

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區瓜山國民小學

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	24,428,000	100.00	26,579,012	100.00	2,151,012	8.81	24,683,574	100.00
43 勞務收入	79,000	0.32	33,100	0.12	-45,900	-58.10		
431服務收入	79,000	0.32	33,100	0.12	-45,900	-58.10		
45 財產收入	1,000	0.00	1,215	0.00	215	21.50	3,447	0.01
451財產處分收入			290	0.00	290		2,340	0.01
454利息收入	1,000	0.00	925	0.00	-75	-7.50	1,107	0.00
46 政府撥入收入	24,125,000	98.76	26,313,537	99.00	2,188,537	9.07	24,439,127	99.01
462公庫撥款收入	24,125,000	98.76	26,313,537	99.00	2,188,537	9.07	24,439,127	99.01
4S 教學收入	158,000	0.65	150,100	0.56	-7,900	-5.00	173,800	0.70
4S1學雜費收入	158,000	0.65	150,100	0.56	-7,900	-5.00	173,800	0.70
4Y其他收入	65,000	0.27	81,060	0.30	16,060	24.71	67,200	0.27
4YY雜項收入	65,000	0.27	81,060	0.30	16,060	24.71	67,200	0.27
5 基金用途	24,628,000	100.82	26,054,350	98.03	1,426,350	5.79	25,002,380	101.29
53 國民教育計畫	24,468,000	100.16	25,993,504	97.80	1,525,504	6.23	24,671,083	99.95
5M 建築及設備計畫	160,000	0.65	60,846	0.23	-99,154	-61.97	331,297	1.34
購建固定資產	160,000	0.65	60,846	0.23	-99,154	-61.97	331,297	1.34
本期賸餘 (短絀)	-200,000		524,662		724,662	-362.33	-318,806	
期初基金餘額	1,398,818		1,380,012		-18,806	-1.34	1,698,818	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,198,818		1,904,674		705,856	58.88	1,380,012	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區瓜山國民小學
基金來源明細表
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	24,428,000	26,579,012	2,151,012	8.81	
43 勞務收入	79,000	33,100	-45,900	-58.10	
431服務收入	79,000	33,100	-45,900	-58.10	主要係因：場地租借收入不如預期。
45 財產收入	1,000	1,215	215	21.50	
451財產處分收入		290	290	0.00	主要係因：財產報廢變賣收入超出預期。
454利息收入	1,000	925	-75	-7.50	
46 政府撥入收入	24,125,000	26,313,537	2,188,537	9.07	
462公庫撥款收入	24,125,000	26,313,537	2,188,537	9.07	
4S 教學收入	158,000	150,100	-7,900	-5.00	
4S1學雜費收入	158,000	150,100	-7,900	-5.00	
4Y其他收入	65,000	81,060	16,060	24.71	
4YY雜項收入	65,000	81,060	16,060	24.71	主要係因：員工宿舍費收入超出預期。

填表說明：

新北市地方教育發展基金

平衡

中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	9,254,210	100.00	9,192,422	100.00	61,788	0.67
流動資產	5,018,267	54.23	3,882,822	42.24	1,135,445	29.24
現金	5,018,267	54.23	3,882,822	42.24	1,135,445	29.24
銀行存款	5,018,267	54.23	3,882,822	42.24	1,135,445	29.24
銀行存款-縣(市)庫存款	1,904,674	20.58	1,380,012	15.01	524,662	38.02
銀行存款-保管金專戶	3,113,593	33.65	2,502,810	27.23	610,783	24.40
固定資產	3,877,293	41.90	5,264,099	57.27	-1,386,806	-26.34
房屋建築及設備	55,690	0.60	55,690	0.61	0	0.00
房屋建築及設備	5,569,044	60.18	5,569,044	60.58	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-5,513,354	-59.58	-5,513,354	-59.98	0	0.00
機械及設備	1,152,867	12.46	1,751,691	19.06	-598,824	-34.19
機械及設備	4,242,376	45.84	4,242,540	46.15	-164	0.00
累計折舊-機械及設備	-3,089,509	-33.38	-2,490,849	-27.10	-598,660	24.03
交通及運輸設備	1,117,286	12.07	1,270,979	13.83	-153,693	-12.09
交通及運輸設備	1,551,800	16.77	1,528,800	16.63	23,000	1.50
累計折舊-交通及運輸設備	-434,514	-4.70	-257,821	-2.80	-176,693	68.53
雜項設備	1,551,450	16.76	2,185,739	23.78	-634,289	-29.02
雜項設備	5,187,001	56.05	5,416,740	58.93	-229,739	-4.24
累計折舊-雜項設備	-3,635,551	-39.29	-3,231,001	-35.15	-404,550	12.52
無形資產	32,501	0.35	45,501	0.49	-13,000	-28.57
無形資產	32,501	0.35	45,501	0.49	-13,000	-28.57
電腦軟體	32,501	0.35	45,501	0.49	-13,000	-28.57
其他資產	326,149	3.52	0	0.00	326,149	0.00
什項資產	326,149	3.52	0	0.00	326,149	0.00
暫付及待結轉帳項	326,149	3.52	0	0.00	326,149	0.00
代管資產	59,138,675	639.05	56,661,808	616.40	2,476,867	4.37
代管資產-土地	57,848,059	625.10	55,332,926	601.94	2,515,133	4.55
代管資產-房屋及建築	1,028,446	11.11	1,064,835	11.58	-36,389	-3.42
代管資產-機械及設備	2,510	0.03	2,510	0.03	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	290	0.00	290	0.00	0	0.00
代管資產-什項設備	8,109	0.09	9,986	0.11	-1,877	-18.80
代管資產-土地改良物	251,261	2.72	251,261	2.73	0	0.00

信託代理與保證資產 2,500

保管品 2,500

保證品 0

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56,661,808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。

-新北市瑞芳區瓜山國民小學

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	3,439,742	37.17	2,502,810	27.23	936,932	37.44
流動負債	2,802,436	30.28	2,121,810	23.08	680,626	32.08
應付款項	2,802,436	30.28	2,121,810	23.08	680,626	32.08
應付代收款	2,802,436	30.28	2,121,810	23.08	680,626	32.08
應付代收款	2,802,436	30.28	2,121,810	23.08	680,626	32.08
其他負債	637,306	6.89	381,000	4.14	256,306	67.27
什項負債	637,306	6.89	381,000	4.14	256,306	67.27
存入保證金	637,306	6.89	381,000	4.14	256,306	67.27
存入保證金	637,306	6.89	381,000	4.14	256,306	67.27
淨資產	5,814,468	62.83	6,689,612	72.77	-875,144	-13.08
淨資產	5,814,468	62.83	6,689,612	72.77	-875,144	-13.08
淨資產	5,814,468	62.83	6,689,612	72.77	-875,144	-13.08
累積餘額	5,814,468	62.83	6,689,612	72.77	-875,144	-13.08
合 計	9,254,210	100.00	9,192,422	100.00	61,788	0.67

信託代理與保證負債 2,500
 應付保管品 2,500
 應付保證品 0

新北市地方教育發展基金
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
應付代管資產	-59,138,675	-639.05	-56,661,808	-616.40	-2,476,867	4.37
合 計	9,254,210	100.00	9,192,422	100.00	61,788	0.67

信託代理與保證資產 2,500
 保管品 2,500
 保證品 0

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56,661,808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。

新北市瑞芳區瓜山國民小學
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	9,254,210	100.00	9,192,422	100.00	61,788	0.67

信託代理與保證負債 2,500
應付保管品 2,500
應付保證品 0

註：

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區瓜山國民小學

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)	-1,138,144
8002 調整非現金項目	2,403,988
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,265,844
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	157,290
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-543,995
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-386,705
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	593,872
8404 減少短期債務及其他負債	-337,566
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	256,306
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,135,445
87 期初現金及約當現金	3,882,822
88 期末現金及約當現金	5,018,267

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。