

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 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	36,161,000	100.00	37,056,157	100.00	895,157	2.48	37,745,633	100.00
43 勞務收入						0.00	29,539	0.08
431服務收入							29,539	0.08
45 財產收入	3,000	0.01	3,195	0.01	195	6.50	2,891	0.01
454利息收入	3,000	0.01	3,195	0.01	195	6.50	2,891	0.01
46 政府撥入收入	35,643,000	98.57	36,434,065	98.32	791,065	2.22	37,279,382	98.76
462公庫撥款收入	35,643,000	98.57	36,434,065	98.32	791,065	2.22	37,279,382	98.76
47規費收入	30,000	0.08	54,277	0.15	24,277	80.92		
473使用規費收入	30,000	0.08	54,277	0.15	24,277	80.92		
4S 教學收入	442,000	1.22	371,300	1.00	-70,700	-16.00	395,000	1.05
4S1學雜費收入	442,000	1.22	371,300	1.00	-70,700	-16.00	395,000	1.05
4Y 其他收入	43,000	0.12	193,320	0.52	150,320	349.58	38,821	0.10
4YY雜項收入	43,000	0.12	193,320	0.52	150,320	349.58	38,821	0.10
5 基金用途	36,161,000	100.00	36,555,698	98.65	394,698	1.09	37,795,009	100.13
53 國民教育計畫	36,011,000	99.59	36,409,066	98.25	398,066	1.11	37,570,059	99.53
5M 建築及設備計畫	150,000	0.41	146,632	0.40	-3,368	-2.25	224,950	0.60
購建固定資產	150,000	0.41	146,632	0.40	-3,368	-2.25	224,950	0.60
本期賸餘（短絀）			500,459		500,459	0.00	-49,376	
期初基金餘額	1,106,634		1,057,258		-49,376	-4.46	1,106,634	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,106,634		1,557,717		451,083	40.76	1,057,258	

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	25,969,015	100.00	25,458,604	100.00	510,411	2.00	負 債	6,918,010	26.64	6,709,325	26.35	208,685	3.11
流動資產	8,439,660	32.50	7,736,123	30.39	703,537	9.09	流動負債	6,748,862	25.99	6,631,675	26.05	117,187	1.77
現金	8,439,660	32.50	7,736,123	30.39	703,537	9.09	應付款項	6,748,862	25.99	6,631,675	26.05	117,187	1.77
銀行存款	8,439,660	32.50	7,736,123	30.39	703,537	9.09	應付代收款	6,748,862	25.99	6,631,675	26.05	117,187	1.77
銀行存款-縣(市)庫存款	1,567,717	6.04	1,057,258	4.15	510,459	48.28	應付代收款	6,748,862	25.99	6,631,675	26.05	117,187	1.77
銀行存款-保管金專戶	6,871,943	26.46	6,678,865	26.23	193,078	2.89	其他負債	169,148	0.65	77,650	0.31	91,498	117.83
固定資產	17,473,787	67.29	17,659,520	69.37	-185,733	-1.05	什項負債	169,148	0.65	77,650	0.31	91,498	117.83
土地改良物	7,493,552	28.86	7,917,911	31.10	-424,359	-5.36	存入保證金	159,148	0.61	77,650	0.31	81,498	104.96
土地改良物	13,799,032	53.14	13,799,032	54.20	0	0.00	存入保證金	159,148	0.61	77,650	0.31	81,498	104.96
累計折舊-土地改良物	-6,305,480	-24.28	-5,881,121	-23.10	-424,359	7.22	暫收及待結轉帳項	10,000	0.04	0	0.00	10,000	0.00
房屋建築及設備	4,807,404	18.51	4,999,158	19.64	-191,754	-3.84	暫收及待結轉帳項	10,000	0.04	0	0.00	10,000	0.00
房屋建築及設備	7,747,631	29.83	7,747,631	30.43	0	0.00	淨資產	19,051,005	73.36	18,749,279	73.65	301,726	1.61
累計折舊-房屋建築及設備	-2,940,227	-11.32	-2,748,473	-10.80	-191,754	6.98	淨資產	19,051,005	73.36	18,749,279	73.65	301,726	1.61
機械及設備	1,557,654	6.00	1,163,571	4.57	394,083	33.87	淨資產	19,051,005	73.36	18,749,279	73.65	301,726	1.61
機械及設備	5,907,269	22.75	6,154,281	24.17	-247,012	-4.01	累積餘額	19,051,005	73.36	18,749,279	73.65	301,726	1.61
累計折舊-機械及設備	-4,349,615	-16.75	-4,990,710	-19.60	641,095	-12.85							
交通及運輸設備	174,632	0.67	263,865	1.04	-89,233	-33.82							
交通及運輸設備	952,159	3.67	1,016,159	3.99	-64,000	-6.30							
累計折舊-交通及運輸設備	-777,527	-2.99	-752,294	-2.95	-25,233	3.35							
雜項設備	3,440,545	13.25	3,315,015	13.02	125,530	3.79							
雜項設備	9,785,065	37.68	9,541,489	37.48	243,576	2.55							
累計折舊-雜項設備	-6,344,520	-24.43	-6,226,474	-24.46	-118,046	1.90							
無形資產	19,501	0.08	32,501	0.13	-13,000	-40.00							
無形資產	19,501	0.08	32,501	0.13	-13,000	-40.00							
合計：	25,969,015	100.00	25,458,604	100.00	510,411	2.00	合計：	25,969,015	100.00	25,458,604	100.00	510,411	2.00

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：

中華民國114年12月31日

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	%
電腦軟體	19,501	0.08	32,501	0.13	-13,000	-40.00							
其他資產	36,067	0.14	30,460	0.12	5,607	18.41							
什項資產	36,067	0.14	30,460	0.12	5,607	18.41							
暫付及待結轉 帳項	36,067	0.14	30,460	0.12	5,607	18.41							
代管資產	287,875,810	1,108.54	282,532,177	1,109.77	5,343,633	1.89							
代管資產-土地	285,849,900	1,100.73	280,387,800	1,101.35	5,462,100	1.95							
代管資產-房屋及建築	1,878,282	7.23	1,995,197	7.84	-116,915	-5.86							
代管資產-機械及設備	4,794	0.02	5,254	0.02	-460	-8.76							
代管資產-交通及運輸設備	280	0.00	280	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	3,263	0.01	4,355	0.02	-1,092	-25.07							
代管資產-土地改良物	139,291	0.54	139,291	0.55	0	0.00							
應付代管資產	-287,875,810	-1,108.54	-282,532,177	-1,109.77	-5,343,633	1.89							
合 計：	25,969,015	100.00	25,458,604	100.00	510,411	2.00	合 計：	25,969,015	100.00	25,458,604	100.00	510,411	2.00

42,000

42,000

13271-2

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)	-1,547,377
8002 調整非現金項目	2,311,655
81 業務活動之淨現金流入(流出)	764,278
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	254,812
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-407,051
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-152,239
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	365,917
8404 減少短期債務及其他負債	-274,419
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	91,498
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	703,537
87 期初現金及約當現金	7,736,123
88 期末現金及約當現金	8,439,660

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。