

新北市地方教育發展基金－新北市板橋區信義國民小學  
**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	131,699,000	100.00	147,943,700	100.00	16,244,700	12.33	142,179,832	100.00
41 徵收及依法分配收入	2,000	0.00	7,610	0.01	5,610	280.50	14,369	0.01
415 違規罰款收入	2,000	0.00	7,610	0.01	5,610	280.50	14,369	0.01
43 勞務收入	301,000	0.23	602,831	0.41	301,831	100.28	182,410	0.13
431 服務收入	301,000	0.23	602,831	0.41	301,831	100.28	182,410	0.13
45 財產收入	5,000	0.00	11,471	0.01	6,471	129.42	11,921	0.01
451 財產處分收入	4,000	0.00			-4,000	-100.00	4,674	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	11,471	0.01	10,471	1,047.10	7,247	0.01
46 政府撥入收入	128,289,000	97.41	143,978,780	97.32	15,689,780	12.23	138,851,706	97.66
462 公庫撥款收入	128,289,000	97.41	143,978,780	97.32	15,689,780	12.23	138,851,706	97.66
4S 教學收入	3,097,000	2.35	2,858,500	1.93	-238,500	-7.70	3,087,900	2.17
4S1 學雜費收入	3,097,000	2.35	2,858,500	1.93	-238,500	-7.70	3,087,900	2.17
4Y 其他收入	5,000	0.00	484,508	0.33	479,508	9,590.16	31,526	0.02
4YY 雜項收入	5,000	0.00	484,508	0.33	479,508	9,590.16	31,526	0.02
5 基金用途	132,999,000	100.99	148,141,544	100.13	15,142,544	11.39	142,063,627	99.92
53 國民教育計畫	132,009,000	100.24	147,602,610	99.77	15,593,610	11.81	140,875,275	99.08
5M 建築及設備計畫	990,000	0.75	538,934	0.36	-451,066	-45.56	1,188,352	0.84
購建固定資產	990,000	0.75	538,934	0.36	-451,066	-45.56	1,188,352	0.84
本期賸餘（短絀）	-1,300,000		-197,844		1,102,156	-84.78	116,205	
期初基金餘額	4,521,499		5,287,704		766,205	16.95	5,171,499	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,221,499		5,089,860		1,868,361	58.00	5,287,704	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區信義國民小學  
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	%
<b>資 產</b>	1,167,816,943	100.00	1,107,891,049	100.00	59,925,894	5.41	<b>負 債</b>	1,129,940,723	96.76	1,078,579,320	97.35	51,361,403	4.76
流動資產	14,655,888	1.25	15,994,855	1.44	-1,338,967	-8.37	流動負債	9,534,474	0.82	10,686,842	0.96	-1,152,368	-10.78
現金	14,545,892	1.25	15,801,255	1.43	-1,255,363	-7.94	應付款項	9,534,474	0.82	10,686,842	0.96	-1,152,368	-10.78
銀行存款	14,545,892	1.25	15,801,255	1.43	-1,255,363	-7.94	應付代收款	9,534,474	0.82	10,686,842	0.96	-1,152,368	-10.78
銀行存款-縣(市)庫存款	5,021,094	0.43	5,095,652	0.46	-74,558	-1.46	應付代收款	9,534,474	0.82	10,686,842	0.96	-1,152,368	-10.78
銀行存款-保管金專戶	9,524,798	0.82	10,705,603	0.97	-1,180,805	-11.03	其他負債	1,120,406,249	95.94	1,067,892,478	96.39	52,513,771	4.92
預付款項	109,996	0.01	193,600	0.02	-83,604	-43.18	什項負債	1,120,406,249	95.94	1,067,892,478	96.39	52,513,771	4.92
預付費用	109,996	0.01	193,600	0.02	-83,604	-43.18	存入保證金	1,179,911	0.10	1,074,207	0.10	105,704	9.84
固定資產	32,695,163	2.80	24,024,025	2.17	8,671,138	36.09	存入保證金	1,179,911	0.10	1,074,207	0.10	105,704	9.84
土地改良物	4,760,048	0.41	5,490,377	0.50	-730,329	-13.30	應付代管資產	1,119,185,108	95.84	1,066,816,723	96.29	52,368,385	4.91
土地改良物	7,377,060	0.63	7,377,060	0.67	0	0.00	應付代管資產	1,119,185,108	95.84	1,066,816,723	96.29	52,368,385	4.91
累計折舊-土地改良物	-2,617,012	-0.22	-1,886,683	-0.17	-730,329	38.71	暫收及待結轉帳項	41,230	0.00	1,548	0.00	39,682,563.44	
房屋建築及設備	9,764,341	0.84	10,029,400	0.91	-265,059	-2.64	暫收及待結轉帳項	41,230	0.00	1,548	0.00	39,682,563.44	
房屋建築及設備	13,386,813	1.15	13,386,813	1.21	0	0.00	<b>淨資產</b>	37,876,220	3.24	29,311,729	2.65	8,564,491	29.22
累計折舊-房屋建築及設備	-3,622,472	-0.31	-3,357,413	-0.30	-265,059	7.89	淨資產	37,876,220	3.24	29,311,729	2.65	8,564,491	29.22
機械及設備	5,262,322	0.45	2,523,773	0.23	2,738,549	108.51	淨資產	37,876,220	3.24	29,311,729	2.65	8,564,491	29.22
機械及設備	15,781,657	1.35	11,546,248	1.04	4,235,409	36.68	累積餘額	37,876,220	3.24	29,311,729	2.65	8,564,491	29.22
累計折舊-機械及設備	-10,519,335	-0.90	-9,022,475	-0.81	-1,496,860	16.59							
交通及運輸設備	643,958	0.06	602,635	0.05	41,323	6.86							
交通及運輸設備	2,004,596	0.17	1,885,573	0.17	119,023	6.31							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,360,638	-0.12	-1,282,938	-0.12	-77,700	6.06							
雜項設備	12,264,494	1.05	5,377,840	0.49	6,886,654	128.06							
雜項設備	23,119,998	1.98	13,737,157	1.24	9,382,841	68.30							
累計折舊-雜項設備	-10,855,504	-0.93	-8,359,317	-0.75	-2,496,187	29.86							
合計：	1,167,816,943	100.00	1,107,891,049	100.00	59,925,894	5.41	合計：	1,167,816,943	100.00	1,107,891,049	100.00	59,925,894	5.41

信託代理與保證資產

1,606,119

信託代理與保證負債

1,606,119

保管品

23,480

應付保管品

23,480

保證品

1,582,639

應付保證品

1,582,639

註：

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區信義國民小學  
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	%
無形資產	91,197	0.01	0	0.00	91,197	0.00							
無形資產	91,197	0.01	0	0.00	91,197	0.00							
電腦軟體	91,197	0.01	0	0.00	91,197	0.00							
其他資產	1,120,374,695	95.94	1,067,872,169	96.39	52,502,526	4.92							
什項資產	1,120,374,695	95.94	1,067,872,169	96.39	52,502,526	4.92							
暫付及待結轉帳項	1,189,587	0.10	1,055,446	0.10	134,141	12.71							
代管資產	1,119,185,108	95.84	1,066,816,723	96.29	52,368,385	4.91							
代管資產-土地	1,064,276,160	91.13	1,009,645,520	91.13	54,630,640	5.41							
代管資產-房屋及建築	54,770,710	4.69	57,022,673	5.15	-2,251,963	-3.95							
代管資產-機械及設備	57,841	0.00	60,489	0.01	-2,648	-4.38							
代管資產-交通及運輸設備	5,468	0.00	6,055	0.00	-587	-9.69							
代管資產-什項設備	29,173	0.00	36,230	0.00	-7,057	-19.48							
代管資產-土地改良物	45,756	0.00	45,756	0.00	0	0.00							
合計：	1,167,816,943	100.00	1,107,891,049	100.00	59,925,894	5.41	合計：	1,167,816,943	100.00	1,107,891,049	100.00	59,925,894	5.41

信託代理與保證資產	1,606,119	信託代理與保證負債	1,606,119
保管品	23,480	應付保管品	23,480
保證品	1,582,639	應付保證品	1,582,639

註：

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區信義國民小學

**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)	8,564,491
8002 調整非現金項目	-9,292,165
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-727,674
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	5,021,885
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,694,960
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-673,075
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,324,795
8404 減少短期債務及其他負債	-1,179,409
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	145,386
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,255,363
87 期初現金及約當現金	15,801,255
88 期末現金及約當現金	14,545,892

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。