

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學
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	179,948,000	100.00	190,985,160	100.00	11,037,160	6.13	183,455,983	100.00
41 徵收及依法分配收入			28,287	0.01	28,287	0.00	34,548	0.02
415 違規罰款收入			28,287	0.01	28,287		34,548	0.02
43 勞務收入	2,000,000	1.11	2,200,852	1.15	200,852	10.04	1,946,648	1.06
431 服務收入	2,000,000	1.11	2,200,852	1.15	200,852	10.04	1,946,648	1.06
45 財產收入	285,000	0.16	323,334	0.17	38,334	13.45	326,645	0.18
451 財產處分收入			6,480	0.00	6,480		6,880	0.00
453 權利金收入	280,000	0.16	280,500	0.15	500	0.18	280,500	0.15
454 利息收入	5,000	0.00	36,354	0.02	31,354	627.08	39,265	0.02
46 政府撥入收入	177,653,000	98.72	188,412,391	98.65	10,759,391	6.06	181,100,391	98.72
462 公庫撥款收入	177,653,000	98.72	188,412,391	98.65	10,759,391	6.06	181,100,391	98.72
4Y 其他收入	10,000	0.01	20,296	0.01	10,296	102.96	47,751	0.03
4YY 雜項收入	10,000	0.01	20,296	0.01	10,296	102.96	47,751	0.03
5 基金用途	180,248,000	100.17	191,846,656	100.45	11,598,656	6.43	184,019,344	100.31
53 國民教育計畫	179,490,000	99.75	190,654,095	99.83	11,164,095	6.22	183,266,790	99.90
5M 建築及設備計畫	758,000	0.42	1,192,561	0.62	434,561	57.33	752,554	0.41
購建固定資產	758,000	0.42	1,192,561	0.62	434,561	57.33	752,554	0.41
本期賸餘（短絀）	-300,000		-861,496		-561,496	187.17	-563,361	
期初基金餘額	7,898,505		7,335,144		-563,361	-7.13	7,898,505	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,598,505		6,473,648		-1,124,857	-14.80	7,335,144	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學
平衡表
中華民國113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	281,250,280	100.00	278,320,785	100.00	2,929,495	1.05	負 債	10,082,704	3.58	21,412,097	0.19	-11,329,393	-52.91
流動資產	16,390,433	5.83	28,630,023	10.29	-12,239,590	-42.75	流動負債	8,950,841	3.18	19,808,035	0.18	-10,857,194	-54.81
現金	16,390,433	5.83	28,630,023	10.29	-12,239,590	-42.75	應付款項	8,950,841	3.18	19,808,035	0.18	-10,857,194	-54.81
銀行存款	16,390,433	5.83	28,630,023	10.29	-12,239,590	-42.75	應付代收款	8,950,841	3.18	19,808,035	0.18	-10,857,194	-54.81
銀行存款-縣(市)庫存款	6,473,648	2.30	7,335,144	2.64	-861,496	-11.74	應付代收款	8,950,841	3.18	19,808,035	0.18	-10,857,194	-54.81
銀行存款-保管金專戶	9,911,937	3.52	21,290,058	7.65	-11,378,121	-53.44	其他負債	1,131,863	0.40	1,604,062	0.01	-472,199	-29.44
銀行存款-教育儲蓄專戶	4,848	0.00	4,821	0.00	27	0.56	什項負債	1,131,863	0.40	1,604,062	0.01	-472,199	-29.44
固定資產	264,443,927	94.02	249,244,994	89.55	15,198,933	6.10	存入保證金	1,131,863	0.40	1,604,062	0.01	-472,199	-29.44
房屋建築及設備	241,291,185	85.79	0	0.00	241,291,185	0.00	存入保證金	1,131,863	0.40	1,604,062	0.01	-472,199	-29.44
房屋建築及設備	245,339,283	87.23	0	0.00	245,339,283	0.00	淨資產	271,167,576	96.42	256,908,688	92.31	14,258,888	5.55
房屋建築及設備	245,339,283	87.23	0	0.00	245,339,283	0.00	淨資產	271,167,576	96.42	256,908,688	92.31	14,258,888	5.55
累計折舊-房屋建築及設備	-4,048,098	-1.44	0	0.00	-4,048,098	0.00	淨資產	271,167,576	96.42	256,908,688	92.31	14,258,888	5.55
累計折舊-房屋建築及設備	-4,048,098	-1.44	0	0.00	-4,048,098	0.00	累積餘額	271,167,576	96.42	256,908,688	92.31	14,258,888	5.55
機械及設備	8,759,840	3.11	8,862,079	3.18	-102,239	-1.15							
機械及設備	31,649,479	11.25	27,207,574	9.78	4,441,905	16.33							
機械及設備	31,649,479	11.25	27,207,574	9.78	4,441,905	16.33							
累計折舊-機械及設備	-22,889,639	-8.14	-18,345,495	-6.59	-4,544,144	24.77							
累計折舊-機械及設備	-22,889,639	-8.14	-18,345,495	-6.59	-4,544,144	24.77							
交通及運輸設備	601,904	0.21	557,982	0.20	43,922	7.87							
交通及運輸設備	2,189,164	0.78	1,978,164	0.71	211,000	10.67							
交通及運輸設備	2,189,164	0.78	1,978,164	0.71	211,000	10.67							
合計：	281,250,280	100.00	278,320,785	100.00	2,929,495	1.05	合計：	281,250,280	100.00	278,320,785	100.00	2,929,495	1.05

信託代理與保證資產

7,022,621

保管品

0

保證品

7,022,621

信託代理與保證負債

7,022,621

應付保管品

0

應付保證品

7,022,621

註：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學
平衡表
中華民國113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	%
累計折舊-交通及運輸設備	-1,587,260	-0.56	-1,420,182	-0.51	-167,078	11.76							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,587,260	-0.56	-1,420,182	-0.51	-167,078	11.76							
雜項設備	13,790,998	4.90	12,499,104	4.49	1,291,894	10.34							
雜項設備	27,006,695	9.60	23,123,331	8.31	3,883,364	16.79							
雜項設備	27,006,695	9.60	23,123,331	8.31	3,883,364	16.79							
累計折舊-雜項設備	-13,215,697	-4.70	-10,624,227	-3.82	-2,591,470	24.39							
累計折舊-雜項設備	-13,215,697	-4.70	-10,624,227	-3.82	-2,591,470	24.39							
購建中固定資產	0	0.00	227,325,829	81.68	-227,325,829	-100.00							
購建中固定資產	0	0.00	227,325,829	81.68	-227,325,829	-100.00							
購建中固定資產	0	0.00	227,325,829	81.68	-227,325,829	-100.00							
無形資產	250,001	0.09	328,550	0.12	-78,549	-23.91							
無形資產	250,001	0.09	328,550	0.12	-78,549	-23.91							
電腦軟體	250,001	0.09	328,550	0.12	-78,549	-23.91							
電腦軟體	250,001	0.09	328,550	0.12	-78,549	-23.91							
其他資產	165,919	0.06	117,218	0.04	48,701	41.55							
什項資產	165,919	0.06	117,218	0.04	48,701	41.55							
暫付及待結轉帳項	165,919	0.06	117,218	0.04	48,701	41.55							
暫付及待結轉帳項	165,919	0.06	117,218	0.04	48,701	41.55							
代管資產	11,197,340,264	,981.27	10,876,862,051	,908.03	320,478,213	2.95							
代管資產-土地	11,136,493,260	,959.64	10,814,215,320	,885.52	322,277,940	2.98							
代管資產-房屋及建築	60,660,510	21.57	62,458,095	22.44	-1,797,585	-2.88							
代管資產-機械及設備	45,326	0.02	46,110	0.02	-784	-1.70							
合計：	281,250,280	100.00	278,320,785	100.00	2,929,495	1.05	合計：	281,250,280	100.00	278,320,785	100.00	2,929,495	1.05

信託代理與保證資產 7,022,621

保管品 0

保證品 7,022,621

註：

信託代理與保證負債 7,022,621

應付保管品 0

應付保證品 7,022,621

中華民國113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	%
代管資產-交通及運輸設備	12,673	0.00	12,809	0.00	-136	-1.06							
代管資產-什項設備	89,348	0.03	90,570	0.03	-1,222	-1.35							
代管資產-土地改良物	39,147	0.01	39,147	0.01	0	0.00							
應付代管資產	-11,197,340,264	,981.27	-10,876,862,051	,908.03	-320,478,213	2.95							
應付代管資產	-11,197,340,264	,981.27	-10,876,862,051	,908.03	-320,478,213	2.95							
合 計：	281,250,280	100.00	278,320,785	100.00	2,929,495	1.05	合 計：	281,250,280	100.00	278,320,785	100.00	2,929,495	1.05

信託代理與保證資產

7,022,621

信託代理與保證負債

7,022,621

保管品

0

應付保管品

0

保證品

7,022,621

應付保證品

7,022,621

註：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區昌平國民小學

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)	6,783,028
8002 調整非現金項目	-17,310,277
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-10,527,249
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	1,463,169
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,703,311
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,240,142
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	10,436,932
8404 減少短期債務及其他負債	-10,909,131
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-472,199
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-12,239,590
87 期初現金及約當現金	28,630,023
88 期末現金及約當現金	16,390,433

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。