

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 105 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	134,496,000	100.00	139,831,707	100.00	5,335,707	3.97	140,420,780	100.00
41 徵收及依法分配收入			22,489	0.02	22,489	0.00	54,966	0.04
415 違規罰款收入			22,489	0.02	22,489	0.00	54,966	0.04
43 勞務收入	168,000	0.12	272,960	0.20	104,960	62.48	261,470	0.19
431 服務收入	168,000	0.12	272,960	0.20	104,960	62.48	261,470	0.19
45 財產收入	345,000	0.26	657,032	0.47	312,032	90.44	327,043	0.23
451 財產處分收入			410,164	0.29	410,164	0.00		
453 權利金收入	320,000	0.24	210,000	0.15	-110,000	-34.38	297,000	0.21
454 利息收入	25,000	0.02	36,868	0.03	11,868	47.47	30,043	0.02
46 政府撥入收入	133,092,000	98.96	137,961,850	98.66	4,869,850	3.66	138,843,092	98.88
462 公庫撥款收入	133,092,000	98.96	137,961,850	98.66	4,869,850	3.66	138,843,092	98.88
4S 教學收入	871,000	0.65	816,632	0.58	-54,368	-6.24	835,900	0.60
4S1 學雜費收入	871,000	0.65	816,632	0.58	-54,368	-6.24	835,900	0.60
4Y 其他收入	20,000	0.01	100,744	0.07	80,744	403.72	98,309	0.07
4YY 雜項收入	20,000	0.01	100,744	0.07	80,744	403.72	98,309	0.07
5 基金用途	134,496,000	100.00	139,752,042	100.00	5,256,042	3.91	139,648,984	100.00
53 國民教育計畫	134,395,000	99.92	139,623,752	99.91	5,228,752	3.89	139,545,966	99.93
5M 建築及設備計畫	101,000	0.08	128,290	0.09	27,290	27.02	103,018	0.07
購建固定資產	101,000	0.08	128,290	0.09	27,290	27.02	103,018	0.07
本期賸餘 (短絀-)			79,665		79,665	0.00	771,796	
期初基金餘額	1,300,799		2,172,595		871,796	67.02	1,400,799	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,300,799		2,252,260		951,461	73.14	2,172,595	

填表說明：

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105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—)		79,665	79,665	
812 調整非現金項目		3,929,434	3,929,434	
8124 流動負債淨增(淨減—)		3,929,434	3,929,434	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		4,009,099	4,009,099	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		5,144,702	5,144,702	
82C 增加其他資產		-116,063	-116,063	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		5,028,639	5,028,639	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		9,037,738	9,037,738	
84 期初現金及約當現金	9,259,271	12,191,341	2,932,070	31.67
85 期末現金及約當現金	9,259,271	21,229,079	11,969,808	129.27

新北市地方  
平衡  
中華民國105

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	454,469,197	100.00	363,339,136	100.00	91,130,061	25.08
流動資產	21,229,079	4.67	12,191,341	3.36	9,037,738	74.13
現金	21,229,079	4.67	12,191,341	3.36	9,037,738	74.13
銀行存款	21,229,079	4.67	12,191,341	3.36	9,037,738	74.13
銀行存款-縣(市)庫存款	5,064,687	1.11	2,306,918	0.63	2,757,769	119.54
銀行存款-保管金專戶	12,273,372	2.70	6,104,356	1.68	6,169,016	101.06
銀行存款-定期存款	3,373,000	0.74	3,373,000	0.93	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	518,020	0.11	407,067	0.11	110,953	27.26
零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
匯撥中現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收收益	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	761,765	0.17	792,244	0.22	-30,479	-3.85
準備金	761,765	0.17	792,244	0.22	-30,479	-3.85
退休及離職準備金	761,765	0.17	792,244	0.22	-30,479	-3.85
其他資產	432,478,353	95.16	350,355,551	96.43	82,122,802	23.44
什項資產	432,478,353	95.16	350,355,551	96.43	82,122,802	23.44
暫付及待結轉帳項	264,681	0.06	148,618	0.04	116,063	78.09
代管資產	432,213,672	95.10	350,206,933	96.39	82,006,739	23.42
代管資產-土地	310,620,290	68.35	227,560,973	62.63	83,059,317	36.50
代管資產-房屋及建築	106,304,198	23.39	106,304,198	29.26	0	0.00
代管資產-機械及設備	4,563,947	1.00	4,799,741	1.32	-235,794	-4.91
代管資產-交通及運輸設備	304,789	0.07	416,789	0.11	-112,000	-26.87
代管資產-什項設備	5,615,248	1.24	6,320,032	1.74	-704,784	-11.15
代管資產-土地改良物	4,805,200	1.06	4,805,200	1.32	0	0.00
合 計	454,469,197	100.00	363,339,136	100.00	91,130,061	25.08

信託代理與保證資產

3,173,963

保管品

95,040

保證品

3,078,923

註：

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	452,216,937	99.50	361,166,541	99.40	91,050,396	25.21
流動負債	13,021,278	2.87	9,091,844	2.50	3,929,434	43.22
應付款項	13,021,278	2.87	9,091,844	2.50	3,929,434	43.22
應付代收款	13,021,278	2.87	9,091,844	2.50	3,929,434	43.22
應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他負債	439,195,659	96.64	352,074,697	96.90	87,120,962	24.75
什項負債	439,195,659	96.64	352,074,697	96.90	87,120,962	24.75
存入保證金	3,407,795	0.75	941,197	0.26	2,466,598	262.07
應付退休及離職金	761,765	0.17	792,244	0.22	-30,479	-3.85
應付代管資產	432,213,672	95.10	350,206,933	96.39	82,006,739	23.42
暫收及待結轉帳項	2,812,427	0.62	134,323	0.04	2,678,104	1,993.78
基金餘額	2,252,260	0.50	2,172,595	0.60	79,665	3.67
基金餘額	2,252,260	0.50	2,172,595	0.60	79,665	3.67
基金餘額	2,252,260	0.50	2,172,595	0.60	79,665	3.67
累積餘額	2,252,260	0.50	2,172,595	0.60	79,665	3.67
合 計	454,469,197	100.00	363,339,136	100.00	91,130,061	25.08
信託代理與保證負債	3,173,963					
應付保管品	95,040					
應付保證品	3,078,923					