

新北市地方教育發展基金—新北市三峽區介壽國民小學
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	139,515,000	100.00	158,039,452	100.00	18,524,452	13.28	151,942,571	100.00
41 徵收及依法分配收入			30,000	0.02	30,000	0.00	8,000	0.01
4115 違規罰款收入			30,000	0.02	30,000		8,000	0.01
43 勞務收入						0.00	239,921	0.16
431 服務收入							239,921	0.16
45 財產收入	138,000	0.10	141,535	0.09	3,535	2.56	137,218	0.09
453 權利金收入	120,000	0.09	125,000	0.08	5,000	4.17	125,000	0.08
454 利息收入	18,000	0.01	16,535	0.01	-1,465	-8.14	12,218	0.01
46 政府撥入收入	135,382,000	97.04	154,864,495	97.99	19,482,495	14.39	148,430,799	97.69
462 公庫撥款收入	135,382,000	97.04	154,864,495	97.99	19,482,495	14.39	148,430,799	97.69
47 規費收入	640,000	0.46	373,823	0.24	-266,177	-41.59		
473 使用規費收入	640,000	0.46	373,823	0.24	-266,177	-41.59		
4S 教學收入	3,318,000	2.38	2,451,900	1.55	-866,100	-26.10	3,049,400	2.01
4S1 學雜費收入	3,318,000	2.38	2,451,900	1.55	-866,100	-26.10	3,049,400	2.01
4Y 其他收入	37,000	0.03	177,699	0.11	140,699	380.27	77,233	0.05
4YY 雜項收入	37,000	0.03	177,699	0.11	140,699	380.27	77,233	0.05
5 基金用途	140,115,000	100.43	157,381,606	99.58	17,266,606	12.32	151,927,013	99.99
53 國民教育計畫	139,285,000	99.84	157,130,575	99.42	17,845,575	12.81	151,354,948	99.61
5M 建築及設備計畫	830,000	0.59	251,031	0.16	-578,969	-69.76	572,065	0.38
購建固定資產	830,000	0.59	251,031	0.16	-578,969	-69.76	572,065	0.38
本期賸餘(短絀)	-600,000		657,846		1,257,846	-209.64	15,558	
期初基金餘額	1,788,155		2,403,713		615,558	34.42	2,388,155	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,188,155		3,061,559		1,873,404	157.67	2,403,713	

填表說明：

新北市地方教育發展基金

平衡

中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	47,243,189	100.00	62,072,096	100.00	-14,828,907	-23.89
流動資產	17,339,783	36.70	26,100,445	42.05	-8,760,662	-33.57
現金	17,339,783	36.70	26,100,445	42.05	-8,760,662	-33.57
銀行存款	17,339,783	36.70	26,100,445	42.05	-8,760,662	-33.57
銀行存款-縣(市)庫存款	3,210,629	6.80	2,968,810	4.78	241,819	8.15
銀行存款-保管金專戶	13,728,702	29.06	22,701,635	36.57	-8,972,933	-39.53
銀行存款-教育儲蓄專戶	400,452	0.85	430,000	0.69	-29,548	-6.87
長期貸墊款及準備金	527,148	1.12	469,139	0.76	58,009	12.36
準備金	527,148	1.12	469,139	0.76	58,009	12.36
退休及離職準備金	527,148	1.12	469,139	0.76	58,009	12.36
固定資產	24,429,565	51.71	30,887,360	49.76	-6,457,795	-20.91
土地改良物	3,256,120	6.89	4,904,749	7.90	-1,648,629	-33.61
土地改良物	11,515,377	24.37	11,515,377	18.55	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-8,259,257	-17.48	-6,610,628	-10.65	-1,648,629	24.94
房屋建築及設備	8,947,416	18.94	9,195,183	14.81	-247,767	-2.69
房屋建築及設備	12,777,343	27.05	12,777,343	20.58	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-3,829,927	-8.11	-3,582,160	-5.77	-247,767	6.92
機械及設備	3,930,712	8.32	6,392,264	10.30	-2,461,552	-38.51
機械及設備	20,784,946	44.00	19,709,825	31.75	1,075,121	5.45
累計折舊-機械及設備	-16,854,234	-35.68	-13,317,561	-21.45	-3,536,673	26.56
交通及運輸設備	287,503	0.61	260,358	0.42	27,145	10.43
交通及運輸設備	1,409,168	2.98	1,348,933	2.17	60,235	4.47
累計折舊-交通及運輸設備	-1,121,665	-2.37	-1,088,575	-1.75	-33,090	3.04
雜項設備	8,007,814	16.95	10,134,806	16.33	-2,126,992	-20.99
雜項設備	25,997,207	55.03	26,028,353	41.93	-31,146	-0.12
累計折舊-雜項設備	-17,989,393	-38.08	-15,893,547	-25.60	-2,095,846	13.19
無形資產	540,890	1.14	810,874	1.31	-269,984	-33.30
無形資產	540,890	1.14	810,874	1.31	-269,984	-33.30
電腦軟體	540,890	1.14	810,874	1.31	-269,984	-33.30
其他資產	4,405,803	9.33	3,804,278	6.13	601,525	15.81
什項資產	4,405,803	9.33	3,804,278	6.13	601,525	15.81
暫付及待結轉帳項	4,405,803	9.33	3,804,278	6.13	601,525	15.81
代管資產	1,586,381,331	3,357.90	1,527,343,212	2,460.60	59,038,119	3.87

信託代理與保證資產 27,500

保證品 27,500

註：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。

-新北市三峽區介壽國民小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	19,211,175	40.66	27,970,149	45.06	-8,758,974	-31.32
流動負債	17,373,198	36.77	25,020,995	40.31	-7,647,797	-30.57
應付款項	17,357,298	36.74	25,020,995	40.31	-7,663,697	-30.63
應付代收款	17,357,298	36.74	25,020,995	40.31	-7,663,697	-30.63
應付代收款	17,357,298	36.74	25,020,995	40.31	-7,663,697	-30.63
預收款項	15,900	0.03	0	0.00	15,900	0.00
其他預收款	15,900	0.03	0	0.00	15,900	0.00
其他預收款	15,900	0.03	0	0.00	15,900	0.00
其他負債	1,837,977	3.89	2,949,154	4.75	-1,111,177	-37.68
什項負債	1,837,977	3.89	2,949,154	4.75	-1,111,177	-37.68
存入保證金	1,177,659	2.49	1,914,918	3.08	-737,259	-38.50
存入保證金	1,177,659	2.49	1,914,918	3.08	-737,259	-38.50
應付退休及離職金	527,148	1.12	469,139	0.76	58,009	12.36
應付退休及離職金	527,148	1.12	469,139	0.76	58,009	12.36
暫收及待結轉帳項	133,170	0.28	565,097	0.91	-431,927	-76.43
暫收及待結轉帳項	133,170	0.28	565,097	0.91	-431,927	-76.43
淨資產	28,032,014	59.34	34,101,947	54.94	-6,069,933	-17.80
淨資產	28,032,014	59.34	34,101,947	54.94	-6,069,933	-17.80
淨資產	28,032,014	59.34	34,101,947	54.94	-6,069,933	-17.80
累積餘額	28,032,014	59.34	34,101,947	54.94	-6,069,933	-17.80
合 計	47,243,189	100.00	62,072,096	100.00	-14,828,907	-23.89

信託代理與保證負債 27,500

應付保證品 27,500

註：

新北市地方教育發展基金
平衡
中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
代管資產-土地	1,519,775,600	3,216.92	1,458,418,200	2,349.56	61,357,400	4.21
代管資產-房屋及建築	66,527,416	140.82	68,845,970	110.91	-2,318,554	-3.37
代管資產-機械及設備	28,351	0.06	28,351	0.05	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	2,194	0.00	2,772	0.00	-578	-20.85
代管資產-什項設備	43,612	0.09	43,761	0.07	-149	-0.34
代管資產-土地改良物	4,158	0.01	4,158	0.01	0	0.00
應付代管資產	-1,586,381,331	-3,357.90	-1,527,343,212	-2,460.60	-59,038,119	3.87
合 計	47,243,189	100.00	62,072,096	100.00	-14,828,907	-23.89

信託代理與保證資產 27,500

保證品 27,500

註：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。

新北市三峽區介壽國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	47,243,189	100.00	62,072,096	100.00	-14,828,907	-23.89

信託代理與保證負債 27,500

應付保證品 27,500

註：

新北市地方教育發展基金—新北市三峽區介壽國民小學
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)	-7,734,532
8002 調整非現金項目	995,612
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,738,920
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	5,856,964
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,709,520
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-852,556
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,384,730
8404 減少短期債務及其他負債	-2,553,916
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,169,186
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-8,760,662
87 期初現金及約當現金	26,100,445
88 期末現金及約當現金	17,339,783

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。