

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區重慶國民小學

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	191,897,000	100.00	200,414,910	100.00	8,517,910	4.44	196,628,350	100.00
41 徵收及依法分配收入	10,000	0.01	22,000	0.01	12,000	120.00	28,000	0.01
415 違規罰款收入	10,000	0.01	22,000	0.01	12,000	120.00	28,000	0.01
43 勞務收入	520,000	0.27	567,123	0.28	47,123	9.06	518,281	0.26
431 服務收入	520,000	0.27	567,123	0.28	47,123	9.06	518,281	0.26
45 財產收入	750,000	0.39	1,129,537	0.56	379,537	50.60	791,144	0.40
451 財產處分收入							3,030	0.00
452 租金收入	280,000	0.15	272,869	0.14	-7,131	-2.55	277,830	0.14
453 權利金收入	460,000	0.24	822,411	0.41	362,411	78.79	470,336	0.24
454 利息收入	10,000	0.01	34,257	0.02	24,257	242.57	39,948	0.02
46 政府撥入收入	189,748,000	98.88	197,484,858	98.54	7,736,858	4.08	194,409,523	98.87
462 公庫撥款收入	189,748,000	98.88	197,484,858	98.54	7,736,858	4.08	194,409,523	98.87
4S 教學收入	869,000	0.45	824,133	0.41	-44,867	-5.16	853,200	0.43
4S1 學雜費收入	869,000	0.45	824,133	0.41	-44,867	-5.16	853,200	0.43
4Y 其他收入			387,259	0.19	387,259	0.00	28,202	0.01
4YY 雜項收入			387,259	0.19	387,259		28,202	0.01
5 基金用途	192,197,000	100.16	200,346,614	99.97	8,149,614	4.24	196,814,774	100.09
53 國民教育計畫	191,697,000	99.90	199,186,848	99.39	7,489,848	3.91	196,323,536	99.84
5M 建築及設備計畫	500,000	0.26	1,159,766	0.58	659,766	131.95	491,238	0.25
購建固定資產	500,000	0.26	1,159,766	0.58	659,766	131.95	491,238	0.25
本期賸餘 (短絀)	-300,000		68,296		368,296	-122.77	-186,424	
期初基金餘額	4,726,556		4,840,132		113,576	2.40	5,026,556	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,426,556		4,908,428		481,872	10.89	4,840,132	

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	37,116,118	100.00	45,784,137	100.00	-8,668,019	-18.93
流動資產	19,058,899	51.35	27,734,985	60.58	-8,676,086	-31.28
現金	19,058,899	51.35	27,734,985	60.58	-8,676,086	-31.28
銀行存款	19,058,899	51.35	27,734,985	60.58	-8,676,086	-31.28
銀行存款-縣(市)庫存款	4,908,428	13.22	4,840,132	10.57	68,296	1.41
銀行存款-保管金專戶	14,124,451	38.05	22,869,001	49.95	-8,744,550	-38.24
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	26,020	0.07	25,852	0.06	168	0.65
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	17,676,811	47.63	17,621,637	38.49	55,174	0.31
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	12,027	0.03	67,408	0.15	-55,381	-82.16
土地改良物	279,700	0.75	279,700	0.61	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-267,673	-0.72	-212,292	-0.46	-55,381	26.09
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00

信託代理與保證資產 503,205
保管品 0
保證品 503,205

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3,922,514,737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。

-新北市板橋區重慶國民小學

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	14,465,877	38.97	23,215,782	50.71	-8,749,905	-37.69
流動負債	11,715,650	31.56	19,174,978	41.88	-7,459,328	-38.90
應付款項	11,715,650	31.56	19,174,978	41.88	-7,459,328	-38.90
應付代收款	11,715,650	31.56	19,174,978	41.88	-7,459,328	-38.90
應付代收款	11,715,650	31.56	19,174,978	41.88	-7,459,328	-38.90
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	2,750,227	7.41	4,040,804	8.83	-1,290,577	-31.94
什項負債	2,750,227	7.41	4,040,804	8.83	-1,290,577	-31.94
存入保證金	2,750,227	7.41	4,040,804	8.83	-1,290,577	-31.94
存入保證金	2,750,227	7.41	4,040,804	8.83	-1,290,577	-31.94
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	0	0.00	0	0.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
淨資產	22,650,241	61.03	22,568,355	49.29	81,886	0.36
淨資產	22,650,241	61.03	22,568,355	49.29	81,886	0.36
淨資產	22,650,241	61.03	22,568,355	49.29	81,886	0.36
累積餘額	22,650,241	61.03	22,568,355	49.29	81,886	0.36
合 計	37,116,118	100.00	45,784,137	100.00	-8,668,019	-18.93

信託代理與保證負債 503,205
 應付保管品 0
 應付保證品 503,205

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	8,165,436	22.00	7,538,126	16.46	627,310	8.32
機械及設備	24,364,426	65.64	19,872,403	43.40	4,492,023	22.60
累計折舊-機械及設備	-16,198,990	-43.64	-12,334,277	-26.94	-3,864,713	31.33
交通及運輸設備	428,599	1.15	307,569	0.67	121,030	39.35
交通及運輸設備	1,031,900	2.78	816,800	1.78	215,100	26.33
累計折舊-交通及運輸設備	-603,301	-1.63	-509,231	-1.11	-94,070	18.47
雜項設備	9,070,749	24.44	9,708,534	21.21	-637,785	-6.57
雜項設備	21,087,795	56.82	17,544,103	38.32	3,543,692	20.20
累計折舊-雜項設備	-12,017,046	-32.38	-7,835,569	-17.11	-4,181,477	53.37
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	65,002	0.18	106,586	0.23	-41,584	-39.01
無形資產	65,002	0.18	106,586	0.23	-41,584	-39.01
權利	0	0.00	0	0.00	0	0.00
電腦軟體	65,002	0.18	106,586	0.23	-41,584	-39.01
其他資產	315,406	0.85	320,929	0.70	-5,523	-1.72
什項資產	315,406	0.85	320,929	0.70	-5,523	-1.72
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	315,406	0.85	320,929	0.70	-5,523	-1.72
代管資產	4,116,934,470	11,092.04	3,922,514,737	8,567.41	194,419,733	4.96
代管資產-土地	4,057,533,150	10,932.00	3,860,804,270	8,432.62	196,728,880	5.10
代管資產-房屋及建築	59,182,335	159.45	61,484,323	134.29	-2,301,988	-3.74
代管資產-機械及設備	40,770	0.11	46,093	0.10	-5,323	-11.55
代管資產-交通及運輸設備	4,419	0.01	4,419	0.01	0	0.00
代管資產-什項設備	29,104	0.08	30,940	0.07	-1,836	-5.93
代管資產-土地改良物	144,692	0.39	144,692	0.32	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	-4,116,934,470	-11,092.04	-3,922,514,737	-8,567.41	-194,419,733	4.96
合 計	37,116,118	100.00	45,784,137	100.00	-8,668,019	-18.93

信託代理與保證資產 503,205
 保管品 0
 保證品 503,205

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3,922,514,737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。

-新北市板橋區重慶國民小學

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	37,116,118	100.00	45,784,137	100.00	-8,668,019	-18.93

信託代理與保證負債 503,205
 應付保管品 0
 應付保證品 503,205

註：

新北市地方教育發展基金-新北市板橋區重慶國民小學

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)	-5,003,818
8002 調整非現金項目	-1,227,448
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,231,266
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	1,641,950
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,796,193
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,154,243
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,762,213
8404 減少短期債務及其他負債	-4,052,790
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,290,577
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-8,676,086
87 期初現金及約當現金	27,734,985
88 期末現金及約當現金	19,058,899

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。