

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 112 年度

單位：新臺幣元

項 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	138,987,000	100.00	145,563,509	100.00	6,576,509	4.73	142,860,830	100.00
41 徵收及依法分配收入			24,000	0.02	24,000	0.00	10,000	0.01
415 違規罰款收入			24,000	0.02	24,000		10,000	0.01
43 勞務收入	300,000	0.22	335,597	0.23	35,597	11.87	209,857	0.15
431 服務收入	300,000	0.22	335,597	0.23	35,597	11.87	209,857	0.15
45 財產收入	204,000	0.15	240,148	0.16	36,148	17.72	252,209	0.18
451 財產處分收入			2,700	0.00	2,700		10,190	0.01
453 權利金收入	200,000	0.14	200,000	0.14			184,923	0.13
454 利息收入	4,000	0.00	37,448	0.03	33,448	836.20	57,096	0.04
46 政府撥入收入	138,479,000	99.63	144,950,336	99.58	6,471,336	4.67	142,359,338	99.65
462 公庫撥款收入	138,479,000	99.63	144,950,336	99.58	6,471,336	4.67	142,359,338	99.65
4Y 其他收入	4,000	0.00	13,428	0.01	9,428	235.70	29,426	0.02
4YY 雜項收入	4,000	0.00	13,428	0.01	9,428	235.70	29,426	0.02
5 基金用途	139,587,000	100.43	144,310,452	99.14	4,723,452	3.38	142,391,443	99.67
53 國民教育計畫	138,852,000	99.90	144,237,712	99.09	5,385,712	3.88	141,674,371	99.17
5M 建築及設備計畫	735,000	0.53	72,740	0.05	-662,260	-90.10	717,072	0.50
購建固定資產	735,000	0.53	72,740	0.05	-662,260	-90.10	717,072	0.50
本期賸餘 (短絀)	-600,000		1,253,057		1,853,057	-308.84	469,387	
期初基金餘額	2,206,692		3,176,079		969,387	43.93	2,706,692	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,606,692		4,429,136		2,822,444	175.67	3,176,079	

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112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	%
資 產	1,678,689,368	100.00	1,562,090,756	100.00	116,598,612	7.46	負 債	1,623,407,761	96.71	1,521,811,874	97.42	101,595,887	6.68
流動資產	55,695,815	3.32	117,961,353	7.55	-62,265,538	-52.78	流動負債	29,221,658	1.74	92,473,721	5.92	-63,252,063	-68.40
現金	55,695,815	3.32	117,814,110	7.54	-62,118,295	-52.73	應付款項	29,221,658	1.74	92,473,721	5.92	-63,252,063	-68.40
銀行存款	55,695,815	3.32	117,814,110	7.54	-62,118,295	-52.73	應付代收款	29,221,658	1.74	92,407,301	5.92	-63,185,643	-68.38
銀行存款-縣(市)庫存款	4,429,136	0.26	3,095,256	0.20	1,333,880	43.09	應付代收款	29,221,658	1.74	92,407,301	5.92	-63,185,643	-68.38
銀行存款-保管金專戶	51,151,261	3.05	114,603,494	7.34	-63,452,233	-55.37	應付費用	0	0.00	66,420	0.00	-66,420	-100.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	115,418	0.01	115,360	0.01	58	0.05	應付費用	0	0.00	66,420	0.00	-66,420	-100.00
預付款項	0	0.00	147,243	0.01	-147,243	-100.00	其他負債	1,594,186,103	94.97	1,429,338,153	91.50	164,847,950	11.53
預付費用	0	0.00	147,243	0.01	-147,243	-100.00	什項負債	1,594,186,103	94.97	1,429,338,153	91.50	164,847,950	11.53
固定資產	50,761,469	3.02	37,102,803	2.38	13,658,666	36.81	存入保證金	22,126,897	1.32	22,332,353	1.43	-205,456	-0.92
土地	26,974,427	1.61	18,179,368	1.16	8,795,059	48.38	存入保證金	22,126,897	1.32	22,332,353	1.43	-205,456	-0.92
土地	26,974,427	1.61	18,179,368	1.16	8,795,059	48.38	應付代管資產	1,572,059,206	93.65	1,407,005,800	90.07	165,053,406	11.73
機械及設備	8,820,441	0.53	4,610,251	0.30	4,210,190	91.32	應付代管資產	1,572,059,206	93.65	1,407,005,800	90.07	165,053,406	11.73
機械及設備	23,773,170	1.42	15,535,230	0.99	8,237,940	53.03	淨資產	55,281,607	3.29	40,278,882	2.58	15,002,725	37.25
累計折舊-機械及設備	-14,952,729	-0.89	-10,924,979	-0.70	-4,027,750	36.87	淨資產	55,281,607	3.29	40,278,882	2.58	15,002,725	37.25
交通及運輸設備	1,212,176	0.07	1,433,743	0.09	-221,567	-15.45	淨資產	55,281,607	3.29	40,278,882	2.58	15,002,725	37.25
交通及運輸設備	2,931,443	0.17	2,839,073	0.18	92,370	3.25	累積餘額	55,281,607	3.29	40,278,882	2.58	15,002,725	37.25
累計折舊-交通及運輸設備	-1,719,267	-0.10	-1,405,330	-0.09	-313,937	22.34							
雜項設備	13,754,425	0.82	12,879,441	0.82	874,984	6.79							
雜項設備	23,000,816	1.37	19,918,738	1.28	3,082,078	15.47							
累計折舊-雜項設備	-9,246,391	-0.55	-7,039,297	-0.45	-2,207,094	31.35							
無形資產	91,002	0.01	0	0.00	91,002	0.00							
無形資產	91,002	0.01	0	0.00	91,002	0.00							
電腦軟體	91,002	0.01	0	0.00	91,002	0.00							
其他資產	1,572,141,082	93.65	1,407,026,600	90.07	165,114,482	11.73							
什項資產	1,572,141,082	93.65	1,407,026,600	90.07	165,114,482	11.73							
合計：	1,678,689,368	100.00	1,562,090,756	100.00	116,598,612	7.46	合計：	1,678,689,368	100.00	1,562,090,756	100.00	116,598,612	7.46
信託代理與保證資產	1,568,224						信託代理與保證負債	1,568,224					
保管品	2,000						應付保管品	2,000					
保證品	1,566,224						應付保證品	1,566,224					

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112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	81,876	0.00	20,800	0.00	61,076	293.63							
代管資產	1,572,059,206	93.65	1,407,005,800	90.07	165,053,406	11.73							
代管資產-土地	1,528,565,082	91.06	1,361,712,569	87.17	166,852,513	12.25							
代管資產-房屋及建築	43,283,176	2.58	45,077,284	2.89	-1,794,108	-3.98							
代管資產-機械及設備	52,406	0.00	52,406	0.00	0	0.00							
代管資產-交通及運輸設備	692	0.00	1,475	0.00	-783	-53.08							
代管資產-什項設備	42,840	0.00	47,056	0.00	-4,216	-8.96							
代管資產-土地改良物	115,010	0.01	115,010	0.01	0	0.00							
合計：	1,678,689,368	100.00	1,562,090,756	100.00	116,598,612	7.46	合計：	1,678,689,368	100.00	1,562,090,756	100.00	116,598,612	7.46

信託代理與保證資產

1,568,224

信託代理與保證負債

1,568,224

保管品

2,000

應付保管品

2,000

保證品

1,566,224

應付保證品

1,566,224

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112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)	15,002,725
8002 調整非現金項目	-76,783,548
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-61,780,823
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	1,666,320
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,798,336
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-132,016
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	513,769
8404 減少短期債務及其他負債	-719,225
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-205,456
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-62,118,295
87 期初現金及約當現金	117,814,110
88 期末現金及約當現金	55,695,815

1.本表現金及約當現金係包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.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。