

新北市地方教育發展基金—新北市泰山區明志國民小學

**基金來源、用途及餘絀表**

中華民國 114 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	143,700,000	100.00	162,943,348	100.00	19,243,348	13.39	155,087,163	100.00
41 徵收及依法分配收入			34,700	0.02	34,700	0.00	18,000	0.01
4115 違規罰款收入			34,700	0.02	34,700		18,000	0.01
43 勞務收入						0.00	707,266	0.46
431 服務收入							707,266	0.46
45 財產收入	920,000	0.64	1,047,986	0.64	127,986	13.91	946,588	0.61
453 權利金收入	900,000	0.63	1,007,400	0.62	107,400	11.93	909,600	0.59
454 利息收入	20,000	0.01	40,586	0.02	20,586	102.93	36,988	0.02
46 政府撥入收入	139,625,000	97.16	158,922,474	97.53	19,297,474	13.82	150,907,492	97.30
462 公庫撥款收入	139,625,000	97.16	158,922,474	97.53	19,297,474	13.82	150,907,492	97.30
47 規費收入	500,000	0.35	644,454	0.40	144,454	28.89		
473 使用規費收入	500,000	0.35	644,454	0.40	144,454	28.89		
4S 教學收入	2,655,000	1.85	2,140,900	1.31	-514,100	-19.36	2,368,800	1.53
4S1 學雜費收入	2,655,000	1.85	2,140,900	1.31	-514,100	-19.36	2,368,800	1.53
4Y 其他收入			152,834	0.09	152,834	0.00	139,017	0.09
4YY 雜項收入			152,834	0.09	152,834		139,017	0.09
5 基金用途	143,700,000	100.00	162,265,311	99.58	18,565,311	12.92	155,924,948	100.54
53 國民教育計畫	143,291,000	99.72	161,502,211	99.12	18,211,211	12.71	155,467,748	100.25
5M 建築及設備計畫	409,000	0.28	763,100	0.47	354,100	86.58	457,200	0.29
購建固定資產	409,000	0.28	763,100	0.47	354,100	86.58	457,200	0.29
本期賸餘 (短絀)			678,037		678,037	0.00	-837,785	
期初基金餘額	2,300,079		1,462,294		-837,785	-36.42	2,300,079	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,300,079		2,140,331		-159,748	-6.95	1,462,294	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—

平衡

中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	52,243,358	100.00	44,040,946	100.00	8,202,412	18.62
流動資產	30,230,375	57.86	27,948,341	63.46	2,282,034	8.17
現金	30,230,375	57.86	27,948,341	63.46	2,282,034	8.17
銀行存款	30,230,375	57.86	27,948,341	63.46	2,282,034	8.17
銀行存款-縣(市)庫存款	2,381,407	4.56	1,635,559	3.71	745,848	45.60
銀行存款-保管金專戶	23,147,028	44.31	22,209,901	50.43	937,127	4.22
銀行存款-定期存款	3,373,000	6.46	3,373,000	7.66	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	1,081,470	2.07	709,406	1.61	372,064	52.45
銀行存款-午餐專戶	247,470	0.47	20,475	0.05	226,995	1,108.64
固定資產	18,860,035	36.10	15,087,760	34.26	3,772,275	25.00
土地改良物	5,427	0.01	5,427	0.01	0	0.00
土地改良物	542,733	1.04	542,733	1.23	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-537,306	-1.03	-537,306	-1.22	0	0.00
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
機械及設備	3,897,526	7.46	5,528,226	12.55	-1,630,700	-29.50
機械及設備	15,693,414	30.04	16,491,859	37.45	-798,445	-4.84
累計折舊-機械及設備	-11,795,888	-22.58	-10,963,633	-24.89	-832,255	7.59
交通及運輸設備	4,396,955	8.42	1,228,842	2.79	3,168,113	257.81
交通及運輸設備	4,877,821	9.34	1,454,719	3.30	3,423,102	235.31
累計折舊-交通及運輸設備	-480,866	-0.92	-225,877	-0.51	-254,989	112.89
雜項設備	10,560,127	20.21	8,225,265	18.68	2,334,862	28.39
雜項設備	19,561,368	37.44	16,008,701	36.35	3,552,667	22.19
累計折舊-雜項設備	-9,001,241	-17.23	-7,783,436	-17.67	-1,217,805	15.65
購建中固定資產	0	0.00	100,000	0.23	-100,000	-100.00
購建中固定資產	0	0.00	100,000	0.23	-100,000	-100.00
其他資產	3,152,948	6.04	1,004,845	2.28	2,148,103	213.77
什項資產	3,152,948	6.04	1,004,845	2.28	2,148,103	213.77
暫付及待結轉帳項	3,152,948	6.04	1,004,845	2.28	2,148,103	213.77
代管資產	2,004,296,130	3,836.46	1,873,001,548	4,252.86	131,294,582	7.01
代管資產-土地	1,954,685,341	3,741.50	1,821,633,184	4,136.23	133,052,157	7.30
代管資產-房屋及建築	49,562,227	94.87	51,310,680	116.51	-1,748,453	-3.41
代管資產-機械及設備	360	0.00	3,725	0.01	-3,365	-90.34

信託代理與保證資產 208,000

保證品 208,000

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。

新北市泰山區明志國民小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	31,242,992	59.80	27,490,892	62.42	3,752,100	13.65
流動負債	26,304,720	50.35	23,394,831	53.12	2,909,889	12.44
應付款項	26,289,120	50.32	23,379,231	53.09	2,909,889	12.45
應付代收款	26,104,705	49.97	23,221,566	52.73	2,883,139	12.42
應付代收款	26,104,705	49.97	23,221,566	52.73	2,883,139	12.42
應付費用	184,415	0.35	157,665	0.36	26,750	16.97
應付費用	184,415	0.35	157,665	0.36	26,750	16.97
預收款項	15,600	0.03	15,600	0.04	0	0.00
其他預收款	15,600	0.03	15,600	0.04	0	0.00
其他預收款	15,600	0.03	15,600	0.04	0	0.00
其他負債	4,938,272	9.45	4,096,061	9.30	842,211	20.56
什項負債	4,938,272	9.45	4,096,061	9.30	842,211	20.56
存入保證金	4,897,211	9.37	4,096,061	9.30	801,150	19.56
存入保證金	4,897,211	9.37	4,096,061	9.30	801,150	19.56
暫收及待結轉帳項	41,061	0.08	0	0.00	41,061	0.00
暫收及待結轉帳項	41,061	0.08	0	0.00	41,061	0.00
<b>淨資產</b>	21,000,366	40.20	16,550,054	37.58	4,450,312	26.89
淨資產	21,000,366	40.20	16,550,054	37.58	4,450,312	26.89
淨資產	21,000,366	40.20	16,550,054	37.58	4,450,312	26.89
累積餘額	21,000,366	40.20	16,550,054	37.58	4,450,312	26.89
合 計	52,243,358	100.00	44,040,946	100.00	8,202,412	18.62

信託代理與保證負債 208,000

應付保證品 208,000

註：

新北市地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國114

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	0	0.00	920	0.00	-920	-100.00
代管資產-什項設備	150	0.00	4,987	0.01	-4,837	-96.99
代管資產-土地改良物	48,052	0.09	48,052	0.11	0	0.00
應付代管資產	-2,004,296,130	-3,836.46	-1,873,001,548	-4,252.86	-131,294,582	7.01
合 計	52,243,358		44,040,946		8,202,412	18.62

信託代理與保證資產 208,000

保證品 208,000

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。

新北市泰山區明志國民小學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	52,243,358	100.00	44,040,946	100.00	8,202,412	18.62

信託代理與保證負債 208,000

應付保證品 208,000

註：

新北市地方教育發展基金—新北市泰山區明志國民小學  
**現金流量表**  
 中華民國114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)	-3,269,780
8002 調整非現金項目	7,620,806
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,351,026
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	5,614,126
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-8,525,329
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,911,203
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,657,447
8404 減少短期債務及其他負債	-2,815,236
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	842,211
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,282,034
87 期初現金及約當現金	27,948,341
88 期末現金及約當現金	30,230,375

- 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。