

新北市地方教育發展基金—新北市土城區土城國民小學
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	298,692,000	100.00	312,110,856	100.00	13,418,856	4.49	300,119,846	100.00
41 徵收及依法分配收入			18,000	0.01	18,000	0.00	23,317	0.01
415 違規罰款收入			18,000	0.01	18,000		23,317	0.01
43 勞務收入	500,000	0.17	1,378,339	0.44	878,339	175.67	2,104,089	0.70
431 服務收入	500,000	0.17	1,378,339	0.44	878,339	175.67	2,104,089	0.70
45 財產收入	402,000	0.13	413,783	0.13	11,783	2.93	411,089	0.14
451 財產處分收入			2,430	0.00	2,430		10,080	0.00
453 權利金收入	400,000	0.13	385,000	0.12	-15,000	-3.75	385,000	0.13
454 利息收入	2,000	0.00	26,353	0.01	24,353	1,217.65	16,009	0.01
46 政府撥入收入	294,064,000	98.45	307,101,723	98.40	13,037,723	4.43	293,410,348	97.76
462 公庫撥款收入	294,064,000	98.45	307,101,723	98.40	13,037,723	4.43	293,410,348	97.76
4S 教學收入	3,696,000	1.24	2,966,700	0.95	-729,300	-19.73	3,045,200	1.01
4S1 學雜費收入	3,696,000	1.24	2,966,700	0.95	-729,300	-19.73	3,045,200	1.01
4Y 其他收入	30,000	0.01	232,311	0.07	202,311	674.37	1,125,803	0.38
4Y0 受贈收入			22,228	0.01	22,228		852,232	0.28
4YY 雜項收入	30,000	0.01	210,083	0.07	180,083	600.28	273,571	0.09
5 基金用途	298,992,000	100.10	307,147,142	98.41	8,155,142	2.73	297,579,535	99.15
53 國民教育計畫	291,557,000	97.61	304,723,567	97.63	13,166,567	4.52	296,824,740	98.90
5M 建築及設備計畫	7,435,000	2.49	2,423,575	0.78	-5,011,425	-67.40	754,795	0.25
購建固定資產	7,435,000	2.49	2,423,575	0.78	-5,011,425	-67.40	754,795	0.25
本期賸餘 (短絀)	-300,000		4,963,714		5,263,714	-1,754.57	2,540,311	
期初基金餘額	4,428,553		7,268,864		2,840,311	64.14	4,728,553	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,128,553		12,232,578		8,104,025	196.29	7,268,864	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市土城區土城國民小學
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	184,673,271	100.00	84,023,525	100.00	100,649,746	119.79	負債	57,511,685	31.14	23,793,984	0.32	33,717,701	141.71
流動資產	66,318,765	35.91	28,314,152	33.70	38,004,613	134.22	流動負債	52,799,710	28.59	21,110,430	0.28	31,689,280	150.11
現金	66,318,765	35.91	28,314,152	33.70	38,004,613	134.22	應付款項	52,799,710	28.59	21,110,430	0.28	31,689,280	150.11
銀行存款	66,318,765	35.91	28,314,152	33.70	38,004,613	134.22	應付代收款	52,799,710	28.59	21,110,430	0.28	31,689,280	150.11
長期貸墊款及準備金	382,819	0.21	331,128	0.39	51,691	15.61	其他負債	4,711,975	2.55	2,683,554	0.04	2,028,421	75.59
準備金	382,819	0.21	331,128	0.39	51,691	15.61	什項負債	4,711,975	2.55	2,683,554	0.04	2,028,421	75.59
退休及離職準備金	382,819	0.21	331,128	0.39	51,691	15.61	存入保證金	4,329,156	2.34	2,352,426	0.03	1,976,730	84.03
固定資產	114,728,702	62.13	52,687,147	62.71	62,041,555	117.75	應付退休及離職金	382,819	0.21	331,128	0.00	51,691	15.61
土地	43,250,410	23.42	0	0.00	43,250,410	0.00	淨資產	127,161,586	68.86	60,229,541	71.68	66,932,045	111.13
土地	43,250,410	23.42	0	0.00	43,250,410	0.00	淨資產	127,161,586	68.86	60,229,541	71.68	66,932,045	111.13
土地改良物	4,198,246	2.27	5,337,528	6.35	-1,139,282	-21.34	淨資產	127,161,586	68.86	60,229,541	71.68	66,932,045	111.13
土地改良物	35,763,311	19.37	35,175,311	41.86	588,000	1.67	累積餘額	127,161,586	68.86	60,229,541	71.68	66,932,045	111.13
累計折舊-土地改良物	-31,565,065	-17.09	-29,837,783	-35.51	-1,727,282	5.79							
房屋建築及設備	30,776,859	16.67	4,436,546	5.28	26,340,313	593.71							
房屋建築及設備	33,229,400	17.99	5,870,000	6.99	27,359,400	466.09							
累計折舊-房屋建築及設備	-2,452,541	-1.33	-1,433,454	-1.71	-1,019,087	71.09							
機械及設備	15,957,042	8.64	21,813,235	25.96	-5,856,193	-26.85							
機械及設備	48,600,941	26.32	48,130,390	57.28	470,551	0.98							
累計折舊-機械及設備	-32,643,899	-17.68	-26,317,155	-31.32	-6,326,744	24.04							
交通及運輸設備	3,586,371	1.94	2,506,656	2.98	1,079,715	43.07							
交通及運輸設備	9,466,416	5.13	9,187,228	10.93	279,188	3.04							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,880,045	-3.18	-6,680,572	-7.95	800,527	-11.98							
雜項設備	16,551,224	8.96	18,593,182	22.13	-2,041,958	-10.98							
雜項設備	36,959,373	20.01	35,494,811	42.24	1,464,562	4.13							
累計折舊-雜項設備	-20,408,149	-11.05	-16,901,629	-20.12	-3,506,520	20.75							
合計：	184,673,271	100.00	84,023,525	100.00	100,649,746	119.79	合計：	184,673,271	100.00	84,023,525	100.00	100,649,746	119.79

信託代理與保證資產 380,319

保管品 0

保證品 380,319

信託代理與保證負債

380,319

應付保管品

0

應付保證品

380,319

註：

新北市地方教育發展基金—新北市土城區土城國民小學
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	%
購建中固定資產	408,550	0.22	0	0.00	408,550	0.00							
購建中固定資產	408,550	0.22	0	0.00	408,550	0.00							
無形資產	200,306	0.11	273,530	0.33	-73,224	-26.77							
無形資產	200,306	0.11	273,530	0.33	-73,224	-26.77							
電腦軟體	200,306	0.11	273,530	0.33	-73,224	-26.77							
其他資產	3,042,679	1.65	2,417,568	2.88	625,111	25.86							
什項資產	3,042,679	1.65	2,417,568	2.88	625,111	25.86							
暫付及待結轉帳項	3,042,679	1.65	2,417,568	2.88	625,111	25.86							
代管資產	7,924,146,705	290.90	7,468,699,322	888.82	455,447,383	6.10							
應付代管資產	-7,924,146,705	290.90	-7,468,699,322	888.82	-455,447,383	6.10							
合計：	184,673,271	100.00	84,023,525	100.00	100,649,746	119.79	合計：	184,673,271	100.00	84,023,525	100.00	100,649,746	119.79

信託代理與保證資產 380,319

保管品 0

保證品 380,319

信託代理與保證負債 380,319

應付保管品 0

應付保證品 380,319

註：

新北市地方教育發展基金—新北市土城區土城國民小學
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)	62,589,936
8002 調整非現金項目	-23,513,367
81 業務活動之淨現金流入(流出)	39,076,569
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	13,324,411
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-16,373,097
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-3,048,686
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,512,825
8404 減少短期債務及其他負債	-2,536,095
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,976,730
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	38,004,613
87 期初現金及約當現金	28,314,152
88 期末現金及約當現金	66,318,765

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。