2.15   | -92,641    | -0.86  |
| 2125   | 應付費用              | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0          | 0.00   |
| 22     | 其他負債              | 484,423,604 | 96.98  | 484,121,013 | 97.10  | 302,591    | 0.06   |
| 221    | 什項負債              | 484,423,604 | 96.98  | 484,121,013 | 97.10  | 302,591    | 0.06   |
| 2211   | 存入保證金             | 1,304,792   | 0.26   | 1,439,769   | 0.29   | -134,977   | -9.37  |

註：

新北市地方教育發展基金 - 新北市新莊區民安國民小學

平衡表

中華民國104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         | %         |
| 2213 | 應付退休及離職金          | 365,343     | 0.07   | 322,353     | 0.06   | 42,990      | 13.34     |
| 2214 | 應付代管資產            | 481,005,623 | 96.30  | 482,355,695 | 96.75  | -1,350,072  | -0.28     |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項          | 1,747,846   | 0.35   | 3,196       | 0.00   | 1,744,650   | 54,588.55 |
| 3    | 基金餘額              | 4,437,632   | 0.89   | 3,732,626   | 0.75   | 705,006     | 18.89     |
| 31   | 基金餘額              | 4,437,632   | 0.89   | 3,732,626   | 0.75   | 705,006     | 18.89     |
| 311  | 基金餘額              | 4,437,632   | 0.89   | 3,732,626   | 0.75   | 705,006     | 18.89     |
| 3111 | 累積餘額              | 4,437,632   | 0.89   | 3,732,626   | 0.75   | 705,006     | 18.89     |
|      | 負 債 及 基 金 餘 額 合 計 | 499,485,522 | 100.00 | 498,570,566 | 100.00 | 914,956     | 0.18      |

註：