

新北市地方教育發展基金—新北市三芝區興華國民小學

**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	26,571,000	100.00	29,498,142	100.00	2,927,142	11.02	27,994,716	100.00
43 勞務收入	20,000	0.08	30,000	0.10	10,000	50.00	26,900	0.10
431服務收入	20,000	0.08	30,000	0.10	10,000	50.00	26,900	0.10
45 財產收入	2,000	0.01	10,258	0.03	8,258	412.90	10,857	0.04
454利息收入	2,000	0.01	10,258	0.03	8,258	412.90	10,857	0.04
46 政府撥入收入	26,061,000	98.08	29,163,337	98.86	3,102,337	11.90	27,567,451	98.47
462公庫撥款收入	26,061,000	98.08	29,163,337	98.86	3,102,337	11.90	27,567,451	98.47
4S 教學收入	458,000	1.72	244,900	0.83	-213,100	-46.53	355,500	1.27
4S1學雜費收入	458,000	1.72	244,900	0.83	-213,100	-46.53	355,500	1.27
4Y其他收入	30,000	0.11	49,647	0.17	19,647	65.49	34,008	0.12
4YY雜項收入	30,000	0.11	49,647	0.17	19,647	65.49	34,008	0.12
5 基金用途	26,621,000	100.19	29,839,899	101.16	3,218,899	12.09	28,719,966	102.59
53 國民教育計畫	26,471,000	99.62	29,620,337	100.41	3,149,337	11.90	27,903,241	99.67
5M 建築及設備計畫	150,000	0.56	219,562	0.74	69,562	46.37	816,725	2.92
購建固定資產	150,000	0.56	219,562	0.74	69,562	46.37	816,725	2.92
本期賸餘(短絀)	-50,000		-341,757		-291,757	583.51	-725,250	
期初基金餘額	1,722,033		996,783		-725,250	-42.12	1,722,033	
解繳公庫			-					
期末基金餘額	1,672,033		655,026		-1,017,007	-60.82	996,783	

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	6,363,201	100.00	7,984,728	100.00	-1,621,527	-20.31
流動資產	3,499,347	54.99	4,729,045	59.23	-1,229,698	-26.00
現金	3,499,347	54.99	4,729,045	59.23	-1,229,698	-26.00
銀行存款	3,499,347	54.99	4,729,045	59.23	-1,229,698	-26.00
銀行存款-縣(市)庫存款	655,026	10.29	996,783	12.48	-341,757	-34.29
銀行存款-保管金專戶	2,544,321	39.98	3,432,262	42.99	-887,941	-25.87
銀行存款-定期存款	300,000	4.71	300,000	3.76	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
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	2,742,656	43.10	3,179,694	39.82	-437,038	-13.74
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	5,209	0.08	5,209	0.07	0	0.00
土地改良物	520,877	8.19	520,877	6.52	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-515,668	-8.10	-515,668	-6.46	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 0

保管品 0

保證品 0

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32,514,084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。

-新北市三芝區興華國民小學

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	2,933,018	46.09	3,762,750	47.12	-829,732	-22.05
流動負債	2,738,115	43.03	3,637,294	45.55	-899,179	-24.72
應付款項	2,738,115	43.03	3,637,294	45.55	-899,179	-24.72
應付代收款	2,738,115	43.03	3,637,294	45.55	-899,179	-24.72
應付代收款	2,738,115	43.03	3,637,294	45.55	-899,179	-24.72
應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
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	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他預收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他預收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他負債	194,903	3.06	125,456	1.57	69,447	55.36
什項負債	194,903	3.06	125,456	1.57	69,447	55.36
存入保證金	194,903	3.06	125,456	1.57	69,447	55.36
存入保證金	194,903	3.06	125,456	1.57	69,447	55.36
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	3,430,183	53.91	4,221,978	52.88	-791,795	-18.75
淨資產	3,430,183	53.91	4,221,978	52.88	-791,795	-18.75
淨資產	3,430,183	53.91	4,221,978	52.88	-791,795	-18.75
累積餘額	3,430,183	53.91	4,221,978	52.88	-791,795	-18.75
合 計	6,363,201	100.00	7,984,728	100.00	-1,621,527	-20.31

信託代理與保證負債 0  
 應付保管品 0  
 應付保證品 0

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	949,538	14.92	1,194,102	14.95	-244,564	-20.48
機械及設備	4,561,825	71.69	4,359,425	54.60	202,400	4.64
累計折舊-機械及設備	-3,612,287	-56.77	-3,165,323	-39.64	-446,964	14.12
交通及運輸設備	208,409	3.28	220,104	2.76	-11,695	-5.31
交通及運輸設備	486,385	7.64	436,385	5.47	50,000	11.46
累計折舊-交通及運輸設備	-277,976	-4.37	-216,281	-2.71	-61,695	28.53
雜項設備	1,579,500	24.82	1,760,279	22.05	-180,779	-10.27
雜項設備	5,152,227	80.97	4,500,071	56.36	652,156	14.49
累計折舊-雜項設備	-3,572,727	-56.15	-2,739,792	-34.31	-832,935	30.40
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
無形資產	32,501	0.51	45,501	0.57	-13,000	-28.57
無形資產	32,501	0.51	45,501	0.57	-13,000	-28.57
權利	0	0.00	0	0.00	0	0.00
電腦軟體	32,501	0.51	45,501	0.57	-13,000	-28.57
其他資產	88,697	1.39	30,488	0.38	58,209	190.92
什項資產	88,697	1.39	30,488	0.38	58,209	190.92
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	88,697	1.39	30,488	0.38	58,209	190.92
代管資產	32,233,533	506.56	32,514,084	407.20	-280,551	-0.86
代管資產-土地	27,264,974	428.48	27,264,974	341.46	0	0.00
代管資產-房屋及建築	4,928,087	77.45	5,187,144	64.96	-259,057	-4.99
代管資產-機械及設備	6,263	0.10	26,557	0.33	-20,294	-76.42
代管資產-交通及運輸設備	412	0.01	1,612	0.02	-1,200	-74.44
代管資產-什項設備	3,666	0.06	3,666	0.05	0	0.00
代管資產-土地改良物	30,131	0.47	30,131	0.38	0	0.00
代管資產-有價證券	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付代管資產	-32,233,533	-506.56	-32,514,084	-407.20	280,551	-0.86
合 計	6,363,201	100.00	7,984,728	100.00	-1,621,527	-20.31

信託代理與保證資產 0  
保管品 0  
保證品 0

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32,514,084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。

新北市三芝區興華國民小學

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	6,363,201	100.00	7,984,728	100.00	-1,621,527	-20.31

信託代理與保證負債 0  
 應付保管品 0  
 應付保證品 0

註：

校長 楊怡璇

新北市地方教育發展基金-新北市三芝區興華國民小學  
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)	-1,595,845
8002 調整非現金項目	574,471
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,021,374
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	585,199
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-862,970
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-277,771
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	69,447
8404 減少短期債務及其他負債	0
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	69,447
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,229,698
87 期初現金及約當現金	4,729,045
88 期末現金及約當現金	3,499,347

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。