

新北市地方教育發展基金—新北市三峽區民義國民小學
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	35,111,000	100.00	37,745,633	100.00	2,634,633	7.50	38,127,255	100.00
43 勞務收入	50,000	0.14	29,539	0.08	-20,461	-40.92	24,163	0.06
431服務收入	50,000	0.14	29,539	0.08	-20,461	-40.92	24,163	0.06
45 財產收入	3,000	0.01	2,891	0.01	-109	-3.63	2,779	0.01
454利息收入	3,000	0.01	2,891	0.01	-109	-3.63	2,779	0.01
46 政府撥入收入	34,573,000	98.47	37,279,382	98.76	2,706,382	7.83	37,637,733	98.72
462公庫撥款收入	34,573,000	98.47	37,279,382	98.76	2,706,382	7.83	37,637,733	98.72
4S 教學收入	442,000	1.26	395,000	1.05	-47,000	-10.63	426,600	1.12
4S1學雜費收入	442,000	1.26	395,000	1.05	-47,000	-10.63	426,600	1.12
4Y其他收入	43,000	0.12	38,821	0.10	-4,179	-9.72	35,980	0.09
4YY雜項收入	43,000	0.12	38,821	0.10	-4,179	-9.72	35,980	0.09
5 基金用途	35,111,000	100.00	37,795,009	100.13	2,684,009	7.64	38,058,215	99.82
53 國民教育計畫	34,961,000	99.57	37,570,059	99.53	2,609,059	7.46	37,850,315	99.27
5M 建築及設備計畫	150,000	0.43	224,950	0.60	74,950	49.97	207,900	0.55
購建固定資產	150,000	0.43	224,950	0.60	74,950	49.97	207,900	0.55
本期賸餘（短絀）			-49,376		-49,376	0.00	69,040	
期初基金餘額	1,037,594		1,106,634		69,040	6.65	1,037,594	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,037,594		1,057,258		19,664	1.90	1,106,634	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市三峽區民義國民小學
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	25,458,604	100.00	25,653,756	100.00	-195,152	-0.76	負 債	6,709,325	26.35	5,699,518	1.87	1,009,807	17.72
流動資產	7,736,123	30.39	6,806,152	26.53	929,971	13.66	流動負債	6,631,675	26.05	5,623,368	1.85	1,008,307	17.93
現金	7,736,123	30.39	6,777,197	26.42	958,926	14.15	應付款項	6,631,675	26.05	5,623,368	1.85	1,008,307	17.93
銀行存款	7,736,123	30.39	6,777,197	26.42	958,926	14.15	應付代收款	6,631,675	26.05	5,623,368	1.85	1,008,307	17.93
預付款項	0	0.00	28,955	0.11	-28,955	-100.00	其他負債	77,650	0.31	76,150	0.02	1,500	1.97
預付費用	0	0.00	28,955	0.11	-28,955	-100.00	什項負債	77,650	0.31	76,150	0.02	1,500	1.97
固定資產	17,659,520	69.37	18,802,103	73.29	-1,142,583	-6.08	存入保證金	77,650	0.31	76,150	0.02	1,500	1.97
土地改良物	7,917,911	31.10	8,342,270	32.52	-424,359	-5.09	淨資產	18,749,279	73.65	19,954,238	77.78	-1,204,959	-6.04
土地改良物	13,799,032	54.20	13,799,032	53.79	0	0.00	淨資產	18,749,279	73.65	19,954,238	77.78	-1,204,959	-6.04
累計折舊-土地改良物	-5,881,121	-23.10	-5,456,762	-21.27	-424,359	7.78	淨資產	18,749,279	73.65	19,954,238	77.78	-1,204,959	-6.04
房屋建築及設備	4,999,158	19.64	5,190,912	20.23	-191,754	-3.69	累積餘額	18,749,279	73.65	19,954,238	77.78	-1,204,959	-6.04
房屋建築及設備	7,747,631	30.43	7,747,631	30.20	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-2,748,473	-10.80	-2,556,719	-9.97	-191,754	7.50							
機械及設備	1,163,571	4.57	1,469,429	5.73	-305,858	-20.81							
機械及設備	6,154,281	24.17	5,689,551	22.18	464,730	8.17							
累計折舊-機械及設備	-4,990,710	-19.60	-4,220,122	-16.45	-770,588	18.26							
交通及運輸設備	263,865	1.04	221,321	0.86	42,544	19.22							
交通及運輸設備	1,016,159	3.99	896,159	3.49	120,000	13.39							
累計折舊-交通及運輸設備	-752,294	-2.95	-674,838	-2.63	-77,456	11.48							
雜項設備	3,315,015	13.02	3,578,171	13.95	-263,156	-7.35							
雜項設備	9,541,489	37.48	8,806,539	34.33	734,950	8.35							
累計折舊-雜項設備	-6,226,474	-24.46	-5,228,368	-20.38	-998,106	19.09							
無形資產	32,501	0.13	45,501	0.18	-13,000	-28.57							
無形資產	32,501	0.13	45,501	0.18	-13,000	-28.57							
電腦軟體	32,501	0.13	45,501	0.18	-13,000	-28.57							
其他資產	30,460	0.12	0	0.00	30,460	0.00							
合計：	25,458,604	100.00	25,653,756	100.00	-195,152	-0.76	合計：	25,458,604	100.00	25,653,756	100.00	-195,152	-0.76

信託代理與保證資產 42,000

保證品 42,000

信託代理與保證負債 42,000

應付保證品 42,000

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279,017,853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。

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

信託代理與保證資產	42,000	信託代理與保證負債	42,000
保證品	42,000	應付保證品	42,000

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279,017,853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。

新北市地方教育發展基金—新北市三峽區民義國民小學

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)	-2,134,839
8002 調整非現金項目	3,347,675
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,212,836
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	243,972
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-499,382
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-255,410
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	133,590
8404 減少短期債務及其他負債	-132,090
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,500
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	958,926
87 期初現金及約當現金	6,777,197
88 期末現金及約當現金	7,736,123

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。