

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區貢寮國民小學
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	35,423,000	100.00	36,711,851	100.00	1,288,851	3.64	36,693,046	100.00
41 徵收及依法分配收入			32,954	0.09	32,954	0.00		
415 違規罰款收入			32,954	0.09	32,954			
43 勞務收入	249,000	0.70	200,971	0.55	-48,029	-19.29	246,843	0.67
431 服務收入	249,000	0.70	200,971	0.55	-48,029	-19.29	246,843	0.67
45 財產收入	6,000	0.02	16,428	0.04	10,428	173.80	35,170	0.10
451 財產處分收入	5,000	0.01	4,400	0.01	-600	-12.00	33,124	0.09
454 利息收入	1,000	0.00	12,028	0.03	11,028	1,102.80	2,046	0.01
46 政府撥入收入	34,881,000	98.47	35,789,761	97.49	908,761	2.61	35,966,663	98.02
462 公庫撥款收入	34,881,000	98.47	35,789,761	97.49	908,761	2.61	35,966,663	98.02
4S 教學收入	237,000	0.67	414,889	1.13	177,889	75.06	393,600	1.07
4S1 學雜費收入	237,000	0.67	414,889	1.13	177,889	75.06	393,600	1.07
4Y 其他收入	50,000	0.14	256,848	0.70	206,848	413.70	50,770	0.14
4YY 雜項收入	50,000	0.14	256,848	0.70	206,848	413.70	50,770	0.14
5 基金用途	35,423,000	100.00	36,590,151	99.67	1,167,151	3.29	36,029,263	98.19
53 國民教育計畫	35,323,000	99.72	36,141,184	98.45	818,184	2.32	35,914,263	97.88
其他	35,323,000	99.72	36,141,184	98.45	818,184	2.32	35,914,263	97.88
5M 建築及設備計畫	100,000	0.28	448,967	1.22	348,967	348.97	115,000	0.31
購建固定資產			348,967	0.95	348,967			
購建固定資產			48,950	0.13	48,950			
購建固定資產	100,000	0.28	51,050	0.14	-48,950	-48.95	115,000	0.31
本期賸餘（短絀）			121,700		121,700	0.00	663,783	
期初基金餘額	1,974,706		2,638,489		663,783	33.61	1,974,706	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,974,706		2,760,189		785,483	39.78	2,638,489	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區貢寮國民小學
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	42,138,381	100.00	46,256,187	100.00	-4,117,806	-8.90	負 債	34,694,010	82.33	38,847,036	83.98	-4,153,026	-10.69
流動資產	8,251,409	19.58	12,725,787	27.51	-4,474,378	-35.16	流動負債	4,329,848	10.28	9,114,395	19.70	-4,784,547	-52.49
現金	8,251,409	19.58	12,725,787	27.51	-4,474,378	-35.16	應付款項	4,329,848	10.28	9,114,395	19.70	-4,784,547	-52.49
銀行存款	8,251,409	19.58	12,725,787	27.51	-4,474,378	-35.16	應付代收款	4,329,848	10.28	9,114,395	19.70	-4,784,547	-52.49
銀行存款-縣(市)庫存款	2,759,189	6.55	2,637,489	5.70	121,700	4.61	應付代收款	4,329,848	10.28	9,114,395	19.70	-4,784,547	-52.49
銀行存款-保管金專戶	5,273,794	12.52	9,730,468	21.04	-4,456,674	-45.80	其他負債	30,364,162	72.06	29,732,641	64.28	631,521	2.12
銀行存款-教育儲蓄專戶	149,295	0.35	120,396	0.26	28,899	24.00	什項負債	30,364,162	72.06	29,732,641	64.28	631,521	2.12
銀行存款-午餐專戶	69,131	0.16	237,434	0.51	-168,303	-70.88	存入保證金	1,162,372	2.76	973,903	2.11	188,469	19.35
固定資產	4,638,681	11.01	4,770,662	10.31	-131,981	-2.77	存入保證金	1,162,372	2.76	973,903	2.11	188,469	19.35
土地改良物	16,332	0.04	16,332	0.04	0	0.00	應付代管資產	29,201,790	69.30	28,758,738	62.17	443,052	1.54
土地改良物	1,633,182	3.88	1,633,182	3.53	0	0.00	應付代管資產	29,201,790	69.30	28,758,738	62.17	443,052	1.54
累計折舊-土地改良物	-1,616,850	-3.84	-1,616,850	-3.50	0	0.00	淨資產	7,444,371	17.67	7,409,151	16.02	35,220	0.48
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00	淨資產	7,444,371	17.67	7,409,151	16.02	35,220	0.48
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00	淨資產	7,444,371	17.67	7,409,151	16.02	35,220	0.48
機械及設備	2,311,760	5.49	2,223,184	4.81	88,576	3.98	累積餘額	7,444,371	17.67	7,409,151	16.02	35,220	0.48
機械及設備	7,414,291	17.60	6,265,106	13.54	1,149,185	18.34							
累計折舊-機械及設備	-5,102,531	-12.11	-4,041,922	-8.74	-1,060,609	26.24							
交通及運輸設備	442,868	1.05	469,433	1.01	-26,565	-5.66							
交通及運輸設備	1,837,369	4.36	1,718,419	3.72	118,950	6.92							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,394,501	-3.31	-1,248,986	-2.70	-145,515	11.65							
雜項設備	1,867,721	4.43	2,061,713	4.46	-193,992	-9.41							
雜項設備	7,861,429	18.66	7,646,019	16.53	215,410	2.82							
累計折舊-雜項設備	-5,993,708	-14.22	-5,584,306	-12.07	-409,402	7.33							
無形資產	45,501	0.11	0	0.00	45,501	0.00							
合計：	42,138,381	100.00	46,256,187	100.00	-4,117,806	-8.90	合計：	42,138,381	100.00	46,256,187	100.00	-4,117,806	-8.90

信託代理與保證資產 16,800

保管品 16,800

信託代理與保證負債

16,800

應付保管品

16,800

註：

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區貢寮國民小學
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	45,501	0.11	0	0.00	45,501	0.00							
電腦軟體	45,501	0.11	0	0.00	45,501	0.00							
其他資產	29,202,790	69.30	28,759,738	62.17	443,052	1.54							
什項資產	29,202,790	69.30	28,759,738	62.17	443,052	1.54							
存出保證金	1,000	0.00	1,000	0.00	0	0.00							
存出保證金-預算內	1,000	0.00	1,000	0.00	0	0.00							
代管資產	29,201,790	69.30	28,758,738	62.17	443,052	1.54							
代管資產-土地	17,291,130	41.03	16,257,500	35.15	1,033,630	6.36							
代管資產-房屋及建築	11,608,321	27.55	12,160,805	26.29	-552,484	-4.54							
代管資產-機械及設備	13,575	0.03	16,220	0.04	-2,645	-16.31							
代管資產-交通及運輸設備	3,358	0.01	3,358	0.01	0	0.00							
代管資產-什項設備	179,126	0.43	187,685	0.41	-8,559	-4.56							
代管資產-土地改良物	106,280	0.25	133,170	0.29	-26,890	-20.19							
合計：	42,138,381	100.00	46,256,187	100.00	-4,117,806	-8.90	合計：	42,138,381	100.00	46,256,187	100.00	-4,117,806	-8.90

信託代理與保證資產 16,800

保管品 16,800

信託代理與保證負債

應付保管品

16,800

16,800

註：

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區貢寮國民小學

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)	35,220
8002 調整非現金項目	-4,253,100
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,217,880
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	239,359
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-684,326
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-444,967
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,074,219
8404 減少短期債務及其他負債	-885,750
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	188,469
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,474,378
87 期初現金及約當現金	12,725,787
88 期末現金及約當現金	8,251,409

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。