

新北市泰山區明志國民小學  
 新北市地方教育發展基金  
基金來源、用途及餘絀表  
 中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 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	143,180,200	100.00	146,768,075	100.00	3,587,875	2.51	134,495,973	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,389	0.00	1,389	0.00	5,785	0.00
415 違規罰款收入			1,389	0.00	1,389	0.00	5,785	0.00
43 勞務收入	180,000	0.13	134,050	0.09	-45,950	-25.53	157,300	0.12
431 服務收入	180,000	0.13	134,050	0.09	-45,950	-25.53	157,300	0.12
45 財產收入	320,000	0.22	411,896	0.28	91,896	28.72	325,811	0.24
451 財產處分收入	10,000	0.01	46,010	0.03	36,010	360.10		
453 權利金收入	300,000	0.21	342,000	0.23	42,000	14.00	300,000	0.22
454 利息收入	10,000	0.01	23,886	0.02	13,886	138.86	25,811	0.02
46 政府撥入收入	141,877,200	99.09	145,346,470	99.03	3,469,270	2.45	133,089,258	98.95
462 縣（市）庫撥款收入	141,877,200	99.09	145,346,470	99.03	3,469,270	2.45	129,138,653	96.02
46Y 政府其他撥入收入							3,950,605	2.94
4S 教學收入	783,000	0.55	832,182	0.57	49,182	6.28	868,300	0.65
4S1 學雜費收入	783,000	0.55	832,182	0.57	49,182	6.28	868,300	0.65
4Y 其他收入	20,000	0.01	42,088	0.03	22,088	110.44	49,519	0.04
4YY 雜項收入	20,000	0.01	42,088	0.03	22,088	110.44	49,519	0.04
5 基金用途	143,070,200	100.00	148,066,775	100.00	4,996,575	3.49	134,878,210	100.00
53 國民教育計畫	142,770,200	99.79	147,766,775	99.80	4,996,575	3.50	134,678,210	99.85
5M 建築及設備計畫	300,000	0.21	300,000	0.20		0.00	200,000	0.15
購建固定資產	300,000	0.21	300,000	0.20			200,000	0.15
本期賸餘（短絀）	110,000		-1,298,700		-1,408,700	-1,280.64	-382,237	
期初基金餘額	3,465,533		3,083,296		-382,237	-11.03	3,465,533	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,575,533		1,784,596		-1,790,937	-50.09	3,083,296	

填表說明：建築及設備計畫可用預算數300,000元，係本年度法定預算數。

新北市泰山區明志國民小學  
 新北市地方教育發展基金  
現金流量表

中華民國102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—)	110,000	-1,298,700	-1,408,700	-1,280.64
812 調整非現金項目		-132,389	-132,389	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-68,000	-68,000	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-64,389	-64,389	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	110,000	-1,431,089	-1,541,089	-1,400.99
82 其他活動之現金流量				
82D 減少短期債務及其他負債		-44,398	-44,398	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-44,398	-44,398	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	110,000	-1,475,487	-1,585,487	-1,441.35
84 期初現金及約當現金	9,765,937	10,653,000	887,063	9.08
85 期末現金及約當現金	9,875,937	9,177,513	-698,424	-7.07

新北市地方  
平衡  
中華民國102

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	365,196,569	100.00	369,313,046	100.00	-4,116,477	-1.11
流動資產	9,245,513	2.53	10,653,000	2.88	-1,407,487	-13.21
現金	9,177,513	2.51	10,653,000	2.88	-1,475,487	-13.85
銀行存款	9,177,513	2.51	10,653,000	2.88	-1,475,487	-13.85
銀行存款-縣(市)庫存款	1,750,596	0.48	3,090,484	0.84	-1,339,888	-43.36
銀行存款-保管金專戶	3,703,943	1.01	3,868,469	1.05	-164,526	-4.25
銀行存款-定期存款	3,429,488	0.94	3,429,488	0.93	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	293,486	0.08	264,559	0.07	28,927	10.93
零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收款項	34,000	0.01	0	0.00	34,000	0.00
應收收益	34,000	0.01	0	0.00	34,000	0.00
預付款項	34,000	0.01	0	0.00	34,000	0.00
預付費用	34,000	0.01	0	0.00	34,000	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	662,025	0.18	583,781	0.16	78,244	13.40
準備金	662,025	0.18	583,781	0.16	78,244	13.40
退休及離職準備金	662,025	0.18	583,781	0.16	78,244	13.40
其他資產	355,289,031	97.29	358,076,265	96.96	-2,787,234	-0.78
什項資產	355,289,031	97.29	358,076,265	96.96	-2,787,234	-0.78
暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
代管資產	355,289,031	97.29	358,076,265	96.96	-2,787,234	-0.78
代管資產-土地	227,560,973	62.31	227,580,008	61.62	-19,035	-0.01
代管資產-房屋及建築	106,644,198	29.20	106,644,198	28.88	0	0.00
代管資產-機械及設備	5,277,942	1.45	6,437,270	1.74	-1,159,328	-18.01
代管資產-交通及運輸設備	721,589	0.20	673,939	0.18	47,650	7.07
代管資產-什項設備	10,279,129	2.81	11,935,650	3.23	-1,656,521	-13.88
代管資產-土地改良物	4,805,200	1.32	4,805,200	1.30	0	0.00
合 計	365,196,569	100.00	369,313,046	100.00	-4,116,477	-1.11

信託代理與保證資產

3,679,163

保管品

116,700

保證品

3,562,463

註：保管品為102學年度第1學期幸福晨飽餐券計畫,以面額入帳3890\*30

教育發展基金  
表  
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	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	363,411,973	99.51	366,229,750	99.17	-2,817,777	-0.77
流動負債	6,860,954	1.88	6,925,343	1.88	-64,389	-0.93
應付款項	6,860,954	1.88	6,925,343	1.88	-64,389	-0.93
應付代收款	6,826,954	1.87	6,925,343	1.88	-98,389	-1.42
應付費用	34,000	0.01	0	0.00	34,000	0.00
其他負債	356,551,019	97.63	359,304,407	97.29	-2,753,388	-0.77
什項負債	356,551,019	97.63	359,304,407	97.29	-2,753,388	-0.77
存入保證金	599,963	0.16	637,173	0.17	-37,210	-5.84
應付退休及離職金	662,025	0.18	583,781	0.16	78,244	13.40
應付代管資產	355,289,031	97.29	358,076,265	96.96	-2,787,234	-0.78
暫收及待結轉帳項	0	0.00	7,188	0.00	-7,188	-100.00
基金餘額	1,784,596	0.49	3,083,296	0.83	-1,298,700	-42.12
基金餘額	1,784,596	0.49	3,083,296	0.83	-1,298,700	-42.12
基金餘額	1,784,596	0.49	3,083,296	0.83	-1,298,700	-42.12
累積餘額	1,784,596	0.49	3,083,296	0.83	-1,298,700	-42.12
合 計	365,196,569	100.00	369,313,046	100.00	-4,116,477	-1.11
信託代理與保證負債	3,679,163					
應付保管品	116,700					
應付保證品	3,562,463					