

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區中港國民小學  
**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	256,208,000	100.00	271,727,385	100.00	15,519,385	6.06	262,221,914	100.00
43 勞務收入	460,000	0.18	564,711	0.21	104,711	22.76	358,745	0.14
431服務收入	460,000	0.18	564,711	0.21	104,711	22.76	358,745	0.14
45 財產收入	333,000	0.13	295,942	0.11	-37,058	-11.13	370,093	0.14
451財產處分收入			2,420	0.00	2,420		10,890	0.00
453權利金收入	330,000	0.13	260,000	0.10	-70,000	-21.21	330,000	0.13
454利息收入	3,000	0.00	33,522	0.01	30,522	1,017.40	29,203	0.01
46 政府撥入收入	252,361,000	98.50	267,802,179	98.56	15,441,179	6.12	258,341,571	98.52
462公庫撥款收入	252,361,000	98.50	267,802,179	98.56	15,441,179	6.12	258,341,571	98.52
4S 教學收入	3,034,000	1.18	3,025,400	1.11	-8,600	-0.28	3,073,100	1.17
4S1學雜費收入	3,034,000	1.18	3,025,400	1.11	-8,600	-0.28	3,073,100	1.17
4Y其他收入	20,000	0.01	39,153	0.01	19,153	95.77	78,405	0.03
4YY雜項收入	20,000	0.01	39,153	0.01	19,153	95.77	78,405	0.03
5 基金用途	256,508,000	100.12	270,877,105	99.69	14,369,105	5.60	260,754,353	99.44
53 國民教育計畫	255,853,000	99.86	270,224,723	99.45	14,371,723	5.62	260,143,128	99.21
5M 建築及設備計畫	655,000	0.26	652,382	0.24	-2,618	-0.40	611,225	0.23
購建固定資產	655,000	0.26	652,382	0.24	-2,618	-0.40	611,225	0.23
本期賸餘 (短絀)	-300,000		850,280		1,150,280	-383.43	1,467,561	
期初基金餘額	4,577,779		6,345,340		1,767,561	38.61	4,877,779	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,277,779		7,195,620		2,917,841	68.21	6,345,340	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區中港國民小學  
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	%
<b>資產</b>	94,444,619	100.00	99,718,363	100.00	-5,273,744	-5.29	<b>負債</b>	40,858,383	43.26	41,499,392	0.88	-641,009	-1.54
流動資產	47,318,554	50.10	45,482,149	45.61	1,836,405	4.04	流動負債	39,242,724	41.55	38,173,915	0.81	1,068,809	2.80
現金	47,318,554	50.10	45,482,149	45.61	1,836,405	4.04	應付款項	39,242,724	41.55	38,173,915	0.81	1,068,809	2.80
銀行存款	47,318,554	50.10	45,482,149	45.61	1,836,405	4.04	應付代收款	39,237,252	41.55	38,173,915	0.81	1,063,337	2.79
銀行存款-縣(市)庫存款	7,201,092	7.62	6,345,340	6.36	855,752	13.49	應付代收款	39,237,252	41.55	38,173,915	0.81	1,063,337	2.79
銀行存款-保管金專戶	40,117,461	42.48	39,136,808	39.25	980,653	2.51	應付費用	5,472	0.01	0	0.00	5,472	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	1	0.00	1	0.00	0	0.00	應付費用	5,472	0.01	0	0.00	5,472	0.00
固定資產	46,260,743	48.98	51,739,009	51.89	-5,478,266	-10.59	其他負債	1,615,659	1.71	3,325,477	0.07	-1,709,818	-51.42
土地改良物	7,772,229	8.23	8,921,118	8.95	-1,148,889	-12.88	什項負債	1,615,659	1.71	3,325,477	0.07	-1,709,818	-51.42
土地改良物	12,970,487	13.73	12,970,487	13.01	0	0.00	存入保證金	1,615,659	1.71	3,325,477	0.07	-1,709,818	-51.42
土地改良物	12,970,487	13.73	12,970,487	13.01	0	0.00	存入保證金	1,615,659	1.71	3,325,477	0.07	-1,709,818	-51.42
累計折舊-土地改良物	-5,198,258	-5.50	-4,049,369	-4.06	-1,148,889	28.37	<b>淨資產</b>	53,586,236	56.74	58,218,971	58.38	-4,632,735	-7.96
累計折舊-土地改良物	-5,198,258	-5.50	-4,049,369	-4.06	-1,148,889	28.37	淨資產	53,586,236	56.74	58,218,971	58.38	-4,632,735	-7.96
房屋建築及設備	12,732,914	13.48	14,136,002	14.18	-1,403,088	-9.93	淨資產	53,586,236	56.74	58,218,971	58.38	-4,632,735	-7.96
房屋建築及設備	31,958,332	33.84	31,958,332	32.05	0	0.00	累積餘額	53,586,236	56.74	58,218,971	58.38	-4,632,735	-7.96
房屋建築及設備	31,958,332	33.84	31,958,332	32.05	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-19,225,418	-20.36	-17,822,330	-17.87	-1,403,088	7.87							
累計折舊-房屋建築及設備	-19,225,418	-20.36	-17,822,330	-17.87	-1,403,088	7.87							
機械及設備	7,684,618	8.14	10,517,513	10.55	-2,832,895	-26.94							
機械及設備	30,280,286	32.06	29,242,914	29.33	1,037,372	3.55							
機械及設備	30,280,286	32.06	29,242,914	29.33	1,037,372	3.55							
累計折舊-機械及設備	-22,595,668	-23.92	-18,725,401	-18.78	-3,870,267	20.67							
累計折舊-機械及設備	-22,595,668	-23.92	-18,725,401	-18.78	-3,870,267	20.67							
合計：	94,444,619	100.00	99,718,363	100.00	-5,273,744	-5.29	合計：	94,444,619	100.00	99,718,363	100.00	-5,273,744	-5.29

信託代理與保證資產 1,500,000

保管品 0

保證品 1,500,000

信託代理與保證負債 1,500,000

應付保管品 0

應付保證品 1,500,000

註：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區中港國民小學  
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	%
交通及運輸設備	561,567	0.59	574,339	0.58	-12,772	-2.22							
交通及運輸設備	1,563,765	1.66	1,578,065	1.58	-14,300	-0.91							
交通及運輸設備	1,563,765	1.66	1,578,065	1.58	-14,300	-0.91							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,002,198	-1.06	-1,003,726	-1.01	1,528	-0.15							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,002,198	-1.06	-1,003,726	-1.01	1,528	-0.15							
雜項設備	17,509,415	18.54	17,350,037	17.40	159,378	0.92							
雜項設備	43,450,745	46.01	40,024,024	40.14	3,426,721	8.56							
雜項設備	43,450,745	46.01	40,024,024	40.14	3,426,721	8.56							
累計折舊-雜項設備	-25,941,330	-27.47	-22,673,987	-22.74	-3,267,343	14.41							
累計折舊-雜項設備	-25,941,330	-27.47	-22,673,987	-22.74	-3,267,343	14.41							
購建中固定資產	0	0.00	240,000	0.24	-240,000	-100.00							
購建中固定資產	0	0.00	240,000	0.24	-240,000	-100.00							
購建中固定資產	0	0.00	240,000	0.24	-240,000	-100.00							
無形資產	129,873	0.14	134,622	0.14	-4,749	-3.53							
無形資產	129,873	0.14	134,622	0.14	-4,749	-3.53							
電腦軟體	129,873	0.14	134,622	0.14	-4,749	-3.53							
電腦軟體	129,873	0.14	134,622	0.14	-4,749	-3.53							
其他資產	735,449	0.78	2,362,583	2.37	-1,627,134	-68.87							
什項資產	735,449	0.78	2,362,583	2.37	-1,627,134	-68.87							
存出保證金	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00							
存出保證金-預算外	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00							
暫付及待結轉帳項	725,449	0.77	2,352,583	2.36	-1,627,134	-69.16							
暫付及待結轉帳項	725,449	0.77	2,352,583	2.36	-1,627,134	-69.16							
合計：	94,444,619	100.00	99,718,363	100.00	-5,273,744	-5.29	合計：	94,444,619	100.00	99,718,363	100.00	-5,273,744	-5.29

信託代理與保證資產	1,500,000	信託代理與保證負債	1,500,000
保管品	0	應付保管品	0
保證品	1,500,000	應付保證品	1,500,000

註：

新北市地方教育發展基金—新莊區中港國民小學  
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	%
代管資產	4,850,473,538	135.79	4,640,602,426	653.71	209,871,112	4.52							
代管資產-土地	4,828,415,450	112.43	4,617,610,059	630.65	210,805,391	4.57							
代管資產-房屋及建築	21,986,290	23.28	22,862,101	22.93	-875,811	-3.83							
代管資產-機械及設備	47,037	0.05	104,017	0.10	-56,980	-54.78							
代管資產-交通及運輸設備	1,465	0.00	2,953	0.00	-1,488	-50.39							
代管資產-什項設備	10,261	0.01	10,261	0.01	0	0.00							
代管資產-土地改良物	13,035	0.01	13,035	0.01	0	0.00							
應付代管資產	-4,850,473,538	135.79	-4,640,602,426	653.71	-209,871,112	4.52							
應付代管資產	-4,850,473,538	135.79	-4,640,602,426	653.71	-209,871,112	4.52							
合計：	94,444,619	100.00	99,718,363	100.00	-5,273,744	-5.29	合計：	94,444,619	100.00	99,718,363	100.00	-5,273,744	-5.29

信託代理與保證資產	1,500,000	信託代理與保證負債	1,500,000
保管品	0	應付保管品	0
保證品	1,500,000	應付保證品	1,500,000

註：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區中港國民小學  
**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)	-9,745,195
8002 調整非現金項目	12,314,246
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,569,051
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	8,208,073
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,230,901
83 投資活動之淨現金流入(流出)	977,172
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,233,220
8404 減少短期債務及其他負債	-2,943,038
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,709,818
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,836,405
87 期初現金及約當現金	45,482,149
88 期末現金及約當現金	47,318,554

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。