

新北市蘆洲區成功國民小學  
 新北市地方教育發展基金  
基金來源、用途及餘絀決算表  
 中華民國 106 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       | 232,080,000 | 100.00 | 226,613,318 | 100.00 | -5,466,682 | -2.36    | 235,284,443 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |             |        | 34,365      | 0.02   | 34,365     | 0.00     | 98,675      | 0.04   |
| 415 違規罰款收入   |             |        | 34,365      | 0.02   | 34,365     | 0.00     | 98,675      | 0.04   |
| 43 勞務收入      | 660,000     | 0.28   | 243,560     | 0.11   | -416,440   | -63.10   | 419,483     | 0.18   |
| 431 服務收入     | 660,000     | 0.28   | 243,560     | 0.11   | -416,440   | -63.10   | 419,483     | 0.18   |
| 45 財產收入      | 370,000     | 0.16   | 24,303      | 0.01   | -345,697   | -93.43   | 8,160       | 0.00   |
| 451 財產處分收入   | 10,000      | 0.00   | 20,880      | 0.01   | 10,880     | 108.80   | 1,886       | 0.00   |
| 453 權利金收入    | 350,000     | 0.15   |             |        | -350,000   | -100.00  |             |        |
| 454 利息收入     | 10,000      | 0.00   | 3,423       | 0.00   | -6,577     | -65.77   | 6,274       | 0.00   |
| 46 政府撥入收入    | 229,660,000 | 98.96  | 224,095,479 | 98.89  | -5,564,521 | -2.42    | 233,180,785 | 99.11  |
| 462 公庫撥款收入   | 229,660,000 | 98.96  | 224,095,479 | 98.89  | -5,564,521 | -2.42    | 233,180,785 | 99.11  |
| 4S 教學收入      | 1,360,000   | 0.59   | 1,373,800   | 0.61   | 13,800     | 1.01     | 1,338,900   | 0.57   |
| 4S1 學雜費收入    | 1,360,000   | 0.59   | 1,373,800   | 0.61   | 13,800     | 1.01     | 1,338,900   | 0.57   |
| 4Y 其他收入      | 30,000      | 0.01   | 841,811     | 0.37   | 811,811    | 2,706.04 | 238,440     | 0.10   |
| 4Y0 受贈收入     |             |        |             |        |            |          | 30,000      | 0.01   |
| 4YY 雜項收入     | 30,000      | 0.01   | 841,811     | 0.37   | 811,811    | 2,706.04 | 208,440     | 0.09   |
| 5 基金用途       | 232,080,000 | 100.00 | 224,472,843 | 100.00 | -7,607,157 | -3.28    | 233,485,343 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫    | 231,520,000 | 99.76  | 223,867,283 | 99.73  | -7,652,717 | -3.31    | 233,025,801 | 99.80  |
| 5M 建築及設備計畫   | 560,000     | 0.24   | 605,560     | 0.27   | 45,560     | 8.14     | 459,542     | 0.20   |
| 購建固定資產       | 560,000     | 0.24   | 605,560     | 0.27   | 45,560     | 8.14     | 459,542     | 0.20   |
| 本期賸餘（短絀）     |             |        | 2,140,475   |        | 2,140,475  | 0.00     | 1,799,100   |        |
| 期初基金餘額       | 1,945,985   |        | 3,745,085   |        | 1,799,100  | 92.45    | 1,945,985   |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |            | 0.00     |             |        |
| 期末基金餘額       | 1,945,985   |        | 5,885,560   |        | 3,939,575  | 202.45   | 3,745,085   |        |

填表說明：

新北市蘆洲區成功國民小學  
 新北市地方教育發展基金  
現金流量決算表

中華民國106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(短絀一)       |            | 2,140,475   | 2,140,475   |        |
| 812 調整非現金項目         |            | -8,144,765  | -8,144,765  |        |
| 8124 流動負債淨增(淨減一)    |            | -8,144,765  | -8,144,765  |        |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一) |            | -6,004,290  | -6,004,290  |        |
| 82 其他活動之現金流量        |            |             |             |        |
| 824 減少其他資產          |            | 474,633     | 474,633     |        |
| 82D 減少短期債務及其他負債     |            | -6,435,724  | -6,435,724  |        |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一) |            | -5,961,091  | -5,961,091  |        |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一)  |            | -11,965,381 | -11,965,381 |        |
| 84 期初現金及約當現金        | 16,729,941 | 34,568,822  | 17,838,881  | 106.63 |
| 85 期末現金及約當現金        | 16,729,941 | 22,603,441  | 5,873,500   | 35.11  |

新北市蘆洲區成功國民小學  
新北市地方教育發展基金  
**平衡表**

中華民國106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               | 450,466,910 | 100.00 | 466,866,720 | 100.00 | -16,399,810 | -3.51   |
| 11        | 流動資產              | 22,603,441  | 5.02   | 34,568,822  | 7.40   | -11,965,381 | -34.61  |
| 111       | 現金                | 22,603,441  | 5.02   | 34,568,822  | 7.40   | -11,965,381 | -34.61  |
| 1112      | 銀行存款              | 22,603,441  | 5.02   | 34,568,822  | 7.40   | -11,965,381 | -34.61  |
| 1112-1    | 銀行存款-縣(市)庫存款      | 5,988,528   | 1.33   | 7,309,070   | 1.57   | -1,320,542  | -18.07  |
| 1112-2    | 銀行存款-保管金專戶        | 16,614,913  | 3.69   | 27,259,752  | 5.84   | -10,644,839 | -39.05  |
| 12        | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 658,459     | 0.15   | 564,232     | 0.12   | 94,227      | 16.70   |
| 124       | 準備金               | 658,459     | 0.15   | 564,232     | 0.12   | 94,227      | 16.70   |
| 1241      | 退休及離職準備金          | 658,459     | 0.15   | 564,232     | 0.12   | 94,227      | 16.70   |
| 13        | 其他資產              | 427,205,010 | 94.84  | 431,733,666 | 92.47  | -4,528,656  | -1.05   |
| 131       | 什項資產              | 427,205,010 | 94.84  | 431,733,666 | 92.47  | -4,528,656  | -1.05   |
| 1315      | 暫付及待結轉帳項          | 506,135     | 0.11   | 980,768     | 0.21   | -474,633    | -48.39  |
| 1316      | 代管資產              | 426,698,875 | 94.72  | 430,752,898 | 92.26  | -4,054,023  | -0.94   |
| 1316-1    | 代管資產-土地           | 283,389,600 | 62.91  | 283,389,600 | 60.70  | 0           | 0.00    |
| 1316-2    | 代管資產-房屋及建築        | 124,994,994 | 27.75  | 124,994,994 | 26.77  | 0           | 0.00    |
| 1316-3    | 代管資產-機械及設備        | 4,796,769   | 1.06   | 6,840,397   | 1.47   | -2,043,628  | -29.88  |
| 1316-4    | 代管資產-交通及運輸設備      | 1,039,363   | 0.23   | 1,114,456   | 0.24   | -75,093     | -6.74   |
| 1316-5    | 代管資產-什項設備         | 5,556,098   | 1.23   | 7,491,400   | 1.60   | -1,935,302  | -25.83  |
| 1316-8    | 代管資產-土地改良物        | 6,922,051   | 1.54   | 6,922,051   | 1.48   | 0           | 0.00    |
|           | 資 產 合 計           | 450,466,910 | 100.00 | 466,866,720 | 100.00 | -16,399,810 | -3.51   |
| 2         | 負 債               | 444,581,350 | 98.69  | 463,121,635 | 99.20  | -18,540,285 | -4.00   |
| 21        | 流動負債              | 13,674,260  | 3.04   | 21,819,025  | 4.67   | -8,144,765  | -37.33  |
| 212       | 應付款項              | 13,674,260  | 3.04   | 21,819,025  | 4.67   | -8,144,765  | -37.33  |
| 2123      | 應付代收款             | 13,674,260  | 3.04   | 21,729,740  | 4.65   | -8,055,480  | -37.07  |
| 2125      | 應付費用              | 0           | 0.00   | 89,285      | 0.02   | -89,285     | -100.00 |
| 22        | 其他負債              | 430,907,090 | 95.66  | 441,302,610 | 94.52  | -10,395,520 | -2.36   |
| 221       | 什項負債              | 430,907,090 | 95.66  | 441,302,610 | 94.52  | -10,395,520 | -2.36   |
| 2211      | 存入保證金             | 3,446,788   | 0.77   | 6,510,780   | 1.39   | -3,063,992  | -47.06  |
| 2213      | 應付退休及離職金          | 658,459     | 0.15   | 564,232     | 0.12   | 94,227      | 16.70   |
| 2214      | 應付代管資產            | 426,698,875 | 94.72  | 430,752,898 | 92.26  | -4,054,023  | -0.94   |
| 2215      | 暫收及待結轉帳項          | 102,968     | 0.02   | 3,474,700   | 0.74   | -3,371,732  | -97.04  |
| 信託代理與保證資產 |                   | 1,259,381   |        | 信託代理與保證負債   |        | 1,259,381   |         |
| 保管品       |                   | 174,405     |        | 應付保管品       |        | 174,405     |         |
| 保證品       |                   | 1,084,976   |        | 應付保證品       |        | 1,084,976   |         |

註：

新北市蘆洲區成功國民小學  
 新北市地方教育發展基金  
平衡表

中華民國106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         | %     |
| 3    | 基金餘額              | 5,885,560   | 1.31   | 3,745,085   | 0.80   | 2,140,475   | 57.15 |
| 31   | 基金餘額              | 5,885,560   | 1.31   | 3,745,085   | 0.80   | 2,140,475   | 57.15 |
| 311  | 基金餘額              | 5,885,560   | 1.31   | 3,745,085   | 0.80   | 2,140,475   | 57.15 |
| 3111 | 累積餘額              | 5,885,560   | 1.31   | 3,745,085   | 0.80   | 2,140,475   | 57.15 |
|      | 負 債 及 基 金 餘 額 合 計 | 450,466,910 | 100.00 | 466,866,720 | 100.00 | -16,399,810 | -3.51 |

信託代理與保證資產

1,259,381

信託代理與保證負債

1,259,381

保管品

174,405

應付保管品

174,405

保證品

1,084,976

應付保證品

1,084,976

註：