

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區興化國民小學

**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       | 57,554,000 | 100.00 | 59,005,685 | 100.00 | 1,451,685 | 2.52    | 60,233,350 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |            |        | 30,250     | 0.05   | 30,250    | 0.00    |            |        |
| 415 違規罰款收入   |            |        | 30,250     | 0.05   | 30,250    |         |            |        |
| 43 勞務收入      | 1,404,000  | 2.44   | 2,193,290  | 3.72   | 789,290   | 56.22   | 1,789,242  | 2.97   |
| 431 服務收入     | 1,404,000  | 2.44   | 2,193,290  | 3.72   | 789,290   | 56.22   | 1,789,242  | 2.97   |
| 45 財產收入      | 4,000      | 0.01   | 14,315     | 0.02   | 10,315    | 257.88  | 15,130     | 0.03   |
| 451 財產處分收入   | 2,000      | 0.00   |            |        | -2,000    | -100.00 |            |        |
| 454 利息收入     | 2,000      | 0.00   | 14,315     | 0.02   | 12,315    | 615.75  | 15,130     | 0.03   |
| 46 政府撥入收入    | 54,117,000 | 94.03  | 54,980,676 | 93.18  | 863,676   | 1.60    | 56,088,279 | 93.12  |
| 462 公庫撥款收入   | 54,117,000 | 94.03  | 54,980,676 | 93.18  | 863,676   | 1.60    | 56,088,279 | 93.12  |
| 4S 教學收入      | 2,022,000  | 3.51   | 1,780,200  | 3.02   | -241,800  | -11.96  | 1,786,125  | 2.97   |
| 4S1 學雜費收入    | 2,022,000  | 3.51   | 1,780,200  | 3.02   | -241,800  | -11.96  | 1,786,125  | 2.97   |
| 4Y 其他收入      | 7,000      | 0.01   | 6,954      | 0.01   | -46       | -0.66   | 554,574    | 0.92   |
| 4YY 雜項收入     | 7,000      | 0.01   | 6,954      | 0.01   | -46       | -0.66   | 554,574    | 0.92   |
| 5 基金用途       | 58,154,000 | 101.04 | 59,444,736 | 100.74 | 1,290,736 | 2.22    | 59,992,353 | 99.60  |
| 53 國民教育計畫    | 57,459,000 | 99.83  | 57,695,432 | 97.78  | 236,432   | 0.41    | 58,857,487 | 97.72  |
| 5M 建築及設備計畫   | 695,000    | 1.21   | 1,749,304  | 2.96   | 1,054,304 | 151.70  | 1,134,866  | 1.88   |
| 購建固定資產       | 695,000    | 1.21   | 1,749,304  | 2.96   | 1,054,304 | 151.70  | 1,134,866  | 1.88   |
| 本期賸餘(短絀)     | -600,000   |        | -439,051   |        | 160,949   | -26.82  | 240,997    |        |
| 期初基金餘額       | 3,676,786  |        | 4,517,783  |        | 840,997   | 22.87   | 4,276,786  |        |
| 解繳公庫         |            |        |            |        |           |         |            |        |
| 期末基金餘額       | 3,076,786  |        | 4,078,732  |        | 1,001,946 | 32.56   | 4,517,783  |        |

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          | 30,916,986 | 100.00 | 22,839,702 | 100.00 | 8,077,284  | 35.37  |
| 流動資產         | 22,199,933 | 71.80  | 12,687,567 | 55.55  | 9,512,366  | 74.97  |
| 現金           | 22,199,933 | 71.80  | 12,687,567 | 55.55  | 9,512,366  | 74.97  |
| 銀行存款         | 22,199,933 | 71.80  | 12,687,567 | 55.55  | 9,512,366  | 74.97  |
| 銀行存款-縣(市)庫存款 | 4,078,732  | 13.19  | 4,561,714  | 19.97  | -482,982   | -10.59 |
| 銀行存款-保管金專戶   | 17,291,942 | 55.93  | 7,916,218  | 34.66  | 9,375,724  | 118.44 |
| 銀行存款-定期存款    | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   |
| 銀行存款-教育儲蓄專戶  | 829,259    | 2.68   | 209,635    | 0.92   | 619,624    | 295.57 |
| 銀行存款-午餐專戶    | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   |
| 應收款項         | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   |
| 應收利息         | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   |
| 其他應收款        | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   |
| 預付款項         | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   |
| 預付費用         | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   |
| 其他預付款        | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   |
| 長期貸墊款及準備金    | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   |
| 準備金          | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   |
| 退休及離職準備金     | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   |
| 固定資產         | 8,442,263  | 27.31  | 9,781,415  | 42.83  | -1,339,152 | -13.69 |
| 土地           | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   |
| 土地           | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   |
| 土地改良物        | 49,383     | 0.16   | 285,112    | 1.25   | -235,729   | -82.68 |
| 土地改良物        | 1,472,499  | 4.76   | 1,472,499  | 6.45   | 0          | 0.00   |
| 累計折舊-土地改良物   | -1,423,116 | -4.60  | -1,187,387 | -5.20  | -235,729   | 19.85  |
| 房屋建築及設備      | 73,460     | 0.24   | 73,460     | 0.32   | 0          | 0.00   |
| 房屋建築及設備      | 7,346,000  | 23.76  | 7,346,000  | 32.16  | 0          | 0.00   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -7,272,540 | -23.52 | -7,272,540 | -31.84 | 0          | 0.00   |

信託代理與保證資產 189,234

保管品 0

保證品 189,234

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2,459,155,038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。

-新北市新莊區興化國民小學

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      | 18,363,490 | 59.40  | 8,495,003  | 37.19  | 9,868,487  | 116.17  |
| 流動負債     | 17,152,986 | 55.48  | 7,696,298  | 33.70  | 9,456,688  | 122.87  |
| 應付款項     | 17,152,986 | 55.48  | 7,696,298  | 33.70  | 9,456,688  | 122.87  |
| 應付代收款    | 17,152,986 | 55.48  | 7,696,298  | 33.70  | 9,456,688  | 122.87  |
| 應付代收款    | 17,152,986 | 55.48  | 7,696,298  | 33.70  | 9,456,688  | 122.87  |
| 應付費用     | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0          | 0.00    |
| 應付費用     | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0          | 0.00    |
| 應付工程款    | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0          | 0.00    |
| 應付工程款    | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0          | 0.00    |
| 其他應付款    | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0          | 0.00    |
| 其他應付款    | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0          | 0.00    |
| 預收款項     | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0          | 0.00    |
| 其他預收款    | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0          | 0.00    |
| 其他預收款    | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0          | 0.00    |
| 其他負債     | 1,210,504  | 3.92   | 798,705    | 3.50   | 411,799    | 51.56   |
| 什項負債     | 1,210,504  | 3.92   | 798,705    | 3.50   | 411,799    | 51.56   |
| 存入保證金    | 1,210,504  | 3.92   | 754,774    | 3.30   | 455,730    | 60.38   |
| 存入保證金    | 1,210,504  | 3.92   | 754,774    | 3.30   | 455,730    | 60.38   |
| 應付退休及離職金 | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0          | 0.00    |
| 應付退休及離職金 | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0          | 0.00    |
| 暫收及待結轉帳項 | 0          | 0.00   | 43,931     | 0.19   | -43,931    | -100.00 |
| 暫收及待結轉帳項 | 0          | 0.00   | 43,931     | 0.19   | -43,931    | -100.00 |
| 淨資產      | 12,553,496 | 40.60  | 14,344,699 | 62.81  | -1,791,203 | -12.49  |
| 淨資產      | 12,553,496 | 40.60  | 14,344,699 | 62.81  | -1,791,203 | -12.49  |
| 淨資產      | 12,553,496 | 40.60  | 14,344,699 | 62.81  | -1,791,203 | -12.49  |
| 累積餘額     | 12,553,496 | 40.60  | 14,344,699 | 62.81  | -1,791,203 | -12.49  |
| 合 計      | 30,916,986 | 100.00 | 22,839,702 | 100.00 | 8,077,284  | 35.37   |

信託代理與保證負債 189,234

應付保管品 0

應付保證品 189,234

註：

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          | %      |
| 機械及設備        | 1,148,592      | 3.72      | 1,603,504      | 7.02       | -454,912     | -28.37 |
| 機械及設備        | 6,786,266      | 21.95     | 6,999,116      | 30.64      | -212,850     | -3.04  |
| 累計折舊-機械及設備   | -5,637,674     | -18.23    | -5,395,612     | -23.62     | -242,062     | 4.49   |
| 交通及運輸設備      | 869,341        | 2.81      | 1,070,373      | 4.69       | -201,032     | -18.78 |
| 交通及運輸設備      | 1,654,164      | 5.35      | 1,937,664      | 8.48       | -283,500     | -14.63 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -784,823       | -2.54     | -867,291       | -3.80      | 82,468       | -9.51  |
| 雜項設備         | 6,301,487      | 20.38     | 6,748,966      | 29.55      | -447,479     | -6.63  |
| 雜項設備         | 18,360,773     | 59.39     | 17,583,022     | 76.98      | 777,751      | 4.42   |
| 累計折舊-雜項設備    | -12,059,286    | -39.01    | -10,834,056    | -47.44     | -1,225,230   | 11.31  |
| 購建中固定資產      | 0              | 0.00      | 0              | 0.00       | 0            | 0.00   |
| 購建中固定資產      | 0              | 0.00      | 0              | 0.00       | 0            | 0.00   |
| 無形資產         | 32,501         | 0.11      | 45,501         | 0.20       | -13,000      | -28.57 |
| 無形資產         | 32,501         | 0.11      | 45,501         | 0.20       | -13,000      | -28.57 |
| 權利           | 0              | 0.00      | 0              | 0.00       | 0            | 0.00   |
| 電腦軟體         | 32,501         | 0.11      | 45,501         | 0.20       | -13,000      | -28.57 |
| 其他資產         | 242,289        | 0.78      | 325,219        | 1.42       | -82,930      | -25.50 |
| 什項資產         | 242,289        | 0.78      | 325,219        | 1.42       | -82,930      | -25.50 |
| 存出保證金        | 0              | 0.00      | 0              | 0.00       | 0            | 0.00   |
| 存出保證金-預算內    | 0              | 0.00      | 0              | 0.00       | 0            | 0.00   |
| 存出保證金-預算外    | 0              | 0.00      | 0              | 0.00       | 0            | 0.00   |
| 暫付及待結轉帳項     | 242,289        | 0.78      | 325,219        | 1.42       | -82,930      | -25.50 |
| 代管資產         | 2,648,012,506  | 8,564.91  | 2,459,155,038  | 10,767.02  | 188,857,468  | 7.68   |
| 代管資產-土地      | 2,633,245,000  | 8,517.15  | 2,443,651,360  | 10,699.14  | 189,593,640  | 7.76   |
| 代管資產-房屋及建築   | 14,636,424     | 47.34     | 15,356,070     | 67.23      | -719,646     | -4.69  |
| 代管資產-機械及設備   | 13,783         | 0.04      | 26,900         | 0.12       | -13,117      | -48.76 |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 1,218          | 0.00      | 1,218          | 0.01       | 0            | 0.00   |
| 代管資產-什項設備    | 33,665         | 0.11      | 37,074         | 0.16       | -3,409       | -9.20  |
| 代管資產-土地改良物   | 82,416         | 0.27      | 82,416         | 0.36       | 0            | 0.00   |
| 代管資產-有價證券    | 0              | 0.00      | 0              | 0.00       | 0            | 0.00   |
| 應付代管資產       | -2,648,012,506 | -8,564.91 | -2,459,155,038 | -10,767.02 | -188,857,468 | 7.68   |
| 合 計          | 30,916,986     | 100.00    | 22,839,702     | 100.00     | 8,077,284    | 35.37  |

信託代理與保證資產 189,234

保管品 0

保證品 189,234

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2,459,155,038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。

新北市新莊區興化國民小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

| 科<br>目 | 本 年 度      |        | 上 年 度      |        | 比 較 增 減   |       |
|--------|------------|--------|------------|--------|-----------|-------|
|        | 金 額        | %      | 金 額        | %      | 金 額       | %     |
| 合 計    | 30,916,986 | 100.00 | 22,839,702 | 100.00 | 8,077,284 | 35.37 |

信託代理與保證負債 189,234

應付保管品 0

應付保證品 189,234

註：

新北市地方教育發展基金-新北市新莊區興化國民小學

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)              | -2,777,811 |
| 8002 調整非現金項目               | 13,544,752 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 10,766,941 |
| 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 | 82,930     |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -1,749,304 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -1,666,374 |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 779,900    |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -368,101   |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | 411,799    |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 9,512,366  |
| 87 期初現金及約當現金               | 12,687,567 |
| 88 期末現金及約當現金               | 22,199,933 |

註：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。