

新北市地方教育發展基金－新北市板橋區重慶國民小學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 107 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	157,308,000	100.00	175,221,198	100.00	17,913,198	11.39	167,105,542	100.00
41 徵收及依法分配收入			46,128	0.03	46,128	0.00	30,293	0.02
415 違規罰款收入			46,128	0.03	46,128	0.00	30,293	0.02
43 勞務收入	300,000	0.19	530,810	0.30	230,810	76.94	467,660	0.28
431 服務收入	300,000	0.19	530,810	0.30	230,810	76.94	467,660	0.28
45 財產收入	451,000	0.29	635,209	0.36	184,209	40.84	334,873	0.20
451 財產處分收入			12,599	0.01	12,599	0.00	2,240	0.00
452 租金收入			271,800	0.16	271,800	0.00	172,016	0.10
453 權利金收入	448,000	0.28	348,066	0.20	-99,934	-22.31	158,219	0.09
454 利息收入	3,000	0.00	2,744	0.00	-256	-8.53	2,398	0.00
46 政府撥入收入	155,704,000	98.98	173,204,438	98.85	17,500,438	11.24	165,482,473	99.03
462 公庫撥款收入	155,704,000	98.98	173,204,438	98.85	17,500,438	11.24	165,482,473	99.03
4S 教學收入	853,000	0.54	781,889	0.45	-71,111	-8.34	744,700	0.45
4S1 學雜費收入	853,000	0.54	781,889	0.45	-71,111	-8.34	744,700	0.45
4Y 其他收入			22,724	0.01	22,724	0.00	45,543	0.03
4YY 雜項收入			22,724	0.01	22,724	0.00	45,543	0.03
5 基金用途	157,308,000	100.00	177,176,976	100.00	19,868,976	12.63	166,744,359	100.00
53 國民教育計畫	156,978,000	99.79	176,631,794	99.69	19,653,794	12.52	166,576,759	99.90
5M 建築及設備計畫	330,000	0.21	545,182	0.31	215,182	65.21	167,600	0.10
購建固定資產	330,000	0.21	545,182	0.31	215,182	65.21	167,600	0.10
本期賸餘（短絀）			-1,955,778		-1,955,778	0.00	361,183	
期初基金餘額	3,889,761		4,250,944		361,183	9.29	3,889,761	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,889,761		2,295,166		-1,594,595	-40.99	4,250,944	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區重慶國民小學  
平衡表

中華民國107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	697,836,823	100.00	829,354,796	100.00	-131,517,973	-15.86
11	流動資產	13,615,232	1.95	13,161,844	1.59	453,388	3.44
111	現金	13,615,232	1.95	13,161,844	1.59	453,388	3.44
1112	銀行存款	13,615,232	1.95	13,161,844	1.59	453,388	3.44
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	2,444,829	0.35	4,312,820	0.52	-1,867,991	-43.31
1112-2	銀行存款-保管金專戶	11,094,782	1.59	8,723,500	1.05	2,371,282	27.18
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	75,621	0.01	125,524	0.02	-49,903	-39.76
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	22,720	0.00	-22,720	-100.00
124	準備金	0	0.00	22,720	0.00	-22,720	-100.00
1241	退休及離職準備金	0	0.00	22,720	0.00	-22,720	-100.00
13	其他資產	684,221,591	98.05	816,170,232	98.41	-131,948,641	-16.17
131	什項資產	684,221,591	98.05	816,170,232	98.41	-131,948,641	-16.17
1315	暫付及待結轉帳項	75,161	0.01	0	0.00	75,161	0.00
1316	代管資產	684,146,430	98.04	816,170,232	98.41	-132,023,802	-16.18
1316-1	代管資產-土地	610,796,124	87.53	659,521,674	79.52	-48,725,550	-7.39
1316-2	代管資產-房屋及建築	72,994,263	10.46	127,888,242	15.42	-54,893,979	-42.92
1316-3	代管資產-機械及設備	79,525	0.01	7,694,959	0.93	-7,615,434	-98.97
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	8,043	0.00	829,233	0.10	-821,190	-99.03
1316-5	代管資產-什項設備	64,785	0.01	5,766,881	0.70	-5,702,096	-98.88
1316-8	代管資產-土地改良物	203,690	0.03	14,469,243	1.74	-14,265,553	-98.59
	資 產 合 計	697,836,823	100.00	829,354,796	100.00	-131,517,973	-15.86
2	負 債	695,541,657	99.67	825,103,852	99.49	-129,562,195	-15.70
21	流動負債	8,933,510	1.28	8,115,450	0.98	818,060	10.08
212	應付款項	8,933,510	1.28	8,115,450	0.98	818,060	10.08
2123	應付代收款	8,875,151	1.27	8,115,450	0.98	759,701	9.36
2125	應付費用	58,359	0.01	0	0.00	58,359	0.00
22	其他負債	686,608,147	98.39	816,988,402	98.51	-130,380,255	-15.96
221	什項負債	686,608,147	98.39	816,988,402	98.51	-130,380,255	-15.96
2211	存入保證金	2,370,413	0.34	733,574	0.09	1,636,839	223.13
2213	應付退休及離職金	0	0.00	22,720	0.00	-22,720	-100.00
2214	應付代管資產	684,146,430	98.04	816,170,232	98.41	-132,023,802	-16.18
2215	暫收及待結轉帳項	91,304	0.01	61,876	0.01	29,428	47.56
信託代理與保證資產		507,656		信託代理與保證負債		507,656	
保管品		7,656		應付保管品		7,656	
保證品		500,000		應付保證品		500,000	

註：

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區重慶國民小學  
平衡表  
中華民國107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	2,295,166	0.33	4,250,944	0.51	-1,955,778	-46.01
31	基金餘額	2,295,166	0.33	4,250,944	0.51	-1,955,778	-46.01
311	基金餘額	2,295,166	0.33	4,250,944	0.51	-1,955,778	-46.01
3111	累積餘額	2,295,166	0.33	4,250,944	0.51	-1,955,778	-46.01
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	697,836,823	100.00	829,354,796	100.00	-131,517,973	-15.86
信託代理與保證資產		507,656		信託代理與保證負債		507,656	
保管品		7,656		應付保管品		7,656	
保證品		500,000		應付保證品		500,000	

註：

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區重慶國民小學

**現金流量表**

中華民國107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—)		-1,955,778	-1,955,778	
812 調整非現金項目		818,060	818,060	
8124 流動負債淨增(淨減—)		818,060	818,060	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		-1,137,718	-1,137,718	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		1,666,267	1,666,267	
82C 增加其他資產		-75,161	-75,161	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		1,591,106	1,591,106	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		453,388	453,388	
84 期初現金及約當現金	11,466,823	13,161,844	1,695,021	14.78
85 期末現金及約當現金	11,466,823	13,615,232	2,148,409	18.74