

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區溪洲國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 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	172,051,000	100.00	188,985,711	100.00	16,934,711	9.84	178,557,651	100.00
41 徵收及依法分配收入			46,624	0.02	46,624	0.00	142,004	0.08
415 違規罰款收入			46,624	0.02	46,624	0.00	142,004	0.08
43 勞務收入	163,000	0.09	172,160	0.09	9,160	5.62	215,954	0.12
431 服務收入	163,000	0.09	172,160	0.09	9,160	5.62	215,954	0.12
45 財產收入	2,000	0.00	6,318	0.00	4,318	215.90	355	0.00
451 財產處分收入			5,022	0.00	5,022	0.00		
454 利息收入	2,000	0.00	1,296	0.00	-704	-35.20	355	0.00
46 政府撥入收入	170,048,000	98.84	186,942,463	98.92	16,894,463	9.94	176,440,490	98.81
462 公庫撥款收入	170,048,000	98.84	186,942,463	98.92	16,894,463	9.94	176,440,490	98.81
4S 教學收入	1,818,000	1.06	1,785,100	0.94	-32,900	-1.81	1,714,964	0.96
4S1 學雜費收入	1,818,000	1.06	1,785,100	0.94	-32,900	-1.81	1,714,964	0.96
4Y 其他收入	20,000	0.01	33,046	0.02	13,046	65.23	43,884	0.02
4YY 雜項收入	20,000	0.01	33,046	0.02	13,046	65.23	43,884	0.02
5 基金用途	173,151,000	100.64	188,475,744	99.73	15,324,744	8.85	179,198,871	100.36
53 國民教育計畫	172,151,000	100.06	188,047,705	99.50	15,896,705	9.23	178,125,044	99.76
5M 建築及設備計畫	1,000,000	0.58	428,039	0.23	-571,961	-57.20	1,073,827	0.60
購建固定資產	1,000,000	0.58	428,039	0.23	-571,961	-57.20	1,073,827	0.60
本期賸餘(短絀)	-1,100,000		509,967		1,609,967	-146.36	-641,220	
期初基金餘額	2,627,753		2,986,533		358,780	13.65	3,627,753	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,527,753		3,496,500		1,968,747	128.87	2,986,533	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區溪洲國民小學
平衡表

中華民國111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	2,740,223,743	100.00	2,629,514,073	100.00	110,709,670	4.21	負債	2,708,685,426	98.85	2,598,874,617	98.83	109,810,809	4.23
流動資產	23,715,276	0.87	29,101,923	1.11	-5,386,647	-18.51	流動負債	16,877,854	0.62	19,689,897	0.75	-2,812,043	-14.28
現金	23,702,075	0.86	28,381,923	1.08	-4,679,848	-16.49	應付款項	16,877,854	0.62	19,689,897	0.75	-2,812,043	-14.28
銀行存款	23,702,075	0.86	28,381,923	1.08	-4,679,848	-16.49	應付代收款	16,877,854	0.62	19,689,897	0.75	-2,812,043	-14.28
銀行存款-縣(市)庫存款	3,495,199	0.13	3,832,053	0.15	-336,854	-8.79	應付代收款	16,877,854	0.62	19,689,897	0.75	-2,812,043	-14.28
銀行存款-保管金專戶	15,604,218	0.57	21,146,849	0.80	-5,542,631	-26.21	其他負債	2,691,807,572	98.23	2,579,184,720	98.09	112,622,852	4.37
銀行存款-教育儲蓄專戶	26,851	0.00	26,808	0.00	43	0.16	什項負債	2,691,807,572	98.23	2,579,184,720	98.09	112,622,852	4.37
銀行存款-午餐專戶	4,575,807	0.17	3,376,213	0.13	1,199,594	35.53	存入保證金	3,690,897	0.13	5,099,637	0.19	-1,408,740	-27.62
預付款項	13,201	0.00	720,000	0.03	-706,799	-98.17	存入保證金	3,690,897	0.13	5,099,637	0.19	-1,408,740	-27.62
預付費用	13,201	0.00	720,000	0.03	-706,799	-98.17	應付代管資產	2,688,104,775	98.10	2,572,519,563	97.83	115,585,212	4.49
固定資產	27,475,321	1.00	27,652,923	1.05	-177,602	-0.64	應付代管資產	2,688,104,775	98.10	2,572,519,563	97.83	115,585,212	4.49
土地改良物	369,277	0.01	155,512	0.01	213,765	137.46	暫收及待結轉帳項	11,900	0.00	1,565,520	0.06	-1,553,620	-99.24
土地改良物	592,640	0.02	214,500	0.01	378,140	176.29	暫收及待結轉帳項	11,900	0.00	1,565,520	0.06	-1,553,620	-99.24
累計折舊-土地改良物	-223,363	-0.01	-58,988	0.00	-164,375	278.66	淨資產	31,538,317	1.15	30,639,456	1.17	898,861	2.93
房屋建築及設備	20,434,035	0.75	20,857,339	0.79	-423,304	-2.03	淨資產	31,538,317	1.15	30,639,456	1.17	898,861	2.93
房屋建築及設備	25,654,784	0.94	25,654,784	0.98	0	0.00	淨資產	31,538,317	1.15	30,639,456	1.17	898,861	2.93
累計折舊-房屋建築及設備	-5,220,749	-0.19	-4,797,445	-0.18	-423,304	8.82	累積餘額	31,538,317	1.15	30,639,456	1.17	898,861	2.93
機械及設備	2,921,490	0.11	4,244,408	0.16	-1,322,918	-31.17							
機械及設備	13,698,510	0.50	15,057,799	0.57	-1,359,289	-9.03							
累計折舊-機械及設備	-10,777,020	-0.39	-10,813,391	-0.41	36,371	-0.34							
交通及運輸設備	703,585	0.03	651,978	0.02	51,607	7.92							
交通及運輸設備	2,614,425	0.10	2,278,825	0.09	335,600	14.73							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,910,840	-0.07	-1,626,847	-0.06	-283,993	17.46							
雜項設備	3,046,934	0.11	1,743,686	0.07	1,303,248	74.74							
合計：	2,740,223,743	100.00	2,629,514,073	100.00	110,709,670	4.21	合計：	2,740,223,743	100.00	2,629,514,073	100.00	110,709,670	4.21

信託代理與保證資產 1,000,742

保管品 32,757

保證品 967,985

信託代理與保證負債

1,000,742

應付保管品

32,757

應付保證品

967,985

註：

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區溪洲國民小學
平衡表
中華民國111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	%
雜項設備	8,754,748	0.32	6,637,465	0.25	2,117,283	31.90							
累計折舊-雜項設備	-5,707,814	-0.21	-4,893,779	-0.19	-814,035	16.63							
無形資產	566,496	0.02	0	0.00	566,496	0.00							
無形資產	566,496	0.02	0	0.00	566,496	0.00							
電腦軟體	566,496	0.02	0	0.00	566,496	0.00							
其他資產	2,688,466,650	98.11	2,572,759,227	97.84	115,707,423	4.50							
什項資產	2,688,466,650	98.11	2,572,759,227	97.84	115,707,423	4.50							
暫付及待結轉帳項	361,875	0.01	239,664	0.01	122,211	50.99							
代管資產	2,688,104,775	98.10	2,572,519,563	97.83	115,585,212	4.49							
代管資產-土地	2,661,079,824	97.11	2,544,515,430	96.77	116,564,394	4.58							
代管資產-房屋及建築	24,237,949	0.88	25,211,286	0.96	-973,337	-3.86							
代管資產-機械及設備	8,935	0.00	8,935	0.00	0	0.00							
代管資產-交通及運輸設備	5,478	0.00	5,478	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	40,695	0.00	46,540	0.00	-5,845	-12.56							
代管資產-土地改良物	2,731,894	0.10	2,731,894	0.10	0	0.00							
合計：	2,740,223,743	100.00	2,629,514,073	100.00	110,709,670	4.21	合計：	2,740,223,743	100.00	2,629,514,073	100.00	110,709,670	4.21

信託代理與保證資產 1,000,742

保管品 32,757

保證品 967,985

信託代理與保證負債

1,000,742

應付保管品

32,757

應付保證品

967,985

註：

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區溪洲國民小學
現金流量表
 中華民國111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)	898,861
8002 調整非現金項目	-2,071,121
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,172,260
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	1,928,280
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,473,508
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-545,228
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	751,660
8404 減少短期債務及其他負債	-3,714,020
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-2,962,360
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,679,848
87 期初現金及約當現金	28,381,923
88 期末現金及約當現金	23,702,075

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。