

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 112 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	309,530,000	100.00	325,206,769	100.00	15,676,769	5.06	319,432,833	100.00
41 徵收及依法分配收入	20,000	0.01	16,000	0.00	-4,000	-20.00	34,000	0.01
415 違規罰款收入	20,000	0.01	16,000	0.00	-4,000	-20.00	34,000	0.01
43 勞務收入	400,000	0.13	572,800	0.18	172,800	43.20	487,900	0.15
431 服務收入	400,000	0.13	572,800	0.18	172,800	43.20	487,900	0.15
45 財產收入	306,000	0.10	279,188	0.09	-26,812	-8.76	465,272	0.15
451 財產處分收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00	259,000	0.08
453 權利金收入	300,000	0.10	248,600	0.08	-51,400	-17.13	194,052	0.06
454 利息收入	4,000	0.00	30,588	0.01	26,588	664.70	12,220	0.00
46 政府撥入收入	307,184,000	99.24	322,450,831	99.15	15,266,831	4.97	316,516,112	99.09
462 公庫撥款收入	307,184,000	99.24	322,450,831	99.15	15,266,831	4.97	316,516,112	99.09
4S 教學收入	1,600,000	0.52	1,738,000	0.53	138,000	8.63	1,745,900	0.55
4S1 學雜費收入	1,600,000	0.52	1,738,000	0.53	138,000	8.63	1,745,900	0.55
4Y 其他收入	20,000	0.01	149,950	0.05	129,950	649.75	183,649	0.06
4YY 雜項收入	20,000	0.01	149,950	0.05	129,950	649.75	183,649	0.06
5 基金用途	311,530,000	100.65	325,784,707	100.18	14,254,707	4.58	317,923,270	99.53
53 國民教育計畫	309,130,000	99.87	324,957,658	99.92	15,827,658	5.12	316,770,670	99.17
5M 建築及設備計畫	2,400,000	0.78	827,049	0.25	-1,572,951	-65.54	1,152,600	0.36
購建固定資產	2,400,000	0.78	827,049	0.25	-1,572,951	-65.54	1,152,600	0.36
本期賸餘（短絀）	-2,000,000		-577,938		1,422,062	-71.10	1,509,563	
期初基金餘額	5,766,175		9,275,738		3,509,563	60.86	7,766,175	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,766,175		8,697,800		4,931,625	130.95	9,275,738	

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112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	5,328,041,859	100.00	4,884,318,037	100.00	443,723,822	9.08	負 債	5,268,407,461	98.88	4,829,158,270	98.87	439,249,191	9.10
流動資產	55,017,629	1.03	32,920,218	0.67	22,097,411	67.12	流動負債	43,006,680	0.81	21,919,401	0.45	21,087,279	96.20
現金	55,017,629	1.03	32,496,072	0.67	22,521,557	69.31	應付款項	43,006,680	0.81	21,919,401	0.45	21,087,279	96.20
銀行存款	55,017,629	1.03	32,496,072	0.67	22,521,557	69.31	應付代收款	43,006,680	0.81	21,919,401	0.45	21,087,279	96.20
預付款項	0	0.00	424,146	0.01	-424,146	-100.00	其他負債	5,225,400,781	98.07	4,807,238,869	98.42	418,161,912	8.70
預付費用	0	0.00	424,146	0.01	-424,146	-100.00	什項負債	5,225,400,781	98.07	4,807,238,869	98.42	418,161,912	8.70
長期貸墊款及準備金	272,046	0.01	227,062	0.00	44,984	19.81	存入保證金	4,948,792	0.09	2,405,398	0.05	2,543,394	105.74
準備金	272,046	0.01	227,062	0.00	44,984	19.81	應付退休及離職金	272,046	0.01	227,062	0.00	44,984	19.81
退休及離職準備金	272,046	0.01	227,062	0.00	44,984	19.81	應付代管資產	5,220,179,943	97.98	4,804,606,409	98.37	415,573,534	8.65
固定資產	50,800,095	0.95	45,884,029	0.94	4,916,066	10.71	淨資產	59,634,398	1.12	55,159,767	1.13	4,474,631	8.11
土地改良物	6,947,620	0.13	7,755,388	0.16	-807,768	-10.42	淨資產	59,634,398	1.12	55,159,767	1.13	4,474,631	8.11
土地改良物	8,159,272	0.15	8,159,272	0.17	0	0.00	淨資產	59,634,398	1.12	55,159,767	1.13	4,474,631	8.11
累計折舊-土地改良物	-1,211,652	-0.02	-403,884	-0.01	-807,768	200.00	累積餘額	59,634,398	1.12	55,159,767	1.13	4,474,631	8.11
房屋建築及設備	17,177,183	0.32	18,189,901	0.37	-1,012,718	-5.57							
房屋建築及設備	37,249,065	0.70	37,249,065	0.76	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-20,071,882	-0.38	-19,059,164	-0.39	-1,012,718	5.31							
機械及設備	11,829,243	0.22	4,313,064	0.09	7,516,179	174.27							
機械及設備	30,814,576	0.58	17,796,910	0.36	13,017,666	73.15							
累計折舊-機械及設備	-18,985,333	-0.36	-13,483,846	-0.28	-5,501,487	40.80							
交通及運輸設備	648,228	0.01	621,214	0.01	27,014	4.35							
交通及運輸設備	2,118,587	0.04	1,902,287	0.04	216,300	11.37							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,470,359	-0.03	-1,281,073	-0.03	-189,286	14.78							
雜項設備	14,197,821	0.27	15,004,462	0.31	-806,641	-5.38							
雜項設備	32,712,575	0.61	31,151,534	0.64	1,561,041	5.01							
累計折舊-雜項設備	-18,514,754	-0.35	-16,147,072	-0.33	-2,367,682	14.66							
合計：	5,328,041,859	100.00	4,884,318,037	100.00	443,723,822	9.08	合計：	5,328,041,859	100.00	4,884,318,037	100.00	443,723,822	9.08

信託代理與保證資產 17,600

保管品 17,600

保證品 0

註：

信託代理與保證負債

17,600

應付保管品

17,600

應付保證品

0

中華民國112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	%
無形資產	136,503	0.00	0	0.00	136,503	0.00							
無形資產	136,503	0.00	0	0.00	136,503	0.00							
電腦軟體	136,503	0.00	0	0.00	136,503	0.00							
其他資產	5,221,815,586	98.01	4,805,286,728	98.38	416,528,858	8.67							
什項資產	5,221,815,586	98.01	4,805,286,728	98.38	416,528,858	8.67							
暫付及待結轉帳項	1,635,643	0.03	680,319	0.01	955,324	140.42							
代管資產	5,220,179,943	97.98	4,804,606,409	98.37	415,573,534	8.65							

信託代理與保證資產	17,600
-----------	--------

保管品	17,600
-----	--------

保證品 0

信託代理與保證負債

應付保管品 17,600

應付保證品 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112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)	4,474,631
8002 調整非現金項目	17,285,905
81 業務活動之淨現金流入(流出)	21,760,536
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	8,410,648
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-10,193,021
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,782,373
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,410,158
8404 減少短期債務及其他負債	-866,764
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,543,394
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	22,521,557
87 期初現金及約當現金	32,496,072
88 期末現金及約當現金	55,017,629

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。