

新北市地方教育發展基金—新北市新店區雙峰國民小學
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	49,662,000	100.00	51,544,983	100.00	1,882,983	3.79	50,941,134	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	1,851	0.00
415 違規罰款收入							1,851	0.00
43 勞務收入	302,000	0.61	249,330	0.48	-52,670	-17.44	338,295	0.66
431 服務收入	302,000	0.61	249,330	0.48	-52,670	-17.44	338,295	0.66
45 財產收入			708	0.00	708	0.00	1,011	0.00
454 利息收入			708	0.00	708	0.00	1,011	0.00
46 政府撥入收入	48,868,000	98.40	50,866,005	98.68	1,998,005	4.09	50,144,280	98.44
462 公庫撥款收入	48,868,000	98.40	50,866,005	98.68	1,998,005	4.09	50,144,280	98.44
4S 教學收入	472,000	0.95	421,488	0.82	-50,512	-10.70	444,200	0.87
4S1 學雜費收入	472,000	0.95	421,488	0.82	-50,512	-10.70	444,200	0.87
4Y 其他收入	20,000	0.04	7,452	0.01	-12,548	-62.74	11,497	0.02
4YY 雜項收入	20,000	0.04	7,452	0.01	-12,548	-62.74	11,497	0.02
5 基金用途	49,862,000	100.00	52,242,467	100.00	2,380,467	4.77	51,918,890	100.00
53 國民教育計畫	49,500,000	99.27	51,974,867	99.49	2,474,867	5.00	51,186,846	98.59
5M 建築及設備計畫	362,000	0.73	267,600	0.51	-94,400	-26.08	732,044	1.41
購建固定資產	362,000	0.73	267,600	0.51	-94,400	-26.08	732,044	1.41
本期賸餘（短絀-）	-200,000		-697,484		-497,484	248.74	-977,756	
期初基金餘額	2,841,577		2,263,821		-577,756	-20.33	3,241,577	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,641,577		1,566,337		-1,075,240	-40.70	2,263,821	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市新店區雙峰國民小學

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)	-1,153,202
8002 調整非現金項目	1,716,536
81 業務活動之淨現金流入(流出)	563,334
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	853,872
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,319,801
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-465,929
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	460,000
8404 減少短期債務及其他負債	-259,435
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	200,565
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	297,970
87 期初現金及約當現金	6,661,401
88 期末現金及約當現金	6,959,371

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	51,271,331	100.00	51,402,452	100.00	-131,121	-0.26
流動資產	7,155,371	13.96	6,661,401	12.96	493,970	7.42
現金	6,959,371	13.57	6,661,401	12.96	297,970	4.47
銀行存款	6,959,371	13.57	6,661,401	12.96	297,970	4.47
銀行存款-縣(市)庫存款	1,721,337	3.36	2,263,821	4.40	-542,484	-23.96
銀行存款-保管金專戶	5,238,025	10.22	4,397,571	8.56	840,454	19.11
銀行存款-教育儲蓄專戶	9	0.00	9	0.00	0	0.00
預付款項	196,000	0.38	0	0.00	196,000	0.00
預付費用	196,000	0.38	0	0.00	196,000	0.00
固定資產	14,005,963	27.32	14,461,681	28.13	-455,718	-3.15
土地改良物	661,680	1.29	1,155,533	2.25	-493,853	-42.74
土地改良物	1,995,002	3.89	1,995,002	3.88	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,333,322	-2.60	-839,469	-1.63	-493,853	58.83
房屋建築及設備	8,487,456	16.55	8,738,036	17.00	-250,580	-2.87
房屋建築及設備	11,390,009	22.22	11,390,009	22.16	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-2,902,553	-5.66	-2,651,973	-5.16	-250,580	9.45
機械及設備	2,435,985	4.75	1,983,685	3.86	452,300	22.80
機械及設備	6,576,124	12.83	5,775,336	11.24	800,788	13.87
累計折舊-機械及設備	-4,140,139	-8.07	-3,791,651	-7.38	-348,488	9.19
交通及運輸設備	33,540	0.07	56,320	0.11	-22,780	-40.45
交通及運輸設備	341,280	0.67	341,280	0.66	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-307,740	-0.60	-284,960	-0.55	-22,780	7.99
雜項設備	2,387,302	4.66	2,528,107	4.92	-140,805	-5.57
雜項設備	7,426,103	14.48	6,712,559	13.06	713,544	10.63
累計折舊-雜項設備	-5,038,801	-9.83	-4,184,452	-8.14	-854,349	20.42
其他資產	30,109,997	58.73	30,279,370	58.91	-169,373	-0.56
什項資產	30,109,997	58.73	30,279,370	58.91	-169,373	-0.56
暫付及待結轉帳項	388,080	0.76	189,751	0.37	198,329	104.52
代管資產	29,721,917	57.97	30,089,619	58.54	-367,702	-1.22
代管資產-土地	17,725,400	34.57	17,725,400	34.48	0	0.00
代管資產-房屋及建築	11,864,666	23.14	12,215,995	23.77	-351,329	-2.88
代管資產-機械及設備	21,085	0.04	28,545	0.06	-7,460	-26.13
合 計	51,271,331	100.00	51,402,452	100.00	-131,121	-0.26

信託代理與保證資產 310,989

保管品 10,989

保證品 300,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

新北市新店區雙峰國民小學
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	35,699,031	69.63	34,676,950	67.46	1,022,081	2.95
流動負債	5,463,344	10.66	4,274,126	8.32	1,189,218	27.82
應付款項	5,463,344	10.66	4,274,126	8.32	1,189,218	27.82
應付代收款	5,463,344	10.66	4,274,126	8.32	1,189,218	27.82
應付代收款	5,463,344	10.66	4,274,126	8.32	1,189,218	27.82
其他負債	30,235,687	58.97	30,402,824	59.15	-167,137	-0.55
什項負債	30,235,687	58.97	30,402,824	59.15	-167,137	-0.55
存入保證金	162,770	0.32	313,205	0.61	-150,435	-48.03
存入保證金	162,770	0.32	313,205	0.61	-150,435	-48.03
應付代管資產	29,721,917	57.97	30,089,619	58.54	-367,702	-1.22
應付代管資產	29,721,917	57.97	30,089,619	58.54	-367,702	-1.22
暫收及待結轉帳項	351,000	0.68	0	0.00	351,000	0.00
暫收及待結轉帳項	351,000	0.68	0	0.00	351,000	0.00
淨資產	15,572,300	30.37	16,725,502	32.54	-1,153,202	-6.89
淨資產	15,572,300	30.37	16,725,502	32.54	-1,153,202	-6.89
淨資產	15,572,300	30.37	16,725,502	32.54	-1,153,202	-6.89
累積餘額	15,572,300	30.37	16,725,502	32.54	-1,153,202	-6.89
合 計	51,271,331	100.00	51,402,452	100.00	-131,121	-0.26

信託代理與保證負債 310,989

應付保管品 10,989

應付保證品 300,000

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-交通及運輸設備	23,865	0.05	25,798	0.05	-1,933	-7.49
代管資產-什項設備	19,874	0.04	20,254	0.04	-380	-1.88
代管資產-土地改良物	67,027	0.13	73,627	0.14	-6,600	-8.96
合 計	51,271,331	100.00	51,402,452	100.00	-131,121	-0.26

信託代理與保證資產 310,989
 保管品 10,989
 保證品 300,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

新
北
市
新
店
區
雙
峰
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	51,271,331	100.00	51,402,452	100.00	-131,121	-0.26

信託代理與保證負債	310,989
應付保管品	10,989
應付保證品	300,000

註：