

新北市地方教育發展基金－新北市樹林區柑園國民小學  
**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     | 66,527,000 | 100.00 | 73,178,901 | 100.00 | 6,651,901 | 10.00  | 72,459,121 | 100.00 |
| 43 勞務收入    | 75,000     | 0.11   | 103,000    | 0.14   | 28,000    | 37.33  | 55,000     | 0.08   |
| 431服務收入    | 75,000     | 0.11   | 103,000    | 0.14   | 28,000    | 37.33  | 55,000     | 0.08   |
| 45 財產收入    | 1,000      | 0.00   | 4,541      | 0.01   | 3,541     | 354.10 | 1,808      | 0.00   |
| 451財產處分收入  |            |        | 3,120      | 0.00   | 3,120     | 0.00   |            |        |
| 454利息收入    | 1,000      | 0.00   | 1,421      | 0.00   | 421       | 42.10  | 1,808      | 0.00   |
| 46 政府撥入收入  | 66,441,000 | 99.87  | 73,049,782 | 99.82  | 6,608,782 | 9.95   | 72,127,199 | 99.54  |
| 462公庫撥款收入  | 66,441,000 | 99.87  | 73,049,782 | 99.82  | 6,608,782 | 9.95   | 72,127,199 | 99.54  |
| 4Y 其他收入    | 10,000     | 0.02   | 21,578     | 0.03   | 11,578    | 115.78 | 275,114    | 0.38   |
| 4YY雜項收入    | 10,000     | 0.02   | 21,578     | 0.03   | 11,578    | 115.78 | 275,114    | 0.38   |
| 5 基金用途     | 66,687,000 | 100.00 | 73,332,032 | 100.00 | 6,645,032 | 9.96   | 71,826,247 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫  | 66,431,000 | 99.62  | 73,076,032 | 99.65  | 6,645,032 | 10.00  | 71,678,747 | 99.79  |
| 5M 建築及設備計畫 | 256,000    | 0.38   | 256,000    | 0.35   |           | 0.00   | 147,500    | 0.21   |
| 購建固定資產     | 256,000    | 0.38   | 256,000    | 0.35   |           |        | 147,500    | 0.21   |
| 本期賸餘（短絀-）  | -160,000   |        | -153,131   |        | 6,869     | -4.29  | 632,874    |        |
| 期初基金餘額     | 1,624,480  |        | 2,287,354  |        | 662,874   | 40.81  | 1,654,480  |        |
| 解繳公庫       |            |        |            |        |           |        |            |        |
| 期末基金餘額     | 1,464,480  |        | 2,134,223  |        | 669,743   | 45.73  | 2,287,354  |        |

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市樹林區柑園國民小學

**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)              | -2,947,495 |
| 8002 調整非現金項目               | 2,912,159  |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | -35,336    |
| 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 | 2,174,180  |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -2,342,695 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -168,515   |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 843,255    |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -638,000   |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | 205,255    |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 1,404      |
| 87 期初現金及約當現金               | 11,732,719 |
| 88 期末現金及約當現金               | 11,734,123 |

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—新北市樹林區柑園國民小學  
平衡表  
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目          | 本年度         |        | 上年度         |        | 比較增減       |        | 科 目        | 本年度         |        | 上年度         |        | 比較增減       |        |
|--------------|-------------|--------|-------------|--------|------------|--------|------------|-------------|--------|-------------|--------|------------|--------|
|              | 金額          | %      | 金額          | %      | 金額         | %      |            | 金額          | %      | 金額          | %      | 金額         | %      |
| <b>資 產</b>   | 714,360,804 | 100.00 | 712,623,076 | 100.00 | 1,737,728  | 0.24   | <b>負 債</b> | 575,369,203 | 80.54  | 570,683,980 | 80.08  | 4,685,223  | 0.82   |
| 流動資產         | 11,991,123  | 1.68   | 11,732,719  | 1.65   | 258,404    | 2.20   | 流動負債       | 9,142,027   | 1.28   | 9,020,112   | 1.27   | 121,915    | 1.35   |
| 現金           | 11,734,123  | 1.64   | 11,732,719  | 1.65   | 1,404      | 0.01   | 應付款項       | 9,142,027   | 1.28   | 9,020,112   | 1.27   | 121,915    | 1.35   |
| 銀行存款         | 11,734,123  | 1.64   | 11,732,719  | 1.65   | 1,404      | 0.01   | 應付代收款      | 9,142,027   | 1.28   | 9,020,112   | 1.27   | 121,915    | 1.35   |
| 銀行存款-縣(市)庫存款 | 2,187,223   | 0.31   | 2,287,354   | 0.32   | -100,131   | -4.38  | 應付代收款      | 9,142,027   | 1.28   | 9,020,112   | 1.27   | 121,915    | 1.35   |
| 銀行存款-保管金專戶   | 9,544,900   | 1.34   | 9,445,365   | 1.33   | 99,535     | 1.05   | 其他負債       | 566,227,176 | 79.26  | 561,663,868 | 78.82  | 4,563,308  | 0.81   |
| 銀行存款-教育儲蓄專戶  | 2,000       | 0.00   | 0           | 0.00   | 2,000      | 0.00   | 什項負債       | 566,227,176 | 79.26  | 561,663,868 | 78.82  | 4,563,308  | 0.81   |
| 預付款項         | 257,000     | 0.04   | 0           | 0.00   | 257,000    | 0.00   | 存入保證金      | 545,355     | 0.08   | 650,100     | 0.09   | -104,745   | -16.11 |
| 預付費用         | 257,000     | 0.04   | 0           | 0.00   | 257,000    | 0.00   | 存入保證金      | 545,355     | 0.08   | 650,100     | 0.09   | -104,745   | -16.11 |
| 固定資產         | 136,857,378 | 19.16  | 139,651,742 | 19.60  | -2,794,364 | -2.00  | 應付代管資產     | 565,371,821 | 79.14  | 561,013,768 | 78.73  | 4,358,053  | 0.78   |
| 土地改良物        | 852,904     | 0.12   | 899,632     | 0.13   | -46,728    | -5.19  | 應付代管資產     | 565,371,821 | 79.14  | 561,013,768 | 78.73  | 4,358,053  | 0.78   |
| 土地改良物        | 1,180,000   | 0.17   | 1,180,000   | 0.17   | 0          | 0.00   | 暫收及待結轉帳項   | 310,000     | 0.04   | 0           | 0.00   | 310,000    | 0.00   |
| 累計折舊-土地改良物   | -327,096    | -0.05  | -280,368    | -0.04  | -46,728    | 16.67  | 暫收及待結轉帳項   | 310,000     | 0.04   | 0           | 0.00   | 310,000    | 0.00   |
| 房屋建築及設備      | 129,136,199 | 18.08  | 131,798,447 | 18.49  | -2,662,248 | -2.02  | <b>淨資產</b> | 138,991,601 | 19.46  | 141,939,096 | 19.92  | -2,947,495 | -2.08  |
| 房屋建築及設備      | 147,902,672 | 20.70  | 147,902,672 | 20.75  | 0          | 0.00   | 淨資產        | 138,991,601 | 19.46  | 141,939,096 | 19.92  | -2,947,495 | -2.08  |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -18,766,473 | -2.63  | -16,104,225 | -2.26  | -2,662,248 | 16.53  | 淨資產        | 138,991,601 | 19.46  | 141,939,096 | 19.92  | -2,947,495 | -2.08  |
| 機械及設備        | 4,353,314   | 0.61   | 4,143,076   | 0.58   | 210,238    | 5.07   | 累積餘額       | 138,991,601 | 19.46  | 141,939,096 | 19.92  | -2,947,495 | -2.08  |
| 機械及設備        | 11,624,733  | 1.63   | 11,069,216  | 1.55   | 555,517    | 5.02   |            |             |        |             |        |            |        |
| 累計折舊-機械及設備   | -7,271,419  | -1.02  | -6,926,140  | -0.97  | -345,279   | 4.99   |            |             |        |             |        |            |        |
| 交通及運輸設備      | 142,652     | 0.02   | 168,033     | 0.02   | -25,381    | -15.10 |            |             |        |             |        |            |        |
| 交通及運輸設備      | 915,731     | 0.13   | 884,731     | 0.12   | 31,000     | 3.50   |            |             |        |             |        |            |        |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -773,079    | -0.11  | -716,698    | -0.10  | -56,381    | 7.87   |            |             |        |             |        |            |        |
| 雜項設備         | 2,372,309   | 0.33   | 2,642,554   | 0.37   | -270,245   | -10.23 |            |             |        |             |        |            |        |
| 雜項設備         | 10,530,209  | 1.47   | 9,715,965   | 1.36   | 814,244    | 8.38   |            |             |        |             |        |            |        |
| 合計：          | 714,360,804 | 100.00 | 712,623,076 | 100.00 | 1,737,728  | 0.24   | 合計：        | 714,360,804 | 100.00 | 712,623,076 | 100.00 | 1,737,728  | 0.24   |

信託代理與保證資產 38,272

保管品 38,272

信託代理與保證負債

應付保管品

38,272

38,272

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。

新北市地方教育發展基金—新北市樹林區柑園國民小學  
平衡表  
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目          | 本年度         |        | 上年度         |        | 比較增減       |        | 科 目 | 本年度         |        | 上年度         |        | 比較增減      |      |
|--------------|-------------|--------|-------------|--------|------------|--------|-----|-------------|--------|-------------|--------|-----------|------|
|              | 金額          | %      | 金額          | %      | 金額         | %      |     | 金額          | %      | 金額          | %      | 金額        | %    |
| 累計折舊-雜項設備    | -8,157,900  | -1.14  | -7,073,411  | -0.99  | -1,084,489 | 15.33  |     |             |        |             |        |           |      |
| 其他資產         | 565,512,303 | 79.16  | 561,238,615 | 78.76  | 4,273,688  | 0.76   |     |             |        |             |        |           |      |
| 什項資產         | 565,512,303 | 79.16  | 561,238,615 | 78.76  | 4,273,688  | 0.76   |     |             |        |             |        |           |      |
| 暫付及待結轉帳項     | 140,482     | 0.02   | 224,847     | 0.03   | -84,365    | -37.52 |     |             |        |             |        |           |      |
| 代管資產         | 565,371,821 | 79.14  | 561,013,768 | 78.73  | 4,358,053  | 0.78   |     |             |        |             |        |           |      |
| 代管資產-土地      | 545,439,674 | 76.35  | 540,496,112 | 75.85  | 4,943,562  | 0.91   |     |             |        |             |        |           |      |
| 代管資產-房屋及建築   | 19,411,291  | 2.72   | 19,951,553  | 2.80   | -540,262   | -2.71  |     |             |        |             |        |           |      |
| 代管資產-機械及設備   | 23,005      | 0.00   | 23,005      | 0.00   | 0          | 0.00   |     |             |        |             |        |           |      |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 1,283       | 0.00   | 1,283       | 0.00   | 0          | 0.00   |     |             |        |             |        |           |      |
| 代管資產-什項設備    | 39,137      | 0.01   | 38,792      | 0.01   | 345        | 0.89   |     |             |        |             |        |           |      |
| 代管資產-土地改良物   | 457,431     | 0.06   | 503,023     | 0.07   | -45,592    | -9.06  |     |             |        |             |        |           |      |
| 合計：          | 714,360,804 | 100.00 | 712,623,076 | 100.00 | 1,737,728  | 0.24   | 合計： | 714,360,804 | 100.00 | 712,623,076 | 100.00 | 1,737,728 | 0.24 |

信託代理與保證資產 38,272

保管品 38,272

信託代理與保證負債 38,272

應付保管品 38,272

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。