

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 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	263,713,000	100.00	281,698,485	100.00	17,985,485	6.82	268,708,028	100.00
41 徵收及依法分配收入	100,000	0.04	117,874	0.04	17,874	17.87	17,575	0.01
415 違規罰款收入	100,000	0.04	117,874	0.04	17,874	17.87	17,575	0.01
43 勞務收入	3,100,000	1.18	2,601,036	0.92	-498,964	-16.10	2,997,107	1.12
431 服務收入	3,100,000	1.18	2,601,036	0.92	-498,964	-16.10	2,997,107	1.12
45 財產收入	391,000	0.15	429,724	0.15	38,724	9.90	424,028	0.16
451 財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	500	0.00
453 權利金收入	370,000	0.14	380,000	0.13	10,000	2.70	374,166	0.14
454 利息收入	20,000	0.01	49,724	0.02	29,724	148.62	49,362	0.02
46 政府撥入收入	258,372,000	97.97	276,803,767	98.26	18,431,767	7.13	263,563,279	98.09
462 公庫撥款收入	258,372,000	97.97	276,803,767	98.26	18,431,767	7.13	263,563,279	98.09
4S 教學收入	1,738,000	0.66	1,619,500	0.57	-118,500	-6.82	1,674,800	0.62
4S1 學雜費收入	1,738,000	0.66	1,619,500	0.57	-118,500	-6.82	1,674,800	0.62
4Y 其他收入	12,000	0.00	126,584	0.04	114,584	954.87	31,239	0.01
4YY 雜項收入	12,000	0.00	126,584	0.04	114,584	954.87	31,239	0.01
5 基金用途	264,113,000	100.15	280,514,395	99.58	16,401,395	6.21	267,067,009	99.39
53 國民教育計畫	263,513,000	99.92	279,747,596	99.31	16,234,596	6.16	266,323,206	99.11
5M 建築及設備計畫	600,000	0.23	766,799	0.27	166,799	27.80	743,803	0.28
購建固定資產	600,000	0.23	766,799	0.27	166,799	27.80	743,803	0.28
本期賸餘（短絀）	-400,000		1,184,090		1,584,090	-396.02	1,641,019	
期初基金餘額	4,260,899		6,601,918		2,341,019	54.94	4,960,899	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,860,899		7,786,008		3,925,109	101.66	6,601,918	

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	346,498,380	100.00	350,069,421	100.00	-3,571,041	-1.02	負 債	24,863,510	7.18	39,371,690	0.82	-14,508,180	-36.85
流動資產	32,233,232	9.30	45,034,171	12.86	-12,800,939	-28.42	流動負債	22,443,641	6.48	36,056,010	0.75	-13,612,369	-37.75
現金	32,233,232	9.30	45,034,171	12.86	-12,800,939	-28.42	應付款項	22,443,641	6.48	36,056,010	0.75	-13,612,369	-37.75
銀行存款	32,233,232	9.30	45,034,171	12.86	-12,800,939	-28.42	應付代收款	22,377,981	6.46	35,649,027	0.75	-13,271,046	-37.23
固定資產	313,639,312	90.52	303,798,153	86.78	9,841,159	3.24	應付費用	65,660	0.02	63,180	0.00	2,480	3.93
土地	273,700,000	78.99	259,210,000	74.05	14,490,000	5.59	應付工程款	0	0.00	343,803	0.01	-343,803	-100.00
土地	273,700,000	78.99	259,210,000	74.05	14,490,000	5.59	其他負債	2,419,869	0.70	3,315,680	0.07	-895,811	-27.02
土地改良物	12,254,795	3.54	15,078,332	4.31	-2,823,537	-18.73	什項負債	2,419,869	0.70	3,315,680	0.07	-895,811	-27.02
土地改良物	25,366,153	7.32	25,366,153	7.25	0	0.00	存入保證金	2,419,869	0.70	3,315,680	0.07	-895,811	-27.02
累計折舊-土地改良物	-13,111,358	-3.78	-10,287,821	-2.94	-2,823,537	27.45	淨資產	321,634,870	92.82	310,697,731	88.75	10,937,139	3.52
房屋建築及設備	3,572,091	1.03	2,360,615	0.67	1,211,476	51.32	淨資產	321,634,870	92.82	310,697,731	88.75	10,937,139	3.52
房屋建築及設備	7,409,257	2.14	5,633,803	1.61	1,775,454	31.51	淨資產	321,634,870	92.82	310,697,731	88.75	10,937,139	3.52
累計折舊-房屋建築及設備	-3,837,166	-1.11	-3,273,188	-0.94	-563,978	17.23	累積餘額	321,634,870	92.82	310,697,731	88.75	10,937,139	3.52
機械及設備	10,969,069	3.17	10,980,865	3.14	-11,796	-0.11							
機械及設備	32,748,636	9.45	28,424,387	8.12	4,324,249	15.21							
累計折舊-機械及設備	-21,779,567	-6.29	-17,443,522	-4.98	-4,336,045	24.86							
交通及運輸設備	1,444,617	0.42	1,837,485	0.52	-392,868	-21.38							
交通及運輸設備	5,234,962	1.51	5,141,362	1.47	93,600	1.82							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,790,345	-1.09	-3,303,877	-0.94	-486,468	14.72							
雜項設備	11,698,740	3.38	14,330,856	4.09	-2,632,116	-18.37							
雜項設備	31,345,312	9.05	30,778,231	8.79	567,081	1.84							
累計折舊-雜項設備	-19,646,572	-5.67	-16,447,375	-4.70	-3,199,197	19.45							
無形資產	209,550	0.06	297,660	0.09	-88,110	-29.60							
無形資產	209,550	0.06	297,660	0.09	-88,110	-29.60							
電腦軟體	209,550	0.06	297,660	0.09	-88,110	-29.60							
其他資產	416,286	0.12	939,437	0.27	-523,151	-55.69							
合計：	346,498,380	100.00	350,069,421	100.00	-3,571,041	-1.02	合計：	346,498,380	100.00	350,069,421	100.00	-3,571,041	-1.02

信託代理與保證資產 339,593

保管品 0

保證品 339,593

註：

信託代理與保證負債

339,593

應付保管品

0

應付保證品

339,593

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	%
什項資產	416,286	0.12	939,437	0.27	-523,151	-55.69							
暫付及待結轉帳項	416,286	0.12	939,437	0.27	-523,151	-55.69							
代管資產	4,661,043,841	345.18	4,425,923,421	264.30	235,120,420	5.31							
應付代管資產	-4,661,043,841	345.18	-4,425,923,421	264.30	-235,120,420	5.31							
合 計：	346,498,380	100.00	350,069,421	100.00	-3,571,041	-1.02	合 計：	346,498,380	100.00	350,069,421	100.00	-3,571,041	-1.02

信託代理與保證資產	339,593
-----------	---------

保管品	0
-----	---

保證品	339,593
-----	---------

信託代理與保證負債	339,593
-----------	---------

應付保管品	0
-------	---

應付保證品	339,593
-------	---------

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)	-10,243,503
8002 調整非現金項目	-1,417,977
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-11,661,480
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	4,892,925
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,136,573
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-243,648
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,481,138
8404 減少短期債務及其他負債	-2,376,949
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-895,811
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-12,800,939
87 期初現金及約當現金	45,034,171
88 期末現金及約當現金	32,233,232

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。