

新北市地方教育發展基金—新北市土城區頂埔國民小學

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	116,897,000	100.00	117,580,017	100.00	683,017	0.58	119,167,123	100.00
41 徵收及依法分配收入	1,000	0.00	355,490	0.30	354,490	35,449.00	21,925	0.02
415 違規罰款收入	1,000	0.00	355,490	0.30	354,490	35,449.00	21,925	0.02
43 勞務收入	155,000	0.13	342,225	0.29	187,225	120.79	605,473	0.51
431 服務收入	155,000	0.13	342,225	0.29	187,225	120.79	605,473	0.51
45 財產收入	124,000	0.11	202,174	0.17	78,174	63.04	122,850	0.10
451 財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
453 權利金收入	122,000	0.10	201,033	0.17	79,033	64.78	122,000	0.10
454 利息收入	1,000	0.00	1,141	0.00	141	14.10	850	0.00
46 政府撥入收入	115,691,000	98.97	115,374,065	98.12	-316,935	-0.27	117,523,097	98.62
462 公庫撥款收入	115,691,000	98.97	115,374,065	98.12	-316,935	-0.27	117,523,097	98.62
4S 教學收入	916,000	0.78	1,300,920	1.11	384,920	42.02	856,212	0.72
4S1 學雜費收入	916,000	0.78	1,300,920	1.11	384,920	42.02	856,212	0.72
4Y 其他收入	10,000	0.01	5,143	0.00	-4,857	-48.57	37,566	0.03
4YY 雜項收入	10,000	0.01	5,143	0.00	-4,857	-48.57	37,566	0.03
5 基金用途	116,897,000	100.00	117,401,134	100.00	504,134	0.43	117,993,015	100.00
53 國民教育計畫	116,597,000	99.74	116,611,182	99.33	14,182	0.01	116,767,897	98.96
5M 建築及設備計畫	300,000	0.26	789,952	0.67	489,952	163.32	1,225,118	1.04
購建固定資產	300,000	0.26	789,952	0.67	489,952	163.32	1,225,118	1.04
本期賸餘(短絀)			178,883		178,883	0.00	1,174,108	
期初基金餘額	2,858,967		4,033,075		1,174,108	41.07	2,858,967	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,858,967		4,211,958		1,352,991	47.32	4,033,075	

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	1,192,732,224	100.00	1,215,347,806	100.00	-22,615,582	-1.86
流動資產	32,002,493	2.68	74,675,283	6.14	-42,672,790	-57.14
現金	31,532,493	2.64	74,675,283	6.14	-43,142,790	-57.77
銀行存款	31,532,493	2.64	74,675,283	6.14	-43,142,790	-57.77
銀行存款-縣(市)庫存款	4,775,958	0.40	4,033,075	0.33	742,883	18.42
銀行存款-保管金專戶	26,756,535	2.24	70,642,208	5.81	-43,885,673	-62.12
預付款項	470,000	0.04	0	0.00	470,000	0.00
預付費用	470,000	0.04	0	0.00	470,000	0.00
固定資產	51,615,553	4.33	49,231,028	4.05	2,384,525	4.84
土地改良物	690,857	0.06	125,536	0.01	565,321	450.33
土地改良物	3,439,227	0.29	1,096,942	0.09	2,342,285	213.53
累計折舊-土地改良物	-2,748,370	-0.23	-971,406	-0.08	-1,776,964	182.93
房屋建築及設備	34,496,848	2.89	34,812,420	2.86	-315,572	-0.91
房屋建築及設備	37,857,888	3.17	37,357,888	3.07	500,000	1.34
累計折舊-房屋建築及設備	-3,361,040	-0.28	-2,545,468	-0.21	-815,572	32.04
機械及設備	4,784,777	0.40	3,447,280	0.28	1,337,497	38.80
機械及設備	15,958,202	1.34	13,121,879	1.08	2,836,323	21.62
累計折舊-機械及設備	-11,173,425	-0.94	-9,674,599	-0.80	-1,498,826	15.49
交通及運輸設備	384,700	0.03	292,365	0.02	92,335	31.58
交通及運輸設備	1,925,806	0.16	1,676,206	0.14	249,600	14.89
累計折舊-交通及運輸設備	-1,541,106	-0.13	-1,383,841	-0.11	-157,265	11.36
雜項設備	11,258,371	0.94	10,553,427	0.87	704,944	6.68
雜項設備	25,950,319	2.18	21,633,285	1.78	4,317,034	19.96
累計折舊-雜項設備	-14,691,948	-1.23	-11,079,858	-0.91	-3,612,090	32.60
無形資產	19,764	0.00	28,056	0.00	-8,292	-29.56
無形資產	19,764	0.00	28,056	0.00	-8,292	-29.56
電腦軟體	19,764	0.00	28,056	0.00	-8,292	-29.56
其他資產	1,109,094,414	92.99	1,091,413,439	89.80	17,680,975	1.62
什項資產	1,109,094,414	92.99	1,091,413,439	89.80	17,680,975	1.62
暫付及待結轉帳項	239,038	0.02	0	0.00	239,038	0.00
代管資產	1,108,855,376	92.97	1,091,413,439	89.80	17,441,937	1.60
代管資產-土地	990,927,707	83.08	970,554,571	79.86	20,373,136	2.10
代管資產-房屋及建築	117,804,368	9.88	120,732,104	9.93	-2,927,736	-2.42
合 計	1,192,732,224	100.00	1,215,347,806	100.00	-22,615,582	-1.86

信託代理與保證資產 2,241,963

保管品 182,761

保證品 2,059,202

註：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。

新北市土城區頂埔國民小學

表

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,136,884,949	95.32	1,162,055,647	95.62	-25,170,698	-2.17
流動負債	21,018,170	1.76	67,800,016	5.58	-46,781,846	-69.00
應付款項	21,018,170	1.76	67,800,016	5.58	-46,781,846	-69.00
應付代收款	21,018,170	1.76	67,800,016	5.58	-46,781,846	-69.00
應付代收款	21,018,170	1.76	67,800,016	5.58	-46,781,846	-69.00
其他負債	1,115,866,779	93.56	1,094,255,631	90.04	21,611,148	1.97
什項負債	1,115,866,779	93.56	1,094,255,631	90.04	21,611,148	1.97
存入保證金	5,977,403	0.50	2,842,192	0.23	3,135,211	110.31
存入保證金	5,977,403	0.50	2,842,192	0.23	3,135,211	110.31
應付代管資產	1,108,855,376	92.97	1,091,413,439	89.80	17,441,937	1.60
應付代管資產	1,108,855,376	92.97	1,091,413,439	89.80	17,441,937	1.60
暫收及待結轉帳項	1,034,000	0.09	0	0.00	1,034,000	0.00
暫收及待結轉帳項	1,034,000	0.09	0	0.00	1,034,000	0.00
淨資產	55,847,275	4.68	53,292,159	4.38	2,555,116	4.79
淨資產	55,847,275	4.68	53,292,159	4.38	2,555,116	4.79
淨資產	55,847,275	4.68	53,292,159	4.38	2,555,116	4.79
累積餘額	55,847,275	4.68	53,292,159	4.38	2,555,116	4.79
合 計	1,192,732,224	100.00	1,215,347,806	100.00	-22,615,582	-1.86

信託代理與保證負債 2,241,963

應付保管品 182,761

應付保證品 2,059,202

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-機械及設備	31,249	0.00	33,432	0.00	-2,183	-6.53
代管資產-交通及運輸設備	4,684	0.00	5,704	0.00	-1,020	-17.88
代管資產-什項設備	40,988	0.00	41,248	0.00	-260	-0.63
代管資產-土地改良物	46,380	0.00	46,380	0.00	0	0.00
合 計	1,192,732,224	100.00	1,215,347,806	100.00	-22,615,582	-1.86

信託代理與保證資產 2,241,963

保管品 182,761

保證品 2,059,202

註：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。

新北市土城區頂埔國民小學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	1,192,732,224	100.00	1,215,347,806	100.00	-22,615,582	-1.86

信託代理與保證負債 2,241,963
應付保管品 182,761
應付保證品 2,059,202

註：

新北市地方教育發展基金—新北市土城區頂埔國民小學

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)	2,555,116
8002 調整非現金項目	-48,838,127
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-46,283,011 ✓
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	3,908,964
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,937,954
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,028,990 ✓
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	18,143,052
8404 減少短期債務及其他負債	-13,973,841
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	4,169,211 ✓
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-43,142,790 ✓
87 期初現金及約當現金	74,675,283 ✓
88 期末現金及約當現金	31,532,493 ✓

註：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。