

新北市地方教育發展基金－新北市三芝區三芝國民小學
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	121,974,000	100.00	132,192,813	100.00	10,218,813	8.38	134,900,660	100.00
43 勞務收入						0.00	150,834	0.11
431服務收入							150,834	0.11
45 財產收入	193,000	0.16	213,250	0.16	20,250	10.49	215,044	0.16
451財產處分收入	3,000	0.00			-3,000	-100.00		
453權利金收入	180,000	0.15	180,600	0.14	600	0.33	180,600	0.13
454利息收入	10,000	0.01	32,650	0.02	22,650	226.50	34,444	0.03
46 政府撥入收入	119,955,000	98.34	130,320,876	98.58	10,365,876	8.64	133,144,941	98.70
462公庫撥款收入	119,955,000	98.34	130,320,876	98.58	10,365,876	8.64	133,144,941	98.70
47規費收入	175,000	0.14	388,535	0.29	213,535	122.02		
471行政規費收入			1,100	0.00	1,100			
473使用規費收入	175,000	0.14	387,435	0.29	212,435	121.39		
4S 教學收入	1,517,000	1.24	1,128,242	0.85	-388,758	-25.63	1,262,800	0.94
4S1學雜費收入	1,517,000	1.24	1,128,242	0.85	-388,758	-25.63	1,262,800	0.94
4Y 其他收入	134,000	0.11	141,910	0.11	7,910	5.90	127,041	0.09
4YY雜項收入	134,000	0.11	141,910	0.11	7,910	5.90	127,041	0.09
5 基金用途	122,374,000	100.33	132,777,655	100.44	10,403,655	8.50	134,922,105	100.02
53 國民教育計畫	121,874,000	99.92	132,140,635	99.96	10,266,635	8.42	134,156,977	99.45
5M 建築及設備計畫	500,000	0.41	637,020	0.48	137,020	27.40	765,128	0.57
購建固定資產	500,000	0.41	637,020	0.48	137,020	27.40	765,128	0.57
本期賸餘（短絀）	-400,000		-584,842		-184,842	46.21	-21,445	
期初基金餘額	876,480		1,555,035		678,555	77.42	1,576,480	
解繳公庫								
期末基金餘額	476,480		970,193		493,713	103.62	1,555,035	

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	%
資 產	27,089,839	100.00	29,809,637	100.00	-2,719,798	-9.12
流動資產	10,120,745	37.36	11,110,420	37.27	-989,675	-8.91
現金	10,120,745	37.36	11,110,420	37.27	-989,675	-8.91
銀行存款	10,120,745	37.36	11,110,420	37.27	-989,675	-8.91
固定資產	15,511,310	57.26	17,559,378	58.91	-2,048,068	-11.66
土地改良物	1,769,549	6.53	2,076,353	6.97	-306,804	-14.78
土地改良物	3,099,034	11.44	3,099,034	10.40	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,329,485	-4.91	-1,022,681	-3.43	-306,804	30.00
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	2,806,015	10.36	3,756,046	12.60	-950,031	-25.29
機械及設備	13,115,088	48.41	12,904,417	43.29	210,671	1.63
累計折舊-機械及設備	-10,309,073	-38.06	-9,148,371	-30.69	-1,160,702	12.69
交通及運輸設備	3,694,279	13.64	4,996,778	16.76	-1,302,499	-26.07
交通及運輸設備	9,278,637	34.25	9,156,167	30.72	122,470	1.34
累計折舊-交通及運輸設備	-5,584,358	-20.61	-4,159,389	-13.95	-1,424,969	34.26
雜項設備	7,241,467	26.73	6,730,201	22.58	511,266	7.60
雜項設備	16,727,523	61.75	14,692,256	49.29	2,035,267	13.85
累計折舊-雜項設備	-9,486,056	-35.02	-7,962,055	-26.71	-1,524,001	19.14
無形資產	31,376	0.12	32,501	0.11	-1,125	-3.46
無形資產	31,376	0.12	32,501	0.11	-1,125	-3.46
電腦軟體	31,376	0.12	32,501	0.11	-1,125	-3.46
其他資產	1,426,408	5.27	1,107,338	3.71	319,070	28.81
什項資產	1,426,408	5.27	1,107,338	3.71	319,070	28.81
暫付及待結轉帳項	1,426,408	5.27	1,107,338	3.71	319,070	28.81
代管資產	562,991,122	2,078.24	565,274,510	1,896.28	-2,283,388	-0.40
應付代管資產	-562,991,122	2,078.24	-565,274,510	-1,896.28	2,283,388	-0.40
合 計	27,089,839	100.00	29,809,637	100.00	-2,719,798	-9.12

信託代理與保證資產 880,000

保證品 880,000

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。

新北市三芝區三芝國民小學
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	10,576,960	39.04	10,662,723	35.77	-85,763	-0.80
流動負債	9,396,857	34.69	10,252,603	34.39	-855,746	-8.35
應付款項	9,396,857	34.69	10,252,603	34.39	-855,746	-8.35
應付代收款	9,396,857	34.69	10,252,603	34.39	-855,746	-8.35
其他負債	1,180,103	4.36	410,120	1.38	769,983	187.75
什項負債	1,180,103	4.36	410,120	1.38	769,983	187.75
存入保證金	1,166,505	4.31	410,120	1.38	756,385	184.43
暫收及待結轉帳項	13,598	0.05	0	0.00	13,598	0.00
淨資產	16,512,879	60.96	19,146,914	64.23	-2,634,035	-13.76
淨資產	16,512,879	60.96	19,146,914	64.23	-2,634,035	-13.76
淨資產	16,512,879	60.96	19,146,914	64.23	-2,634,035	-13.76
累積餘額	16,512,879	60.96	19,146,914	64.23	-2,634,035	-13.76
合 計	27,089,839	100.00	29,809,637	100.00	-2,719,798	-9.12

信託代理與保證負債 880,000

應付保證品 880,000

註：

新北市地方教育發展基金—新北市三芝區三芝國民小學

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)	-4,562,950
8002 調整非現金項目	3,759,382
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-803,568
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	6,758,885
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,714,975
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-956,090
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,372,419
8404 減少短期債務及其他負債	-602,436
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	769,983
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-989,675
87 期初現金及約當現金	11,110,420
88 期末現金及約當現金	10,120,745

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。