

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 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	276,399,000	100.00	284,342,630	100.00	7,943,630	2.87	281,275,145	100.00
41 徵收及依法分配收入	4,000	0.00	11,135	0.00	7,135	178.38	16,000	0.01
415 違規罰款收入	4,000	0.00	11,135	0.00	7,135	178.38	16,000	0.01
43 勞務收入	5,160,000	1.87	5,241,055	1.84	81,055	1.57	2,752,180	0.98
431 服務收入	5,160,000	1.87	5,241,055	1.84	81,055	1.57	2,752,180	0.98
45 財產收入	1,009,000	0.37	1,049,469	0.37	40,469	4.01	785,694	0.28
451 財產處分收入	5,000	0.00	40,000	0.01	35,000	700.00	18,000	0.01
453 權利金收入	1,000,000	0.36	976,365	0.34	-23,635	-2.36	749,550	0.27
454 利息收入	4,000	0.00	33,104	0.01	29,104	727.60	18,144	0.01
46 政府撥入收入	267,248,000	96.69	274,711,312	96.61	7,463,312	2.79	274,403,972	97.56
462 公庫撥款收入	267,248,000	96.69	274,711,312	96.61	7,463,312	2.79	274,403,972	97.56
4S 教學收入	2,898,000	1.05	3,239,000	1.14	341,000	11.77	3,240,000	1.15
4S1 學雜費收入	2,898,000	1.05	3,239,000	1.14	341,000	11.77	3,240,000	1.15
4Y 其他收入	80,000	0.03	90,659	0.03	10,659	13.32	77,299	0.03
4YY 雜項收入	80,000	0.03	90,659	0.03	10,659	13.32	77,299	0.03
5 基金用途	276,399,000	100.00	281,993,351	99.17	5,594,351	2.02	282,573,142	100.46
53 國民教育計畫	275,299,000	99.60	280,219,830	98.55	4,920,830	1.79	279,279,688	99.29
5M 建築及設備計畫	1,100,000	0.40	1,773,521	0.62	673,521	61.23	3,293,454	1.17
購建固定資產	1,100,000	0.40	1,773,521	0.62	673,521	61.23	3,293,454	1.17
本期賸餘（短絀）			2,349,279		2,349,279	0.00	-1,297,997	
期初基金餘額	5,175,464		3,977,467		-1,197,997	-23.15	5,275,464	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,175,464		6,326,746		1,151,282	22.25	3,977,467	

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

**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)	9,367,418
8002 調整非現金項目	-5,749,054
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,618,364
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	11,435,616
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-15,386,574
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-3,950,958
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,748,232
8404 減少短期債務及其他負債	-1,870,815
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-122,583
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-455,177
87 期初現金及約當現金	42,195,269
88 期末現金及約當現金	41,740,092

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。

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	%
<b>資 產</b>	3,193,827,595	100.00	3,126,200,727	100.00	67,626,868	2.16	<b>負 債</b>	3,145,039,739	98.47	3,086,780,289	98.74	58,259,450	1.89
流動資產	41,740,092	1.31	42,373,610	1.36	-633,518	-1.50	流動負債	34,812,832	1.09	35,455,609	1.13	-642,777	-1.81
現金	41,740,092	1.31	42,195,269	1.35	-455,177	-1.08	應付款項	34,242,382	1.07	34,908,393	1.12	-666,011	-1.91
銀行存款	41,740,092	1.31	42,195,269	1.35	-455,177	-1.08	應付代收款	33,031,107	1.03	32,480,639	1.04	550,468	1.69
預付款項	0	0.00	178,341	0.01	-178,341	-100.00	應付費用	261,275	0.01	214,880	0.01	46,395	21.59
預付費用	0	0.00	178,341	0.01	-178,341	-100.00	應付工程款	950,000	0.03	2,212,874	0.07	-1,262,874	-57.07
長期貸墊款及準備金	883,683	0.03	788,467	0.03	95,216	12.08	預收款項	570,450	0.02	547,216	0.02	23,234	4.25
準備金	883,683	0.03	788,467	0.03	95,216	12.08	其他預收款	570,450	0.02	547,216	0.02	23,234	4.25
退休及離職準備金	883,683	0.03	788,467	0.03	95,216	12.08	其他負債	3,110,226,907	97.38	3,051,324,680	97.60	58,902,227	1.93
固定資產	40,729,951	1.28	33,902,187	1.08	6,827,764	20.14	什項負債	3,110,226,907	97.38	3,051,324,680	97.60	58,902,227	1.93
土地改良物	8,604,182	0.27	990,277	0.03	7,613,905	768.87	存入保證金	3,914,708	0.12	4,032,569	0.13	-117,861	-2.92
土地改良物	12,259,351	0.38	3,095,801	0.10	9,163,550	296.00	應付退休及離職金	883,683	0.03	788,467	0.03	95,216	12.08
累計折舊-土地改良物	-3,655,169	-0.11	-2,105,524	-0.07	-1,549,645	73.60	應付代管資產	3,105,427,923	97.23	3,046,498,329	97.45	58,929,594	1.93
房屋建築及設備	5,186,261	0.16	7,428,304	0.24	-2,242,043	-30.18	暫收及待結轉帳項	593	0.00	5,315	0.00	-4,722	-88.84
房屋建築及設備	23,221,184	0.73	23,221,184	0.74	0	0.00	<b>淨資產</b>	48,787,856	1.53	39,420,438	1.26	9,367,418	23.76
累計折舊-房屋建築及設備	-18,034,923	-0.56	-15,792,880	-0.51	-2,242,043	14.20	淨資產	48,787,856	1.53	39,420,438	1.26	9,367,418	23.76
機械及設備	13,931,129	0.44	9,706,558	0.31	4,224,571	43.52	淨資產	48,787,856	1.53	39,420,438	1.26	9,367,418	23.76
機械及設備	41,946,850	1.31	34,911,789	1.12	7,035,061	20.15	累積餘額	48,787,856	1.53	39,420,438	1.26	9,367,418	23.76
累計折舊-機械及設備	-28,015,721	-0.88	-25,205,231	-0.81	-2,810,490	11.15							
交通及運輸設備	2,640,871	0.08	2,828,421	0.09	-187,550	-6.63							
交通及運輸設備	4,647,668	0.15	4,228,716	0.14	418,952	9.91							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,006,797	-0.06	-1,400,295	-0.04	-606,502	43.31							
雜項設備	9,417,508	0.29	10,735,753	0.34	-1,318,245	-12.28							
雜項設備	29,672,472	0.93	28,264,631	0.90	1,407,841	4.98							
累計折舊-雜項設備	-20,254,964	-0.63	-17,528,878	-0.56	-2,726,086	15.55							
合計：	3,193,827,595	100.00	3,126,200,727	100.00	67,626,868	2.16	合計：	3,193,827,595	100.00	3,126,200,727	100.00	67,626,868	2.16

信託代理與保證資產 2,394,700

保管品 72,000

保證品 2,322,700

信託代理與保證負債

2,394,700

應付保管品

72,000

應付保證品

2,322,700

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	%
購建中固定資產	950,000	0.03	2,212,874	0.07	-1,262,874	-57.07							
購建中固定資產	950,000	0.03	2,212,874	0.07	-1,262,874	-57.07							
無形資產	1,731,159	0.05	1,540,784	0.05	190,375	12.36							
無形資產	1,731,159	0.05	1,540,784	0.05	190,375	12.36							
電腦軟體	1,731,159	0.05	1,540,784	0.05	190,375	12.36							
其他資產	3,108,742,710	97.34	3,047,595,679	97.49	61,147,031	2.01							
什項資產	3,108,742,710	97.34	3,047,595,679	97.49	61,147,031	2.01							
暫付及待結轉帳項	3,314,787	0.10	1,097,350	0.04	2,217,437	202.07							
代管資產	3,105,427,923	97.23	3,046,498,329	97.45	58,929,594	1.93							
合計：	3,193,827,595	100.00	3,126,200,727	100.00	67,626,868	2.16	合計：	3,193,827,595	100.00	3,126,200,727	100.00	67,626,868	2.16

信託代理與保證資產	2,394,700	信託代理與保證負債	2,394,700
保管品	72,000	應付保管品	72,000
保證品	2,322,700	應付保證品	2,322,700

註：