新北市地方教育發展基金—新北市中和區秀山國民小學

# 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 | 283,103,000 | 100.00 | 296,030,515 | 100.00 | 12,927,515 | 4.57 | 292,212,072 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 | 4,000 | 0.00 | 7,000 | 0.00 | 3,000 | 75.00 | 8,000 | 0.00 |
| 4115違規罰款收入 | 4,000 | 0.00 | 7,000 | 0.00 | 3,000 | 75.00 | 8,000 | 0.00 |
| 43 勞務收入 | | | | | | 0.00 | 5,531,937 | 1.89 |
| 431服務收入 | | | | | | | 5,531,937 | 1.89 |
| 45 財產收入 | 939,000 | 0.33 | 568,425 | 0.19 | -370,575 | -39.46 | 1,170,166 | 0.40 |
| 451財產處分收入 | 5,000 | 0.00 | 29,775 | 0.01 | 24,775 | 495.50 | | |
| 453權利金收入 | 930,000 | 0.33 | 507,495 | 0.17 | -422,505 | -45.43 | 1,129,682 | 0.39 |
| 454利息收入 | 4,000 | 0.00 | 31,155 | 0.01 | 27,155 | 678.88 | 40,484 | 0.01 |
| 46 政府撥入收入 | 273,137,000 | 96.48 | 282,808,121 | 95.53 | 9,671,121 | 3.54 | 282,260,590 | 96.59 |
| 462公庫撥款收入 | 273,137,000 | 96.48 | 282,808,121 | 95.53 | 9,671,121 | 3.54 | 282,260,590 | 96.59 |
| 47規費收入 | 5,374,000 | 1.90 | 7,528,914 | 2.54 | 2,154,914 | 40.10 | | |
| 473使用規費收入 | 5,374,000 | 1.90 | 7,528,914 | 2.54 | 2,154,914 | 40.10 | | |
| 4S 教學收入 | 3,571,000 | 1.26 | 2,751,100 | 0.93 | -819,900 | -22.96 | 3,105,350 | 1.06 |
| 4S1學雜費收入 | 3,571,000 | 1.26 | 2,751,100 | 0.93 | -819,900 | -22.96 | 3,105,350 | 1.06 |
| 4Y 其他收入 | 78,000 | 0.03 | 2,366,955 | 0.80 | 2,288,955 | 2,934.56 | 136,029 | 0.05 |
| 4YY雜項收入 | 78,000 | 0.03 | 2,366,955 | 0.80 | 2,288,955 | 2,934.56 | 136,029 | 0.05 |
| 5 基金用途 | 283,103,000 | 100.00 | 292,073,380 | 98.66 | 8,970,380 | 3.17 | 289,400,318 | 99.04 |
| 53 國民教育計畫 | 281,903,000 | 99.58 | 290,341,859 | 98.08 | 8,438,859 | 2.99 | 288,301,518 | 98.66 |
| 5M 建築及設備計畫 | 1,200,000 | 0.42 | 1,731,521 | 0.58 | 531,521 | 44.29 | 1,098,800 | 0.38 |
| 購建固定資產 | 1,200,000 | 0.42 | 1,731,521 | 0.58 | 531,521 | 44.29 | 1,098,800 | 0.38 |
| 本期賸餘（短絀） | | | 3,957,135 | | 3,957,135 | 0.00 | 2,811,754 | |
| 期初基金餘額 | 6,326,746 | | 9,138,500 | | 2,811,754 | 44.44 | 6,326,746 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 6,326,746 | | 13,095,635 | | 6,768,889 | 106.99 | 9,138,500 | |

填表說明：

# 新北市地方教育發展基金—新北市中和區秀山國民小學

## 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** | 90,345,886 | 100.00 | 79,562,772 | 100.00 | 10,783,114 | 13.55 | **負　債** | 46,949,670 | 51.97 | 35,367,811 | 44.45 | 11,581,859 | 32.75 |
| 流動資產 | 55,404,302 | 61.32 | 39,801,594 | 50.03 | 15,602,708 | 39.20 | 流動負債 | 41,220,398 | 45.63 | 30,184,390 | 37.94 | 11,036,008 | 36.56 |
| 現金 | 55,404,302 | 61.32 | 39,801,594 | 50.03 | 15,602,708 | 39.20 | 應付款項 | 41,220,398 | 45.63 | 30,184,390 | 37.94 | 11,036,008 | 36.56 |
| 銀行存款 | 55,404,302 | 61.32 | 39,801,594 | 50.03 | 15,602,708 | 39.20 | 應付代收款 | 40,946,046 | 45.32 | 29,873,254 | 37.55 | 11,072,792 | 37.07 |
| 長期貸墊款及準備金 | 1,109,021 | 1.23 | 990,859 | 1.25 | 118,162 | 11.93 | 應付費用 | 274,352 | 0.30 | 311,136 | 0.39 | -36,784 | -11.82 |
| | | | | | | | 其他負債 | 5,729,272 | 6.34 | 5,183,421 | 6.51 | 545,851 | 10.53 |
| 準備金 | 1,109,021 | 1.23 | 990,859 | 1.25 | 118,162 | 11.93 | 什項負債 | 5,729,272 | 6.34 | 5,183,421 | 6.51 | 545,851 | 10.53 |
| 退休及離職準備金 | 1,109,021 | 1.23 | 990,859 | 1.25 | 118,162 | 11.93 | 存入保證金 | 4,498,102 | 4.98 | 4,192,562 | 5.27 | 305,540 | 7.29 |
| 固定資產 | 29,784,117 | 32.97 | 34,181,041 | 42.96 | -4,396,924 | -12.86 | 應付退休及離職金 | 1,109,021 | 1.23 | 990,859 | 1.25 | 118,162 | 11.93 |
| 土地改良物 | 6,723,749 | 7.44 | 8,005,072 | 10.06 | -1,281,323 | -16.01 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 13,113,886 | 14.52 | 13,113,886 | 16.48 | 0 | 0.00 | 暫收及待結轉帳項 | 122,149 | 0.14 | 0 | 0.00 | 122,149 | 0.00 |
| 累計折舊-土地改良物 | -6,390,137 | -7.07 | -5,108,814 | -6.42 | -1,281,323 | 25.08 | **淨資產** | 43,396,216 | 48.03 | 44,194,961 | 55.55 | -798,745 | -1.81 |
| | | | | | | | 淨資產 | 43,396,216 | 48.03 | 44,194,961 | 55.55 | -798,745 | -1.81 |
| 房屋建築及設備 | 1,927,449 | 2.13 | 3,465,115 | 4.36 | -1,537,666 | -44.38 | 淨資產 | 43,396,216 | 48.03 | 44,194,961 | 55.55 | -798,745 | -1.81 |
| 房屋建築及設備 | 23,221,184 | 25.70 | 23,221,184 | 29.19 | 0 | 0.00 | 累積餘額 | 43,396,216 | 48.03 | 44,194,961 | 55.55 | -798,745 | -1.81 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -21,293,735 | -23.57 | -19,756,069 | -24.83 | -1,537,666 | 7.78 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 12,641,275 | 13.99 | 12,179,974 | 15.31 | 461,301 | 3.79 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 43,120,398 | 47.73 | 41,957,989 | 52.74 | 1,162,409 | 2.77 | | | | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -30,479,123 | -33.74 | -29,778,015 | -37.43 | -701,108 | 2.35 | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1,704,612 | 1.89 | 2,234,429 | 2.81 | -529,817 | -23.71 | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 4,635,490 | 5.13 | 4,797,290 | 6.03 | -161,800 | -3.37 | | | | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -2,930,878 | -3.24 | -2,562,861 | -3.22 | -368,017 | 14.36 | | | | | | | |
| 雜項設備 | 6,787,032 | 7.51 | 8,296,451 | 10.43 | -1,509,419 | -18.19 | | | | | | | |
| 雜項設備 | 29,103,177 | 32.21 | 29,675,049 | 37.30 | -571,872 | -1.93 | | | | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -22,316,145 | -24.70 | -21,378,598 | -26.87 | -937,547 | 4.39 | | | | | | | |
| 無形資產 | 516,464 | 0.57 | 875,420 | 1.10 | -358,956 | -41.00 | | | | | | | |
| 無形資產 | 516,464 | 0.57 | 875,420 | 1.10 | -358,956 | -41.00 | | | | | | | |
| 合計： | 90,345,886 | 100.00 | 79,562,772 | 100.00 | 10,783,114 | 13.55 | 合計： | 90,345,886 | 100.00 | 79,562,772 | 100.00 | 10,783,114 | 13.55 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 信託代理與保證資產 | 1,575,000 | 信託代理與保證負債 | 1,575,000 |
| 保證品 | 1,575,000 | 應付保證品 | 1,575,000 |

註：

# 新北市地方教育發展基金—新北市中和區秀山國民小學

## 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 | % |
| 電腦軟體 | 516,464 | 0.57 | 875,420 | 1.10 | -358,956 | -41.00 | | | | | | | |
| 其他資產 | 3,531,982 | 3.91 | 3,713,858 | 4.67 | -181,876 | -4.90 | | | | | | | |
| 什項資產 | 3,531,982 | 3.91 | 3,713,858 | 4.67 | -181,876 | -4.90 | | | | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 3,531,982 | 3.91 | 3,713,858 | 4.67 | -181,876 | -4.90 | | | | | | | |
| 代管資產 | 3,338,352,711 | 3,695.08 | 3,192,192,932 | 4,012.17 | 146,159,779 | 4.58 | | | | | | | |
| 應付代管資產 | -3,338,352,711 | -3,695.08 | -3,192,192,932 | -4,012.17 | -146,159,779 | 4.58 | | | | | | | |
| 合計： | 90,345,886 | 100.00 | 79,562,772 | 100.00 | 10,783,114 | 13.55 | 合計： | 90,345,886 | 100.00 | 79,562,772 | 100.00 | 10,783,114 | 13.55 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 信託代理與保證資產 | 1,575,000 | 信託代理與保證負債 | 1,575,000 |
| 保證品 | 1,575,000 | 應付保證品 | 1,575,000 |

註：

新北市地方教育發展基金—新北市中和區秀山國民小學

# 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) | -6,642,845 |
| 8002 調整非現金項目 | 23,337,734 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 16,694,889 |
| 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 | 16,030,121 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -17,549,991 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -1,519,870 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 1,641,949 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -1,214,260 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | 427,689 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | 15,602,708 |
| 87 期初現金及約當現金 | 39,801,594 |
| 88 期末現金及約當現金 | 55,404,302 |

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。