

新北市地方教育發展基金－新北市五股區更寮國民小學
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	54,004,000	100.00	61,392,128	100.00	7,388,128	13.68	58,781,030	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,538	0.01	3,538	0.00		
415 違規罰款收入			3,538	0.01	3,538			
43 勞務收入	60,000	0.11	328,435	0.53	268,435	447.39	34,400	0.06
431 服務收入	60,000	0.11	328,435	0.53	268,435	447.39	34,400	0.06
45 財產收入	4,000	0.01	45,842	0.07	41,842	1,046.05	5,805	0.01
454 利息收入	4,000	0.01	45,842	0.07	41,842	1,046.05	5,805	0.01
46 政府撥入收入	53,062,000	98.26	60,153,810	97.98	7,091,810	13.37	57,636,131	98.05
462 公庫撥款收入	53,062,000	98.26	60,153,810	97.98	7,091,810	13.37	57,636,131	98.05
4S 教學收入	872,000	1.61	828,700	1.35	-43,300	-4.97	861,100	1.46
4S1 學雜費收入	872,000	1.61	828,700	1.35	-43,300	-4.97	861,100	1.46
4Y 其他收入	6,000	0.01	31,803	0.05	25,803	430.05	243,594	0.41
4YY 雜項收入	6,000	0.01	31,803	0.05	25,803	430.05	243,594	0.41
5 基金用途	54,004,000	100.00	62,068,387	101.10	8,064,387	14.93	58,220,489	99.05
53 國民教育計畫	53,890,000	99.79	61,877,202	100.79	7,987,202	14.82	57,946,075	98.58
5M 建築及設備計畫	114,000	0.21	191,185	0.31	77,185	67.71	274,414	0.47
購建固定資產	114,000	0.21	191,185	0.31	77,185	67.71	274,414	0.47
本期賸餘（短絀）			-676,259		-676,259	0.00	560,541	
期初基金餘額	385,811		1,926,352		1,540,541	399.30	1,365,811	
解繳公庫								
期末基金餘額	385,811		1,250,093		864,282	224.02	1,926,352	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市五股區更寮國民小學
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	654,644,232	100.00	633,666,347	100.00	20,977,885	3.31	負 債	593,216,936	90.62	569,777,665	89.92	23,439,271	4.11
流動資產	14,251,641	2.18	18,218,532	2.88	-3,966,891	-21.77	流動負債	12,177,957	1.86	15,018,839	2.37	-2,840,882	-18.92
現金	14,224,247	2.17	17,945,200	2.83	-3,720,953	-20.74	應付款項	12,177,957	1.86	15,018,839	2.37	-2,840,882	-18.92
銀行存款	14,224,247	2.17	17,945,200	2.83	-3,720,953	-20.74	應付代收款	12,177,957	1.86	15,018,839	2.37	-2,840,882	-18.92
預付款項	27,394	0.00	273,332	0.04	-245,938	-89.98	其他負債	581,038,979	88.76	554,758,826	87.55	26,280,153	4.74
預付費用	27,394	0.00	273,332	0.04	-245,938	-89.98	什項負債	581,038,979	88.76	554,758,826	87.55	26,280,153	4.74
長期貸墊款及準備金	307,414	0.05	250,824	0.04	56,590	22.56	存入保證金	1,108,346	0.17	1,367,247	0.22	-258,901	-18.94
準備金	307,414	0.05	250,824	0.04	56,590	22.56	應付退休及離職金	307,414	0.05	250,824	0.04	56,590	22.56
退休及離職準備金	307,414	0.05	250,824	0.04	56,590	22.56	應付代管資產	579,623,219	88.54	553,140,755	87.29	26,482,464	4.79
固定資產	59,807,155	9.14	61,485,689	9.70	-1,678,534	-2.73	淨資產	61,427,296	9.38	63,888,682	10.08	-2,461,386	-3.85
土地改良物	898,384	0.14	1,258,513	0.20	-360,129	-28.62	淨資產	61,427,296	9.38	63,888,682	10.08	-2,461,386	-3.85
土地改良物	8,750,473	1.34	8,750,473	1.38	0	0.00	淨資產	61,427,296	9.38	63,888,682	10.08	-2,461,386	-3.85
累計折舊-土地改良物	-7,852,089	-1.20	-7,491,960	-1.18	-360,129	4.81	累積餘額	61,427,296	9.38	63,888,682	10.08	-2,461,386	-3.85
房屋建築及設備	49,909,787	7.62	50,868,414	8.03	-958,627	-1.88							
房屋建築及設備	53,068,426	8.11	53,068,426	8.37	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-3,158,639	-0.48	-2,200,012	-0.35	-958,627	43.57							
機械及設備	2,536,247	0.39	1,762,877	0.28	773,370	43.87							
機械及設備	8,842,038	1.35	6,814,676	1.08	2,027,362	29.75							
累計折舊-機械及設備	-6,305,791	-0.96	-5,051,799	-0.80	-1,253,992	24.82							
交通及運輸設備	2,131,056	0.33	2,359,635	0.37	-228,579	-9.69							
交通及運輸設備	3,422,667	0.52	3,243,572	0.51	179,095	5.52							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,291,611	-0.20	-883,937	-0.14	-407,674	46.12							
雜項設備	4,331,681	0.66	5,236,250	0.83	-904,569	-17.28							
雜項設備	11,482,644	1.75	11,047,924	1.74	434,720	3.93							
累計折舊-雜項設備	-7,150,963	-1.09	-5,811,674	-0.92	-1,339,289	23.04							
合計：	654,644,232	100.00	633,666,347	100.00	20,977,885	3.31	合計：	654,644,232	100.00	633,666,347	100.00	20,977,885	3.31

信託代理與保證資產 309,520

保管品 29,520

保證品 280,000

信託代理與保證負債

309,520

應付保管品

29,520

應付保證品

280,000

註：

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	%
無形資產	370,048	0.06	476,641	0.08	-106,593	-22.36							
無形資產	370,048	0.06	476,641	0.08	-106,593	-22.36							
電腦軟體	370,048	0.06	476,641	0.08	-106,593	-22.36							
其他資產	579,907,974	88.58	553,234,661	87.31	26,673,313	4.82							
什項資產	579,907,974	88.58	553,234,661	87.31	26,673,313	4.82							
暫付及待結轉 帳項	284,755	0.04	93,906	0.01	190,849	203.23							
代管資產	579,623,219	88.54	553,140,755	87.29	26,482,464	4.79							
合計：	654,644,232	100.00	633,666,347	100.00	20,977,885	3.31	合計：	654,644,232	100.00	633,666,347	100.00	20,977,885	3.31

信託代理與保證資產	309,520
-----------	---------

保管品	29,520
-----	--------

保證品	280,000
-----	---------

信託代理與保證負債	309,520
-----------	---------

應付保管品 29,520

應付保證品	280,000
-------	---------

註：

新北市地方教育發展基金—新北市五股區更寮國民小學

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)	-2,461,386
8002 調整非現金項目	-618,632
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,080,018
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	4,202,442
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,584,476
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-382,034
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	331,227
8404 減少短期債務及其他負債	-590,128
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-258,901
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,720,953
87 期初現金及約當現金	17,945,200
88 期末現金及約當現金	14,224,247

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。