

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 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	126,561,000	100.00	134,900,660	100.00	8,339,660	6.59	128,295,093	100.00
43 勞務收入	140,000	0.11	150,834	0.11	10,834	7.74	315,552	0.25
431服務收入	140,000	0.11	150,834	0.11	10,834	7.74	315,552	0.25
45 財產收入	198,000	0.16	215,044	0.16	17,044	8.61	215,365	0.17
451財產處分收入	3,000	0.00			-3,000	-100.00		
453權利金收入	186,000	0.15	180,600	0.13	-5,400	-2.90	186,000	0.14
454利息收入	9,000	0.01	34,444	0.03	25,444	282.71	29,365	0.02
46 政府撥入收入	124,319,000	98.23	133,144,941	98.70	8,825,941	7.10	126,396,007	98.52
462公庫撥款收入	124,319,000	98.23	133,144,941	98.70	8,825,941	7.10	126,396,007	98.52
4S 教學收入	1,801,000	1.42	1,262,800	0.94	-538,200	-29.88	1,247,400	0.97
4S1學雜費收入	1,801,000	1.42	1,262,800	0.94	-538,200	-29.88	1,247,400	0.97
4Y其他收入	103,000	0.08	127,041	0.09	24,041	23.34	120,769	0.09
4YY雜項收入	103,000	0.08	127,041	0.09	24,041	23.34	120,769	0.09
5 基金用途	127,261,000	100.55	134,922,105	100.02	7,661,105	6.02	129,356,272	100.83
53 國民教育計畫	126,334,000	99.82	134,156,977	99.45	7,822,977	6.19	128,797,782	100.39
5M 建築及設備計畫	927,000	0.73	765,128	0.57	-161,872	-17.46	558,490	0.44
購建固定資產	927,000	0.73	765,128	0.57	-161,872	-17.46	558,490	0.44
本期賸餘 (短絀)	-700,000		-21,445		678,555	-96.94	-1,061,179	
期初基金餘額	1,937,659		1,576,480		-361,179	-18.64	2,637,659	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,237,659		1,555,035		317,376	25.64	1,576,480	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市三芝區三芝國民小學
平衡表

中華民國113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	29,809,637	100.00	28,035,748	100.00	1,773,889	6.33	負債	10,662,723	35.77	11,829,756	1.99	-1,167,033	-9.87
流動資產	11,110,420	37.27	12,461,085	44.45	-1,350,665	-10.84	流動負債	10,252,603	34.39	11,504,896	1.93	-1,252,293	-10.88
現金	11,110,420	37.27	12,461,085	44.45	-1,350,665	-10.84	應付款項	10,252,603	34.39	11,504,896	1.93	-1,252,293	-10.88
銀行存款	11,110,420	37.27	12,461,085	44.45	-1,350,665	-10.84	應付代收款	10,252,603	34.39	11,428,756	1.92	-1,176,153	-10.29
銀行存款-縣(市)庫存款	1,555,035	5.22	1,652,620	5.89	-97,585	-5.90	應付代收款	10,252,603	34.39	11,428,756	1.92	-1,176,153	-10.29
銀行存款-保管金專戶	8,261,011	27.71	9,398,398	33.52	-1,137,387	-12.10	應付費用	0	0.00	76,140	0.01	-76,140	-100.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	53,544	0.18	40,903	0.15	12,641	30.90	應付費用	0	0.00	76,140	0.01	-76,140	-100.00
銀行存款-午餐專戶	1,240,830	4.16	1,369,164	4.88	-128,334	-9.37	其他負債	410,120	1.38	324,860	0.05	85,260	26.25
固定資產	17,559,378	58.91	14,584,011	52.02	2,975,367	20.40	什項負債	410,120	1.38	324,860	0.05	85,260	26.25
土地改良物	2,076,353	6.97	2,383,158	8.50	-306,805	-12.87	存入保證金	410,120	1.38	324,860	0.05	85,260	26.25
土地改良物	3,099,034	10.40	3,099,034	11.05	0	0.00	存入保證金	410,120	1.38	324,860	0.05	85,260	26.25
土地改良物	3,099,034	10.40	3,099,034	11.05	0	0.00	淨資產	19,146,914	64.23	16,205,992	57.80	2,940,922	18.15
累計折舊-土地改良物	-1,022,681	-3.43	-715,876	-2.55	-306,805	42.86	淨資產	19,146,914	64.23	16,205,992	57.80	2,940,922	18.15
累計折舊-土地改良物	-1,022,681	-3.43	-715,876	-2.55	-306,805	42.86	淨資產	19,146,914	64.23	16,205,992	57.80	2,940,922	18.15
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00	累積餘額	19,146,914	64.23	16,205,992	57.80	2,940,922	18.15
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	3,756,046	12.60	3,976,569	14.18	-220,523	-5.55							
機械及設備	12,904,417	43.29	12,901,998	46.02	2,419	0.02							
機械及設備	12,904,417	43.29	12,901,998	46.02	2,419	0.02							
累計折舊-機械及設備	-9,148,371	-30.69	-8,925,429	-31.84	-222,942	2.50							
累計折舊-機械及設備	-9,148,371	-30.69	-8,925,429	-31.84	-222,942	2.50							
交通及運輸設備	4,996,778	16.76	5,174,883	18.46	-178,105	-3.44							
合計：	29,809,637	100.00	28,035,748	100.00	1,773,889	6.33	合計：	29,809,637	100.00	28,035,748	100.00	1,773,889	6.33

信託代理與保證資產 940,000

保管品 0

保證品 940,000

信託代理與保證負債

940,000

應付保管品

0

應付保證品

940,000

註：

新北市地方教育發展基金—新北市三芝區三芝國民小學
平衡表

中華民國113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	%
交通及運輸設備	9,156,167	30.72	8,535,245	30.44	620,922	7.27							
交通及運輸設備	9,156,167	30.72	8,535,245	30.44	620,922	7.27							
累計折舊-交通及運輸設備	-4,159,389	-13.95	-3,360,362	-11.99	-799,027	23.78							
累計折舊-交通及運輸設備	-4,159,389	-13.95	-3,360,362	-11.99	-799,027	23.78							
雜項設備	6,730,201	22.58	3,049,401	10.88	3,680,800	120.71							
雜項設備	14,692,256	49.29	9,813,974	35.01	4,878,282	49.71							
雜項設備	14,692,256	49.29	9,813,974	35.01	4,878,282	49.71							
累計折舊-雜項設備	-7,962,055	-26.71	-6,764,573	-24.13	-1,197,482	17.70							
累計折舊-雜項設備	-7,962,055	-26.71	-6,764,573	-24.13	-1,197,482	17.70							
無形資產	32,501	0.11	45,501	0.16	-13,000	-28.57							
無形資產	32,501	0.11	45,501	0.16	-13,000	-28.57							
電腦軟體	32,501	0.11	45,501	0.16	-13,000	-28.57							
電腦軟體	32,501	0.11	45,501	0.16	-13,000	-28.57							
其他資產	1,107,338	3.71	945,151	3.37	162,187	17.16							
什項資產	1,107,338	3.71	945,151	3.37	162,187	17.16							
暫付及待結轉帳項	1,107,338	3.71	945,151	3.37	162,187	17.16							
暫付及待結轉帳項	1,107,338	3.71	945,151	3.37	162,187	17.16							
代管資產	565,274,510	896.28	567,580,880	1,024.49	-2,306,370	-0.41							
代管資產-土地	444,700,024	491.80	442,838,120	579.55	1,861,904	0.42							
代管資產-房屋及建築	120,353,274	403.74	124,457,675	443.92	-4,104,401	-3.30							
代管資產-機械及設備	23,330	0.08	23,491	0.08	-161	-0.69							
代管資產-交通及運輸設備	5,071	0.02	5,071	0.02	0	0.00							
合計：	29,809,637	100.00	28,035,748	100.00	1,773,889	6.33	合計：	29,809,637	100.00	28,035,748	100.00	1,773,889	6.33

信託代理與保證資產 940,000

保管品 0

保證品 940,000

信託代理與保證負債

940,000

應付保管品

0

應付保證品

940,000

註：

新北市地方教育發展基金—新北市三芝區三芝國民小學
平衡表

中華民國113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	%
代管資產-什項設備	47,231	0.16	47,583	0.17	-352	-0.74							
代管資產-土地改良物	145,580	0.49	208,940	0.75	-63,360	-30.32							
應付代管資產	-565,274,510	.896.28	-567,580,880	.024.49	2,306,370	-0.41							
應付代管資產	-565,274,510	.896.28	-567,580,880	.024.49	2,306,370	-0.41							
合計：	29,809,637	100.00	28,035,748	100.00	1,773,889	6.33	合計：	29,809,637	100.00	28,035,748	100.00	1,773,889	6.33

信託代理與保證資產 940,000

保管品 0

保證品 940,000

信託代理與保證負債 940,000

應付保管品 0

應付保證品 940,000

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)	-4,127,939
8002 調整非現金項目	3,619,329
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-508,610
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	6,561,070
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,488,385
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-927,315
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	894,120
8404 減少短期債務及其他負債	-808,860
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	85,260
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,350,665
87 期初現金及約當現金	12,461,085
88 期末現金及約當現金	11,110,420

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。