

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 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	285,116,000	100.00	292,212,072	100.00	7,096,072	2.49	284,342,630	100.00
41 徵收及依法分配收入	4,000	0.00	8,000	0.00	4,000	100.00	11,135	0.00
415 違規罰款收入	4,000	0.00	8,000	0.00	4,000	100.00	11,135	0.00
43 勞務收入	5,160,000	1.81	5,531,937	1.89	371,937	7.21	5,241,055	1.84
431 服務收入	5,160,000	1.81	5,531,937	1.89	371,937	7.21	5,241,055	1.84
45 財產收入	1,009,000	0.35	1,170,166	0.40	161,166	15.97	1,049,469	0.37
451 財產處分收入	5,000	0.00			-5,000	-100.00	40,000	0.01
453 權利金收入	1,000,000	0.35	1,129,682	0.39	129,682	12.97	976,365	0.34
454 利息收入	4,000	0.00	40,484	0.01	36,484	912.10	33,104	0.01
46 政府撥入收入	275,292,000	96.55	282,260,590	96.59	6,968,590	2.53	274,711,312	96.61
462 公庫撥款收入	275,292,000	96.55	282,260,590	96.59	6,968,590	2.53	274,711,312	96.61
4S 教學收入	3,571,000	1.25	3,105,350	1.06	-465,650	-13.04	3,239,000	1.14
4S1 學雜費收入	3,571,000	1.25	3,105,350	1.06	-465,650	-13.04	3,239,000	1.14
4Y 其他收入	80,000	0.03	136,029	0.05	56,029	70.04	90,659	0.03
4YY 雜項收入	80,000	0.03	136,029	0.05	56,029	70.04	90,659	0.03
5 基金用途	285,116,000	100.00	289,400,318	99.04	4,284,318	1.50	281,993,351	99.17
53 國民教育計畫	284,016,000	99.61	288,301,518	98.66	4,285,518	1.51	280,219,830	98.55
5M 建築及設備計畫	1,100,000	0.39	1,098,800	0.38	-1,200	-0.11	1,773,521	0.62
購建固定資產	1,100,000	0.39	1,098,800	0.38	-1,200	-0.11	1,773,521	0.62
本期賸餘(短絀)			2,811,754		2,811,754	0.00	2,349,279	
期初基金餘額	3,977,467		6,326,746		2,349,279	59.06	3,977,467	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,977,467		9,138,500		5,161,033	129.76	6,326,746	

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	79,562,772	100.00	88,399,672	100.00	-8,836,900	-10.00	負 債	35,367,811	44.45	39,611,816	1.24	-4,244,005	-10.71
流動資產	39,801,594	50.03	41,740,092	47.22	-1,938,498	-4.64	流動負債	30,184,390	37.94	34,812,832	1.09	-4,628,442	-13.30
現金	39,801,594	50.03	41,740,092	47.22	-1,938,498	-4.64	應付款項	30,184,390	37.94	34,242,382	1.07	-4,057,992	-11.85
銀行存款	39,801,594	50.03	41,740,092	47.22	-1,938,498	-4.64	應付代收款	29,873,254	37.55	33,031,107	1.03	-3,157,853	-9.56
長期貸墊款及準備金	990,859	1.25	883,683	1.00	107,176	12.13	應付費用	311,136	0.39	261,275	0.01	49,861	19.08
準備金	990,859	1.25	883,683	1.00	107,176	12.13	應付工程款	0	0.00	950,000	0.03	-950,000	-100.00
退休及離職準備金	990,859	1.25	883,683	1.00	107,176	12.13	預收款項	0	0.00	570,450	0.02	-570,450	-100.00
其他預收款	0	0.00	570,450	0.02	-570,450	-100.00	其他負債	5,183,421	6.51	4,798,984	0.15	384,437	8.01
固定資產	34,181,041	42.96	40,729,951	46.07	-6,548,910	-16.08	什項負債	5,183,421	6.51	4,798,984	0.15	384,437	8.01
土地改良物	8,005,072	10.06	8,604,182	9.73	-599,110	-6.96	存入保證金	4,192,562	5.27	3,914,708	0.12	277,854	7.10
土地改良物	13,113,886	16.48	12,259,351	13.87	854,535	6.97	應付退休及離職金	990,859	1.25	883,683	0.03	107,176	12.13
累計折舊-土地改良物	-5,108,814	-6.42	-3,655,169	-4.13	-1,453,645	39.77	暫收及待結轉帳項	0	0.00	593	0.00	-593	-100.00
房屋建築及設備	3,465,115	4.36	5,186,261	5.87	-1,721,146	-33.19	淨資產	44,194,961	55.55	48,787,856	55.19	-4,592,895	-9.41
房屋建築及設備	23,221,184	29.19	23,221,184	26.27	0	0.00	淨資產	44,194,961	55.55	48,787,856	55.19	-4,592,895	-9.41
累計折舊-房屋建築及設備	-19,756,069	-24.83	-18,034,923	-20.40	-1,721,146	9.54	淨資產	44,194,961	55.55	48,787,856	55.19	-4,592,895	-9.41
機械及設備	12,179,974	15.31	13,931,129	15.76	-1,751,155	-12.57	累積餘額	44,194,961	55.55	48,787,856	55.19	-4,592,895	-9.41
機械及設備	41,957,989	52.74	41,946,850	47.45	11,139	0.03							
累計折舊-機械及設備	-29,778,015	-37.43	-28,015,721	-31.69	-1,762,294	6.29							
交通及運輸設備	2,234,429	2.81	2,640,871	2.99	-406,442	-15.39							
交通及運輸設備	4,797,290	6.03	4,647,668	5.26	149,622	3.22							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,562,861	-3.22	-2,006,797	-2.27	-556,064	27.71							
雜項設備	8,296,451	10.43	9,417,508	10.65	-1,121,057	-11.90							
雜項設備	29,675,049	37.30	29,672,472	33.57	2,577	0.01							
累計折舊-雜項設備	-21,378,598	-26.87	-20,254,964	-22.91	-1,123,634	5.55							
購建中固定資產	0	0.00	950,000	1.07	-950,000	-100.00							
合計：	79,562,772	100.00	88,399,672	100.00	-8,836,900	-10.00	合計：	79,562,772	100.00	88,399,672	100.00	-8,836,900	-10.00

信託代理與保證資產 2,600,100 信託代理與保證負債 2,600,100

保管品 0 應付保管品 0

保證品 2,600,100 應付保證品 2,600,100

註：1. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

2. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少3,105,427,923元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

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	%
購建中固定資產	0	0.00	950,000	1.07	-950,000	-100.00							
無形資產	875,420	1.10	1,731,159	1.96	-855,739	-49.43							
無形資產	875,420	1.10	1,731,159	1.96	-855,739	-49.43							
電腦軟體	875,420	1.10	1,731,159	1.96	-855,739	-49.43							
其他資產	3,713,858	4.67	3,314,787	3.75	399,071	12.04							
什項資產	3,713,858	4.67	3,314,787	3.75	399,071	12.04							
暫付及待結轉帳項	3,713,858	4.67	3,314,787	3.75	399,071	12.04							
代管資產	3,192,192,932	.012.17	3,105,427,923	.512.94	86,765,009	2.79							
應付代管資產	-3,192,192,932	.012.17	-3,105,427,923	.512.94	-86,765,009	2.79							
合計：	79,562,772	100.00	88,399,672	100.00	-8,836,900	-10.00	合計：	79,562,772	100.00	88,399,672	100.00	-8,836,900	-10.00

信託代理與保證資產	2,600,100	信託代理與保證負債	2,600,100
保管品	0	應付保管品	0
保證品	2,600,100	應付保證品	2,600,100

註：1. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

2. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少3,105,427,923元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

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)	-9,982,009
8002 調整非現金項目	9,264,121
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-717,888
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	18,755,734
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-20,253,605
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,497,871
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,955,967
8404 減少短期債務及其他負債	-2,678,706
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	277,261
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,938,498
87 期初現金及約當現金	41,740,092
88 期末現金及約當現金	39,801,594

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。