

新北市地方教育發展基金—新北市三重區集美國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 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	249,596,000	100.00	268,708,028	100.00	19,112,028	7.66	262,430,767	100.00
41 徵收及依法分配收入	100,000	0.04	17,575	0.01	-82,425	-82.43	85,975	0.03
415 違規罰款收入	100,000	0.04	17,575	0.01	-82,425	-82.43	85,975	0.03
43 勞務收入	3,010,000	1.21	2,997,107	1.12	-12,893	-0.43	2,622,571	1.00
431 服務收入	3,010,000	1.21	2,997,107	1.12	-12,893	-0.43	2,622,571	1.00
45 財產收入	505,000	0.20	424,028	0.16	-80,972	-16.03	434,361	0.17
451 財產處分收入	1,000	0.00	500	0.00	-500	-50.00	300	0.00
453 權利金收入	500,000	0.20	374,166	0.14	-125,834	-25.17	410,667	0.16
454 利息收入	4,000	0.00	49,362	0.02	45,362	1,134.05	23,394	0.01
46 政府撥入收入	244,183,000	97.83	263,563,279	98.09	19,380,279	7.94	257,544,182	98.14
462 公庫撥款收入	244,183,000	97.83	263,563,279	98.09	19,380,279	7.94	257,544,182	98.14
4S 教學收入	1,786,000	0.72	1,674,800	0.62	-111,200	-6.23	1,725,667	0.66
4S1 學雜費收入	1,786,000	0.72	1,674,800	0.62	-111,200	-6.23	1,725,667	0.66
4Y 其他收入	12,000	0.00	31,239	0.01	19,239	160.33	18,011	0.01
4YY 雜項收入	12,000	0.00	31,239	0.01	19,239	160.33	18,011	0.01
5 基金用途	250,296,000	100.28	267,067,009	99.39	16,771,009	6.70	261,666,375	99.71
53 國民教育計畫	249,696,000	100.04	266,323,206	99.11	16,627,206	6.66	261,236,375	99.54
其他	249,696,000	100.04	266,323,206	99.11	16,627,206	6.66	261,236,375	99.54
5M 建築及設備計畫	600,000	0.24	743,803	0.28	143,803	23.97	430,000	0.16
購建固定資產			343,803	0.13	343,803			
購建固定資產	80,000	0.03	80,000	0.03			92,000	0.04
購建固定資產	520,000	0.21	320,000	0.12	-200,000	-38.46	338,000	0.13
本期賸餘（短絀）	-700,000		1,641,019		2,341,019	-334.43	764,392	
期初基金餘額	3,536,507		4,960,899		1,424,392	40.28	4,196,507	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,836,507		6,601,918		3,765,411	132.75	4,960,899	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市三重區集美國民小學
平衡表
中華民國112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	4,775,992,842	100.00	4,410,136,698	100.00	365,856,144	8.30	負 債	4,465,295,111	93.49	4,123,322,003	93.50	341,973,108	8.29
流動資產	45,034,171	0.94	32,685,315	0.74	12,348,856	37.78	流動負債	36,056,010	0.75	24,655,528	0.56	11,400,482	46.24
現金	45,034,171	0.94	32,678,276	0.74	12,355,895	37.81	應付款項	36,056,010	0.75	24,655,528	0.56	11,400,482	46.24
銀行存款	45,034,171	0.94	32,678,276	0.74	12,355,895	37.81	應付代收款	35,649,027	0.75	24,557,984	0.56	11,091,043	45.16
預付款項	0	0.00	7,039	0.00	-7,039	-100.00	應付費用	63,180	0.00	97,544	0.00	-34,364	-35.23
預付費用	0	0.00	7,039	0.00	-7,039	-100.00	應付工程款	343,803	0.01	0	0.00	343,803	0.00
固定資產	303,798,153	6.36	281,643,660	6.39	22,154,493	7.87	其他負債	4,429,239,101	92.74	4,098,666,475	92.94	330,572,626	8.07
土地	259,210,000	5.43	238,280,000	5.40	20,930,000	8.78	什項負債	4,429,239,101	92.74	4,098,666,475	92.94	330,572,626	8.07
土地	259,210,000	5.43	238,280,000	5.40	20,930,000	8.78	存入保證金	3,315,680	0.07	4,112,561	0.09	-796,881	-19.38
土地改良物	15,078,332	0.32	17,901,869	0.41	-2,823,537	-15.77	應付代管資產	4,425,923,421	92.67	4,094,553,398	92.84	331,370,023	8.09
土地改良物	25,366,153	0.53	25,366,153	0.58	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00	516	0.00	-516	-100.00
累計折舊-土地改良物	-10,287,821	-0.22	-7,464,284	-0.17	-2,823,537	37.83	淨資產	310,697,731	6.51	286,814,695	6.50	23,883,036	8.33
房屋建築及設備	2,360,615	0.05	2,540,522	0.06	-179,907	-7.08	淨資產	310,697,731	6.51	286,814,695	6.50	23,883,036	8.33
房屋建築及設備	5,633,803	0.12	5,290,000	0.12	343,803	6.50	淨資產	310,697,731	6.51	286,814,695	6.50	23,883,036	8.33
累計折舊-房屋建築及設備	-3,273,188	-0.07	-2,749,478	-0.06	-523,710	19.05	累積餘額	310,697,731	6.51	286,814,695	6.50	23,883,036	8.33
機械及設備	10,980,865	0.23	3,045,583	0.07	7,935,282	260.55							
機械及設備	28,424,387	0.60	17,259,830	0.39	11,164,557	64.69							
累計折舊-機械及設備	-17,443,522	-0.37	-14,214,247	-0.32	-3,229,275	22.72							
交通及運輸設備	1,837,485	0.04	2,276,019	0.05	-438,534	-19.27							
交通及運輸設備	5,141,362	0.11	4,991,362	0.11	150,000	3.01							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,303,877	-0.07	-2,715,343	-0.06	-588,534	21.67							
雜項設備	14,330,856	0.30	17,599,667	0.40	-3,268,811	-18.57							
雜項設備	30,778,231	0.64	30,506,809	0.69	271,422	0.89							
累計折舊-雜項設備	-16,447,375	-0.34	-12,907,142	-0.29	-3,540,233	27.43							
無形資產	297,660	0.01	210,136	0.00	87,524	41.65							
無形資產	297,660	0.01	210,136	0.00	87,524	41.65							
合計：	4,775,992,842	100.00	4,410,136,698	100.00	365,856,144	8.30	合計：	4,775,992,842	100.00	4,410,136,698	100.00	365,856,144	8.30

信託代理與保證資產	1,756,914	信託代理與保證負債	1,756,914
保管品	65,000	應付保管品	65,000
保證品	1,691,914	應付保證品	1,691,914

註：

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

信託代理與保證資產	1,756,914	信託代理與保證負債	1,756,914
保管品	65,000	應付保管品	65,000
保證品	1,691,914	應付保證品	1,691,914

註：

新北市地方教育發展基金—新北市三重區集美國民小學

現金流量表

中華民國112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)	23,883,036
8002 調整非現金項目	-10,091,193
81 業務活動之淨現金流入(流出)	13,791,843
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	15,247,679
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-15,886,230
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-638,551
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,078,143
8404 減少短期債務及其他負債	-2,875,540
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-797,397
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	12,355,895
87 期初現金及約當現金	32,678,276
88 期末現金及約當現金	45,034,171

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。