

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 113 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	144,640,000	100.00	155,087,163	100.00	10,447,163	7.22	148,396,002	100.00
41 徵收及依法分配收入			18,000	0.01	18,000	0.00	74,493	0.05
415 違規罰款收入			18,000	0.01	18,000		74,493	0.05
43 勞務收入	500,000	0.35	707,266	0.46	207,266	41.45	957,844	0.65
431 服務收入	500,000	0.35	707,266	0.46	207,266	41.45	957,844	0.65
45 財產收入	920,000	0.64	946,588	0.61	26,588	2.89	969,207	0.65
451 財產處分收入							1,500	0.00
453 權利金收入	900,000	0.62	909,600	0.59	9,600	1.07	938,700	0.63
454 利息收入	20,000	0.01	36,988	0.02	16,988	84.94	29,007	0.02
46 政府撥入收入	140,123,000	96.88	150,907,492	97.30	10,784,492	7.70	143,643,587	96.80
462 公庫撥款收入	140,123,000	96.88	150,907,492	97.30	10,784,492	7.70	143,643,587	96.80
4S 教學收入	3,097,000	2.14	2,368,800	1.53	-728,200	-23.51	2,691,900	1.81
4S1 學雜費收入	3,097,000	2.14	2,368,800	1.53	-728,200	-23.51	2,691,900	1.81
4Y 其他收入			139,017	0.09	139,017	0.00	58,971	0.04
4YY 雜項收入			139,017	0.09	139,017		58,971	0.04
5 基金用途	144,640,000	100.00	155,924,948	100.54	11,284,948	7.80	148,275,631	99.92
53 國民教育計畫	144,234,000	99.72	155,467,748	100.25	11,233,748	7.79	147,820,520	99.61
5M 建築及設備計畫	406,000	0.28	457,200	0.29	51,200	12.61	455,111	0.31
購建固定資產	406,000	0.28	457,200	0.29	51,200	12.61	455,111	0.31
本期賸餘（短絀）			-837,785		-837,785	0.00	120,371	
期初基金餘額	2,179,708		2,300,079		120,371	5.52	2,179,708	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,179,708		1,462,294		-717,414	-32.91	2,300,079	

填表說明：

新北市地方教育發展基金
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	44,040,946	100.00	32,752,145	100.00	11,288,801	34.47
流動資產	27,948,341	63.46	17,053,483	52.07	10,894,858	63.89
現金	27,948,341	63.46	17,053,483	52.07	10,894,858	63.89
銀行存款	27,948,341	63.46	17,053,483	52.07	10,894,858	63.89
銀行存款-縣(市)庫存款	1,635,559	3.71	2,490,742	7.60	-855,183	-34.33
銀行存款-保管金專戶	22,209,901	50.43	9,651,746	29.47	12,558,155	130.11
銀行存款-定期存款	3,373,000	7.66	3,373,000	10.30	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	709,406	1.61	700,049	2.14	9,357	1.34
銀行存款-午餐專戶	20,475	0.05	837,946	2.56	-817,471	-97.56
應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收利息	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他應收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他預付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
長期貸墊款及準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
退休及離職準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
固定資產	15,087,760	34.26	14,906,567	45.51	181,193	1.22
土地	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	5,427	0.01	5,427	0.02	0	0.00
土地改良物	542,733	1.23	542,733	1.66	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-537,306	-1.22	-537,306	-1.64	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
累計折舊-房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00

信託代理與保證資產 181,000
保管品 0
保證品 181,000

註：1. 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。

2. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少1,795,572,821元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

-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	%
負 債	27,490,892	62.42	15,545,499	47.46	11,945,393	76.84
流動負債	23,394,831	53.12	12,280,824	37.50	11,114,007	90.50
應付款項	23,379,231	53.09	12,280,824	37.50	11,098,407	90.37
應付代收款	23,221,566	52.73	12,090,161	36.91	11,131,405	92.07
應付代收款	23,221,566	52.73	12,090,161	36.91	11,131,405	92.07
應付費用	157,665	0.36	190,663	0.58	-32,998	-17.31
應付費用	157,665	0.36	190,663	0.58	-32,998	-17.31
應付工程款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付工程款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預收款項	15,600	0.04	0	0.00	15,600	0.00
其他預收款	15,600	0.04	0	0.00	15,600	0.00
其他預收款	15,600	0.04	0	0.00	15,600	0.00
其他負債	4,096,061	9.30	3,264,675	9.97	831,386	25.47
什項負債	4,096,061	9.30	3,264,675	9.97	831,386	25.47
存入保證金	4,096,061	9.30	3,264,675	9.97	831,386	25.47
存入保證金	4,096,061	9.30	3,264,675	9.97	831,386	25.47
應付退休及離職金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付退休及離職金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
淨資產	16,550,054	37.58	17,206,646	52.54	-656,592	-3.82
淨資產	16,550,054	37.58	17,206,646	52.54	-656,592	-3.82
淨資產	16,550,054	37.58	17,206,646	52.54	-656,592	-3.82
累積餘額	16,550,054	37.58	17,206,646	52.54	-656,592	-3.82
合 計	44,040,946	100.00	32,752,145	100.00	11,288,801	34.47

信託代理與保證負債 181,000
應付保管品 0
應付保證品 181,000

新北市地方教育發展基金
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	5,528,226	12.55	6,806,093	20.78	-1,277,867	-18.78
機械及設備	16,491,859	37.45	17,301,150	52.82	-809,291	-4.68
累計折舊-機械及設備	-10,963,633	-24.89	-10,495,057	-32.04	-468,576	4.46
交通及運輸設備	1,228,842	2.79	195,222	0.60	1,033,620	529.46
交通及運輸設備	1,454,719	3.30	495,669	1.51	959,050	193.49
累計折舊-交通及運輸設備	-225,877	-0.51	-300,447	-0.92	74,570	-24.82
雜項設備	8,225,265	18.68	7,899,825	24.12	325,440	4.12
雜項設備	16,008,701	36.35	15,062,533	45.99	946,168	6.28
累計折舊-雜項設備	-7,783,436	-17.67	-7,162,708	-21.87	-620,728	8.67
購建中固定資產	100,000	0.23	0	0.00	100,000	0.00
購建中固定資產	100,000	0.23	0	0.00	100,000	0.00
無形資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
無形資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
權利	0	0.00	0	0.00	0	0.00
電腦軟體	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他資產	1,004,845	2.28	792,095	2.42	212,750	26.86
什項資產	1,004,845	2.28	792,095	2.42	212,750	26.86
存出保證金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
存出保證金-預算內	0	0.00	0	0.00	0	0.00
存出保證金-預算外	0	0.00	0	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	1,004,845	2.28	792,095	2.42	212,750	26.86
代管資產	1,873,001,548	4,252.86	1,795,572,821	5,482.31	77,428,727	4.31
代管資產-土地	1,821,633,184	4,136.23	1,742,156,378	5,319.21	79,476,806	4.56
代管資產-房屋及建築	51,310,680	116.51	53,059,133	162.00	-1,748,453	-3.30
代管資產-機械及設備	3,725	0.01	10,124	0.03	-6,399	-63.21
代管資產-交通及運輸設備	920	0.00	1,655	0.01	-735	-44.41
代管資產-什項設備	4,987	0.01	13,337	0.04	-8,350	-62.61
代管資產-土地改良物	48,052	0.11	332,194	1.01	-284,142	-85.53
代管資產-有價證券	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付代管資產	-1,873,001,548	-4,252.86	-1,795,572,821	-5,482.31	-77,428,727	4.31
合 計	44,040,946	100.00	32,752,145	100.00	11,288,801	34.47

信託代理與保證資產 181,000
保管品 0
保證品 181,000

註：1. 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。

2. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少1,795,572,821元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

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	44,040,946	100.00	32,752,145	100.00	11,288,801	34.47

信託代理與保證負債	181,000
應付保管品	0
應付保證品	181,000

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113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)	-4,506,716
8002 調整非現金項目	15,240,138
81 業務活動之淨現金流入(流出)	10,733,422
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	3,570,138
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,240,088
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-669,950
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,177,236
8404 減少短期債務及其他負債	-1,345,850
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	831,386
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	10,894,858
87 期初現金及約當現金	17,053,483
88 期末現金及約當現金	27,948,341

註：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。