

新北市地方教育發展基金—新北市泰山區義學國民小學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 111 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	134,406,000	100.00	142,860,830	100.00	8,454,830	6.29	137,424,348	100.00
41 徵收及依法分配收入			10,000	0.01	10,000	0.00	43,164	0.03
415 違規罰款收入			10,000	0.01	10,000	0.00	43,164	0.03
43 勞務收入	300,000	0.22	209,857	0.15	-90,143	-30.05	218,089	0.16
431 服務收入	300,000	0.22	209,857	0.15	-90,143	-30.05	218,089	0.16
45 財產收入	204,000	0.15	252,209	0.18	48,209	23.63	210,395	0.15
451 財產處分收入			10,190	0.01	10,190	0.00	33,380	0.02
453 權利金收入	200,000	0.15	184,923	0.13	-15,077	-7.54	168,269	0.12
454 利息收入	4,000	0.00	57,096	0.04	53,096	1,327.40	8,746	0.01
46 政府撥入收入	133,898,000	99.62	142,359,338	99.65	8,461,338	6.32	136,881,508	99.60
462 公庫撥款收入	133,898,000	99.62	142,359,338	99.65	8,461,338	6.32	136,881,508	99.60
4Y 其他收入	4,000	0.00	29,426	0.02	25,426	635.65	71,192	0.05
4YY 雜項收入	4,000	0.00	29,426	0.02	25,426	635.65	71,192	0.05
5 基金用途	134,906,000	100.37	142,391,443	99.67	7,485,443	5.55	137,423,970	100.00
53 國民教育計畫	134,271,000	99.90	141,674,371	99.17	7,403,371	5.51	136,201,552	99.11
5M 建築及設備計畫	635,000	0.47	717,072	0.50	82,072	12.92	1,222,418	0.89
購建固定資產	635,000	0.47	717,072	0.50	82,072	12.92	1,222,418	0.89
本期賸餘 (短絀)	-500,000		469,387		969,387	-193.88	378	
期初基金餘額	2,206,314		2,706,692		500,378	22.68	2,706,314	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,706,314		3,176,079		1,469,765	86.14	2,706,692	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市泰山區義學國民小學

平衡表

中華民國111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>	1,562,090,756	100.00	1,443,216,880	100.00	118,873,876	8.24	<b>負 債</b>	1,521,811,874	97.42	1,418,127,095	98.26	103,684,779	7.31
流動資產	117,961,353	7.55	52,532,275	3.64	65,429,078	124.55	流動負債	92,473,721	5.92	36,070,881	2.50	56,402,840	156.37
現金	117,814,110	7.54	51,982,275	3.60	65,831,835	126.64	應付款項	92,473,721	5.92	36,070,881	2.50	56,402,840	156.37
銀行存款	117,814,110	7.54	51,982,275	3.60	65,831,835	126.64	應付代收款	92,407,301	5.92	36,006,921	2.49	56,400,380	156.64
銀行存款-縣(市)庫存款	3,095,256	0.20	2,997,652	0.21	97,604	3.26	應付代收款	92,407,301	5.92	36,006,921	2.49	56,400,380	156.64
銀行存款-保管金專戶	114,603,494	7.34	48,869,321	3.39	65,734,173	134.51	應付費用	66,420	0.00	63,960	0.00	2,460	3.85
銀行存款-教育儲蓄專戶	115,360	0.01	115,302	0.01	58	0.05	應付費用	66,420	0.00	63,960	0.00	2,460	3.85
預付款項	147,243	0.01	550,000	0.04	-402,757	-73.23	其他負債	1,429,338,153	91.50	1,382,056,214	95.76	47,281,939	3.42
預付費用	147,243	0.01	550,000	0.04	-402,757	-73.23	什項負債	1,429,338,153	91.50	1,382,056,214	95.76	47,281,939	3.42
固定資產	37,102,803	2.38	22,383,093	1.55	14,719,710	65.76	存入保證金	22,332,353	1.43	13,008,374	0.90	9,323,979	71.68
土地	18,179,368	1.16	13,507,513	0.94	4,671,855	34.59	存入保證金	22,332,353	1.43	13,008,374	0.90	9,323,979	71.68
土地	18,179,368	1.16	13,507,513	0.94	4,671,855	34.59	應付代管資產	1,407,005,800	90.07	1,368,270,840	94.81	38,734,960	2.83
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00	應付代管資產	1,407,005,800	90.07	1,368,270,840	94.81	38,734,960	2.83
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00	777,000	0.05	-777,000	-100.00
機械及設備	4,610,251	0.30	5,506,617	0.38	-896,366	-16.28	暫收及待結轉帳項	0	0.00	777,000	0.05	-777,000	-100.00
機械及設備	15,535,230	0.99	14,450,618	1.00	1,084,612	7.51	<b>淨資產</b>	40,278,882	2.58	25,089,785	1.74	15,189,097	60.54
累計折舊-機械及設備	-10,924,979	-0.70	-8,944,001	-0.62	-1,980,978	22.15	淨資產	40,278,882	2.58	25,089,785	1.74	15,189,097	60.54
交通及運輸設備	1,433,743	0.09	1,208,564	0.08	225,179	18.63	淨資產	40,278,882	2.58	25,089,785	1.74	15,189,097	60.54
交通及運輸設備	2,839,073	0.18	2,311,073	0.16	528,000	22.85	累積餘額	40,278,882	2.58	25,089,785	1.74	15,189,097	60.54
累計折舊-交通及運輸設備	-1,405,330	-0.09	-1,102,509	-0.08	-302,821	27.47							
雜項設備	12,879,441	0.82	2,160,399	0.15	10,719,042	496.16							
雜項設備	19,918,738	1.28	8,189,960	0.57	11,728,778	143.21							
累計折舊-雜項設備	-7,039,297	-0.45	-6,029,561	-0.42	-1,009,736	16.75							
其他資產	1,407,026,600	90.07	1,368,301,512	94.81	38,725,088	2.83							
什項資產	1,407,026,600	90.07	1,368,301,512	94.81	38,725,088	2.83							
合計：	1,562,090,756	100.00	1,443,216,880	100.00	118,873,876	8.24	合計：	1,562,090,756	100.00	1,443,216,880	100.00	118,873,876	8.24

信託代理與保證資產

66,224

信託代理與保證負債

66,224

保證品

66,224

應付保證品

66,224

註：

新北市地方教育發展基金—新北市泰山區義學國民小學

平衡表

中華民國111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	%
暫付及待結轉帳項	20,800	0.00	30,672	0.00	-9,872	-32.19							
代管資產	1,407,005,800	90.07	1,368,270,840	94.81	38,734,960	2.83							
代管資產-土地	1,361,712,569	87.17	1,321,174,083	91.54	40,538,486	3.07							
代管資產-房屋及建築	45,077,284	2.89	46,871,391	3.25	-1,794,107	-3.83							
代管資產-機械及設備	52,406	0.00	53,917	0.00	-1,511	-2.80							
代管資產-交通及運輸設備	1,475	0.00	3,576	0.00	-2,101	-58.75							
代管資產-什項設備	47,056	0.00	52,863	0.00	-5,807	-10.98							
代管資產-土地改良物	115,010	0.01	115,010	0.01	0	0.00							
合計：	1,562,090,756	100.00	1,443,216,880	100.00	118,873,876	8.24	合計：	1,562,090,756	100.00	1,443,216,880	100.00	118,873,876	8.24

信託代理與保證資產  
保證品

66,224  
66,224

信託代理與保證負債  
應付保證品

66,224  
66,224

註：



新北市地方教育發展基金—新北市泰山區義學國民小學

**現金流量表**

中華民國111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)	15,189,097
8002 調整非現金項目	42,796,749
81 業務活動之淨現金流入(流出)	57,985,846
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	1,031,957
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,732,947
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-700,990
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	21,902,770
8404 減少短期債務及其他負債	-13,355,791
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	8,546,979
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	65,831,835
87 期初現金及約當現金	51,982,275
88 期末現金及約當現金	117,814,110

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。