

新北市地方教育發展基金—新北市新店區北新國民小學

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	289,457,000	100.00	315,632,098	100.00	26,175,098	9.04	309,213,207	100.00
41 徵收及依法分配收入			35,694	0.01	35,694	0.00	9,000	0.00
4115違規罰款收入			35,694	0.01	35,694		9,000	0.00
43 勞務收入						0.00	5,986,906	1.94
431服務收入							5,986,906	1.94
45 財產收入	450,000	0.16	564,096	0.18	114,096	25.35	552,088	0.18
451財產處分收入			1,700	0.00	1,700			
453權利金收入	450,000	0.16	515,000	0.16	65,000	14.44	515,000	0.17
454利息收入			47,396	0.02	47,396		37,088	0.01
46 政府撥入收入	283,140,000	97.82	306,007,547	96.95	22,867,547	8.08	300,932,929	97.32
462公庫撥款收入	283,140,000	97.82	306,007,547	96.95	22,867,547	8.08	300,932,929	97.32
47規費收入	3,910,000	1.35	6,705,381	2.12	2,795,381	71.49		
471行政規費收入	10,000	0.00	7,200	0.00	-2,800	-28.00		
473使用規費收入	3,900,000	1.35	6,698,181	2.12	2,798,181	71.75		
4S 教學收入	1,912,000	0.66	1,678,950	0.53	-233,050	-12.19	1,672,028	0.54
4S1學雜費收入	1,912,000	0.66	1,678,950	0.53	-233,050	-12.19	1,672,028	0.54
4Y 其他收入	45,000	0.02	640,430	0.20	595,430	1,323.18	60,256	0.02
4YY雜項收入	45,000	0.02	640,430	0.20	595,430	1,323.18	60,256	0.02
5 基金用途	289,857,000	100.14	315,754,829	100.04	25,897,829	8.93	304,968,850	98.63
53 國民教育計畫	287,927,000	99.47	310,027,496	98.22	22,100,496	7.68	303,382,770	98.11
其他	287,927,000	99.47	310,027,496	98.22	22,100,496	7.68	303,382,770	98.11
5M 建築及設備計畫	1,930,000	0.67	5,727,333	1.81	3,797,333	196.75	1,586,080	0.51
購建固定資產			3,187,300	1.01	3,187,300			
購建固定資產	200,000	0.07	192,500	0.06	-7,500	-3.75	77,000	0.02
購建固定資產	1,730,000	0.60	2,347,533	0.74	617,533	35.70	1,509,080	0.49
本期賸餘 (短絀)	-400,000		-122,731		277,269	-69.32	4,244,357	
期初基金餘額	3,274,368		7,818,725		4,544,357	138.79	3,574,368	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,874,368		7,695,994		4,821,626	167.75	7,818,725	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市新店區北新國民小學

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)	-7,854,489
8002 調整非現金項目	7,415,949
800202 折舊、折耗及攤銷	9,814,484
800203 處理資產損失(利益)	23,286
800204 其他	3,621,321
800206 流動負債淨增(淨減)	-6,043,142
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-438,540
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	11,015,989
820404 減少其他資產	11,015,989
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-16,780,375
820901 增加固定資產	-5,727,333
820904 增加其他資產	-11,053,042
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,764,386
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,267,438
840102 增加其他負債	2,267,438
8404 減少短期債務及其他負債	-4,696,673
840402 減少其他負債	-4,696,673
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-2,429,235
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-8,632,161
87 期初現金及約當現金	40,709,722
88 期末現金及約當現金	32,077,561

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。

新北市地方教育發展基金—新北市新店區北新國民小學
平衡表
中華民國114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	52,482,401	100.00	66,018,024	100.00	-13,535,623	-20.50	負 債	25,078,410	47.78	33,550,787	50.82	-8,472,377	-25.25
流動資產	32,077,561	61.12	40,709,722	61.66	-8,632,161	-21.20	流動負債	23,283,800	44.36	29,326,942	44.42	-6,043,142	-20.61
現金	32,077,561	61.12	40,709,722	61.66	-8,632,161	-21.20	應付款項	23,283,800	44.36	29,326,942	44.42	-6,043,142	-20.61
銀行存款	32,077,561	61.12	40,709,722	61.66	-8,632,161	-21.20	應付代收款	23,209,290	44.22	29,257,915	44.32	-6,048,625	-20.67
銀行存款-縣(市)庫存款	8,063,880	15.36	7,888,655	11.95	175,225	2.22	應付代收款	23,209,290	44.22	29,257,915	44.32	-6,048,625	-20.67
銀行存款-保管金專戶	24,013,523	45.76	32,820,909	49.72	-8,807,386	-26.83	應付費用	74,510	0.14	69,027	0.10	5,483	7.94
銀行存款-教育儲蓄專戶	158	0.00	158	0.00	0	0.00	應付費用	74,510	0.14	69,027	0.10	5,483	7.94
固定資產	19,623,477	37.39	24,511,992	37.13	-4,888,515	-19.94	其他負債	1,794,610	3.42	4,223,845	6.40	-2,429,235	-57.51
土地改良物	7,427	0.01	7,427	0.01	0	0.00	什項負債	1,794,610	3.42	4,223,845	6.40	-2,429,235	-57.51
土地改良物	742,661	1.42	742,661	1.12	0	0.00	存入保證金	1,501,234	2.86	4,222,942	6.40	-2,721,708	-64.45
累計折舊-土地改良物	-735,234	-1.40	-735,234	-1.11	0	0.00	存入保證金	1,501,234	2.86	4,222,942	6.40	-2,721,708	-64.45
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00	暫收及待結轉帳項	293,376	0.56	903	0.00	292,473	389.04
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00	暫收及待結轉帳項	293,376	0.56	903	0.00	292,473	389.04
機械及設備	10,180,880	19.40	12,918,964	19.57	-2,738,084	-21.19	淨資產	27,403,991	52.22	32,467,237	49.18	-5,063,246	-15.59
機械及設備	46,646,153	88.88	45,522,762	68.96	1,123,391	2.47	淨資產	27,403,991	52.22	32,467,237	49.18	-5,063,246	-15.59
累計折舊-機械及設備	-36,465,273	-69.48	-32,603,798	-49.39	-3,861,475	11.84	淨資產	27,403,991	52.22	32,467,237	49.18	-5,063,246	-15.59
交通及運輸設備	1,029,782	1.96	944,672	1.43	85,110	9.01	累積餘額	27,403,991	52.22	32,467,237	49.18	-5,063,246	-15.59
交通及運輸設備	4,115,090	7.84	3,800,190	5.76	314,900	8.29							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,085,308	-5.88	-2,855,518	-4.33	-229,790	8.05							
雜項設備	8,205,388	15.63	10,640,929	16.12	-2,435,541	-22.89							
雜項設備	35,648,591	67.92	34,716,359	52.59	932,232	2.69							
累計折舊-雜項設備	-27,443,203	-52.29	-24,075,430	-36.47	-3,367,773	13.99							
購建中固定資產	200,000	0.38	0	0.00	200,000	0.00							
合計：	52,482,401	100.00	66,018,024	100.00	-13,535,623	-20.50	合計：	52,482,401	100.00	66,018,024	100.00	-13,535,623	-20.50

信託代理與保證資產 1,035,720

保證品 1,035,720

信託代理與保證負債

1,035,720

應付保證品

1,035,720

註：

新北市地方教育發展基金—新北市新店區北新國民小學
平衡表
中華民國114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	%
購建中固定資產	200,000	0.38	0	0.00	200,000	0.00							
無形資產	84,520	0.16	136,520	0.21	-52,000	-38.09							
無形資產	84,520	0.16	136,520	0.21	-52,000	-38.09							
電腦軟體	84,520	0.16	136,520	0.21	-52,000	-38.09							
其他資產	696,843	1.33	659,790	1.00	37,053	5.62							
什項資產	696,843	1.33	659,790	1.00	37,053	5.62							
暫付及待結轉帳項	696,843	1.33	659,790	1.00	37,053	5.62							
代管資產	5,432,040,791	10,350.21	5,172,068,589	7,834.33	259,972,202	5.03							
代管資產-土地	5,319,813,337	10,136.38	5,056,507,196	7,659.28	263,306,141	5.21							
代管資產-房屋及建築	112,067,297	213.53	115,450,352	174.88	-3,383,055	-2.93							
代管資產-機械及設備	76,598	0.15	27,342	0.04	49,256	180.15							
代管資產-交通及運輸設備	1,567	0.00	1,567	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	30,338	0.06	30,478	0.05	-140	-0.46							
代管資產-土地改良物	51,654	0.10	51,654	0.08	0	0.00							
應付代管資產	-5,432,040,791	-10,350.21	-5,172,068,589	-7,834.33	-259,972,202	-5.03							
合計：	52,482,401	100.00	66,018,024	100.00	-13,535,623	-20.50	合計：	52,482,401	100.00	66,018,024	100.00	-13,535,623	-20.50

信託代理與保證資產

1,035,720

信託代理與保證負債

1,035,720

保證品

1,035,720

應付保證品

1,035,720

註：