

新北市地方教育發展基金－新北市板橋區莒光國民小學
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	321,329,000	100.00	340,004,841	100.00	18,675,841	5.81	325,206,769	100.00
41 徵收及依法分配收入	20,000	0.01	215,271	0.06	195,271	976.36	16,000	0.00
415 違規罰款收入	20,000	0.01	215,271	0.06	195,271	976.36	16,000	0.00
43 勞務收入	400,000	0.12	518,900	0.15	118,900	29.73	572,800	0.18
431 服務收入	400,000	0.12	518,900	0.15	118,900	29.73	572,800	0.18
45 財產收入	332,000	0.10	272,641	0.08	-59,359	-17.88	279,188	0.09
451 財產處分收入	2,000	0.00	4,212	0.00	2,212	110.60		
453 權利金收入	326,000	0.10	230,264	0.07	-95,736	-29.37	248,600	0.08
454 利息收入	4,000	0.00	38,165	0.01	34,165	854.13	30,588	0.01
46 政府撥入收入	318,957,000	99.26	337,309,789	99.21	18,352,789	5.75	322,450,831	99.15
462 公庫撥款收入	318,957,000	99.26	337,309,789	99.21	18,352,789	5.75	322,450,831	99.15
4S 教學收入	1,600,000	0.50	1,673,200	0.49	73,200	4.58	1,738,000	0.53
4S1 學雜費收入	1,600,000	0.50	1,673,200	0.49	73,200	4.58	1,738,000	0.53
4Y 其他收入	20,000	0.01	15,040	0.00	-4,960	-24.80	149,950	0.05
4YY 雜項收入	20,000	0.01	15,040	0.00	-4,960	-24.80	149,950	0.05
5 基金用途	322,829,000	100.47	339,626,127	99.89	16,797,127	5.20	325,784,707	100.18
53 國民教育計畫	320,929,000	99.88	337,874,014	99.37	16,945,014	5.28	324,957,658	99.92
5M 建築及設備計畫	1,900,000	0.59	1,752,113	0.52	-147,887	-7.78	827,049	0.25
購建固定資產	1,900,000	0.59	1,752,113	0.52	-147,887	-7.78	827,049	0.25
本期賸餘（短絀）	-1,500,000		378,714		1,878,714	-125.25	-577,938	
期初基金餘額	7,275,738		8,697,800		1,422,062	19.55	9,275,738	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,775,738		9,076,514		3,300,776	57.15	8,697,800	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區莒光國民小學
 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	93,927,211	100.00	107,861,916	100.00	-13,934,705	-12.92	負 債	35,106,665	37.38	48,227,518	0.91	-13,120,853	-27.21
流動資產	43,009,064	45.79	55,017,629	51.01	-12,008,565	-21.83	流動負債	32,083,817	34.16	43,006,680	0.81	-10,922,863	-25.40
現金	43,009,064	45.79	55,017,629	51.01	-12,008,565	-21.83	應付款項	32,083,817	34.16	43,006,680	0.81	-10,922,863	-25.40
銀行存款	43,009,064	45.79	55,017,629	51.01	-12,008,565	-21.83	應付代收款	32,083,817	34.16	43,006,680	0.81	-10,922,863	-25.40
銀行存款-縣(市)庫存款	9,076,514	9.66	8,697,800	8.06	378,714	4.35	應付代收款	32,083,817	34.16	43,006,680	0.81	-10,922,863	-25.40
銀行存款-保管金專戶	29,113,270	31.00	46,285,098	42.91	-17,171,828	-37.10	其他負債	3,022,848	3.22	5,220,838	0.10	-2,197,990	-42.10
銀行存款-教育儲蓄專戶	14,954	0.02	14,860	0.01	94	0.63	什項負債	3,022,848	3.22	5,220,838	0.10	-2,197,990	-42.10
銀行存款-午餐專戶	4,804,326	5.11	19,871	0.02	4,784,455	1077.58	存入保證金	2,700,104	2.87	4,948,792	0.09	-2,248,688	-45.44
長期貸墊款及準備金	322,744	0.34	272,046	0.25	50,698	18.64	存入保證金	2,700,104	2.87	4,948,792	0.09	-2,248,688	-45.44
準備金	322,744	0.34	272,046	0.25	50,698	18.64	應付退休及離職金	322,744	0.34	272,046	0.01	50,698	18.64
退休及離職準備金	322,744	0.34	272,046	0.25	50,698	18.64	應付退休及離職金	322,744	0.34	272,046	0.01	50,698	18.64
退休及離職準備金	322,744	0.34	272,046	0.25	50,698	18.64	淨資產	58,820,546	62.62	59,634,398	55.29	-813,852	-1.36
固定資產	49,646,529	52.86	50,800,095	47.10	-1,153,566	-2.27	淨資產	58,820,546	62.62	59,634,398	55.29	-813,852	-1.36
土地改良物	6,139,852	6.54	6,947,620	6.44	-807,768	-11.63	淨資產	58,820,546	62.62	59,634,398	55.29	-813,852	-1.36
土地改良物	8,159,272	8.69	8,159,272	7.56	0	0.00	淨資產	58,820,546	62.62	59,634,398	55.29	-813,852	-1.36
土地改良物	8,159,272	8.69	8,159,272	7.56	0	0.00	累積餘額	58,820,546	62.62	59,634,398	55.29	-813,852	-1.36
累計折舊-土地改良物	-2,019,420	-2.15	-1,211,652	-1.12	-807,768	66.67							
累計折舊-土地改良物	-2,019,420	-2.15	-1,211,652	-1.12	-807,768	66.67							
房屋建築及設備	16,164,463	17.21	17,177,183	15.93	-1,012,720	-5.90							
房屋建築及設備	37,249,065	39.66	37,249,065	34.53	0	0.00							
房屋建築及設備	37,249,065	39.66	37,249,065	34.53	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-21,084,602	-22.45	-20,071,882	-18.61	-1,012,720	5.05							
合計：	93,927,211	100.00	107,861,916	100.00	-13,934,705	-12.92	合計：	93,927,211	100.00	107,861,916	100.00	-13,934,705	-12.92

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保管品	0	應付保管品	0

註：

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區莒光國民小學
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-房屋建築及設備	-21,084,602	-22.45	-20,071,882	-18.61	-1,012,720	5.05							
機械及設備	11,645,408	12.40	11,829,243	10.97	-183,835	-1.55							
機械及設備	35,951,414	38.28	30,814,576	28.57	5,136,838	16.67							
機械及設備	35,951,414	38.28	30,814,576	28.57	5,136,838	16.67							
累計折舊-機械及設備	-24,306,006	-25.88	-18,985,333	-17.60	-5,320,673	28.03							
累計折舊-機械及設備	-24,306,006	-25.88	-18,985,333	-17.60	-5,320,673	28.03							
交通及運輸設備	708,956	0.75	648,228	0.60	60,728	9.37							
交通及運輸設備	2,370,587	2.52	2,118,587	1.96	252,000	11.89							
交通及運輸設備	2,370,587	2.52	2,118,587	1.96	252,000	11.89							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,661,631	-1.77	-1,470,359	-1.36	-191,272	13.01							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,661,631	-1.77	-1,470,359	-1.36	-191,272	13.01							
雜項設備	14,987,850	15.96	14,197,821	13.16	790,029	5.56							
雜項設備	36,175,405	38.51	32,712,575	30.33	3,462,830	10.59							
雜項設備	36,175,405	38.51	32,712,575	30.33	3,462,830	10.59							
累計折舊-雜項設備	-21,187,555	-22.56	-18,514,754	-17.17	-2,672,801	14.44							
累計折舊-雜項設備	-21,187,555	-22.56	-18,514,754	-17.17	-2,672,801	14.44							
無形資產	97,503	0.10	136,503	0.13	-39,000	-28.57							
無形資產	97,503	0.10	136,503	0.13	-39,000	-28.57							
電腦軟體	97,503	0.10	136,503	0.13	-39,000	-28.57							
電腦軟體	97,503	0.10	136,503	0.13	-39,000	-28.57							
其他資產	851,371	0.91	1,635,643	1.52	-784,272	-47.95							
什項資產	851,371	0.91	1,635,643	1.52	-784,272	-47.95							
暫付及待結轉帳項	851,371	0.91	1,635,643	1.52	-784,272	-47.95							
合計：	93,927,211	100.00	107,861,916	100.00	-13,934,705	-12.92	合計：	93,927,211	100.00	107,861,916	100.00	-13,934,705	-12.92

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

0

註：

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	%
暫付及待結轉帳項	851,371	0.91	1,635,643	1.52	-784,272	-47.95							
代管資產	5,691,381,404	,059.35	5,220,179,943	,839.69	471,201,461	9.03							
代管資產-土地	5,674,056,000	,040.91	5,201,218,000	,822.11	472,838,000	9.09							
代管資產-房屋及建築	17,189,221	18.30	18,823,586	17.45	-1,634,365	-8.68							
代管資產-機械及設備	28,563	0.03	30,463	0.03	-1,900	-6.24							
代管資產-交通及運輸設備	2,540	0.00	2,814	0.00	-274	-9.74							
代管資產-什項設備	51,428	0.05	51,428	0.05	0	0.00							
代管資產-土地改良物	53,652	0.06	53,652	0.05	0	0.00							
應付代管資產	-5,691,381,404	,059.35	-5,220,179,943	,839.69	-471,201,461	9.03							
應付代管資產	-5,691,381,404	,059.35	-5,220,179,943	,839.69	-471,201,461	9.03							
合計：	93,927,211	100.00	107,861,916	100.00	-13,934,705	-12.92	合計：	93,927,211	100.00	107,861,916	100.00	-13,934,705	-12.92

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

0

註：

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區莒光國民小學

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)	-9,442,615
8002 調整非現金項目	650,579
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-8,792,036
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	8,816,294
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-9,784,135
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-967,841
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,064,346
8404 減少短期債務及其他負債	-7,313,034
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-2,248,688
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-12,008,565
87 期初現金及約當現金	55,017,629
88 期末現金及約當現金	43,009,064

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。