

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 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	279,561,000	100.00	300,119,846	100.00	20,558,846	7.35	293,128,064	100.00
41 徵收及依法分配收入			23,317	0.01	23,317	0.00	9,000	0.00
415 違規罰款收入			23,317	0.01	23,317		9,000	0.00
43 勞務收入	500,000	0.18	2,104,089	0.70	1,604,089	320.82	443,509	0.15
431 服務收入	500,000	0.18	2,104,089	0.70	1,604,089	320.82	443,509	0.15
45 財產收入	402,000	0.14	411,089	0.14	9,089	2.26	399,022	0.14
451 財產處分收入			10,080	0.00	10,080		7,940	0.00
453 權利金收入	400,000	0.14	385,000	0.13	-15,000	-3.75	385,000	0.13
454 利息收入	2,000	0.00	16,009	0.01	14,009	700.45	6,082	0.00
46 政府撥入收入	274,932,000	98.34	293,410,348	97.76	18,478,348	6.72	288,759,863	98.51
462 公庫撥款收入	274,932,000	98.34	293,410,348	97.76	18,478,348	6.72	288,759,863	98.51
4S 教學收入	3,697,000	1.32	3,045,200	1.01	-651,800	-17.63	3,389,100	1.16
4S1 學雜費收入	3,697,000	1.32	3,045,200	1.01	-651,800	-17.63	3,389,100	1.16
4Y 其他收入	30,000	0.01	1,125,803	0.38	1,095,803	3,652.68	127,570	0.04
4Y0 受贈收入			852,232	0.28	852,232			
4YY 雜項收入	30,000	0.01	273,571	0.09	243,571	811.90	127,570	0.04
5 基金用途	279,861,000	100.11	297,579,535	99.15	17,718,535	6.33	292,768,875	99.88
53 國民教育計畫	279,041,000	99.81	296,824,740	98.90	17,783,740	6.37	292,187,792	99.68
其他	279,041,000	99.81	296,824,740	98.90	17,783,740	6.37	292,187,792	99.68
5M 建築及設備計畫	820,000	0.29	754,795	0.25	-65,205	-7.95	581,083	0.20
購建固定資產							120,000	0.04
購建固定資產	50,000	0.02	120,975	0.04	70,975	141.95	35,700	0.01
購建固定資產	770,000	0.28	633,820	0.21	-136,180	-17.69	425,383	0.15
本期賸餘（短絀）	-300,000		2,540,311		2,840,311	-946.77	359,189	
期初基金餘額	4,069,364		4,728,553		659,189	16.20	4,369,364	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,769,364		7,268,864		3,499,500	92.84	4,728,553	

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>	7,552,722,847	100.00	7,022,553,187	100.00	530,169,660	7.55	<b>負 債</b>	7,492,493,306	99.20	6,961,376,907	99.13	531,116,399	7.63
流動資產	28,314,152	0.37	25,740,446	0.37	2,573,706	10.00	流動負債	21,110,430	0.28	20,897,079	0.30	213,351	1.02
現金	28,314,152	0.37	25,740,446	0.37	2,573,706	10.00	應付款項	21,110,430	0.28	20,897,079	0.30	213,351	1.02
銀行存款	28,314,152	0.37	25,740,446	0.37	2,573,706	10.00	應付代收款	21,110,430	0.28	20,725,359	0.30	385,071	1.86
銀行存款-縣(市)庫存款	7,268,864	0.10	4,903,627	0.07	2,365,237	48.23	應付代收款	21,110,430	0.28	20,725,359	0.30	385,071	1.86
銀行存款-保管金專戶	21,045,265	0.28	20,836,796	0.30	208,469	1.00	應付費用	0	0.00	171,720	0.00	-171,720	100.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	23	0.00	23	0.00	0	0.00	應付費用	0	0.00	171,720	0.00	-171,720	100.00
長期貸墊款及準備金	331,128	0.00	285,238	0.00	45,890	16.09	其他負債	7,471,382,876	98.92	6,940,479,828	98.83	530,903,048	7.65
準備金	331,128	0.00	285,238	0.00	45,890	16.09	什項負債	7,471,382,876	98.92	6,940,479,828	98.83	530,903,048	7.65
退休及離職準備金	331,128	0.00	285,238	0.00	45,890	16.09	存入保證金	2,352,426	0.03	2,034,478	0.03	317,948	15.63
固定資產	52,687,147	0.70	56,340,871	0.80	-3,653,724	-6.49	存入保證金	2,352,426	0.03	2,034,478	0.03	317,948	15.63
土地改良物	5,337,528	0.07	9,389,283	0.13	-4,051,755	-43.15	應付退休及離職金	331,128	0.00	285,238	0.00	45,890	16.09
土地改良物	35,175,311	0.47	35,175,311	0.50	0	0.00	應付退休及離職金	331,128	0.00	285,238	0.00	45,890	16.09
累計折舊-土地改良物	-29,837,783	-0.40	-25,786,028	-0.37	-4,051,755	15.71	應付代管資產	7,468,699,322	98.89	6,938,156,758	98.80	530,542,564	7.65
房屋建築及設備	4,436,546	0.06	4,552,772	0.06	-116,226	-2.55	應付代管資產	7,468,699,322	98.89	6,938,156,758	98.80	530,542,564	7.65
房屋建築及設備	5,870,000	0.08	5,870,000	0.08	0	0.00	產						
累計折舊-房屋建築及設備	-1,433,454	-0.02	-1,317,228	-0.02	-116,226	8.82	暫收及待結轉帳項	0	0.00	3,354	0.00	-3,354	100.00
機械及設備	21,813,235	0.29	20,029,104	0.29	1,784,131	8.91	暫收及待結轉帳項	0	0.00	3,354	0.00	-3,354	100.00
機械及設備	48,130,390	0.64	39,144,277	0.56	8,986,113	22.96	<b>淨資產</b>	60,229,541	0.80	61,176,280	0.87	-946,739	-1.55
累計折舊-機械及設備	-26,317,155	-0.35	-19,115,173	-0.27	-7,201,982	37.68	淨資產	60,229,541	0.80	61,176,280	0.87	-946,739	-1.55
交通及運輸設備	2,506,656	0.03	2,621,911	0.04	-115,255	-4.40	淨資產	60,229,541	0.80	61,176,280	0.87	-946,739	-1.55
交通及運輸設備	9,187,228	0.12	8,884,782	0.13	302,446	3.40	累積餘額	60,229,541	0.80	61,176,280	0.87	-946,739	-1.55
累計折舊-交通及運輸設備	-6,680,572	-0.09	-6,262,871	-0.09	-417,701	6.67							
合計：	7,552,722,847	100.00	7,022,553,187	100.00	530,169,660	7.55	合計：	7,552,722,847	100.00	7,022,553,187	100.00	530,169,660	7.55

信託代理與保證資產

474,519

保管品

94,200

保證品

380,319

信託代理與保證負債

474,519

應付保管品

94,200

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	%
雜項設備	18,593,182	0.25	19,747,801	0.28	-1,154,619	-5.85							
雜項設備	35,494,811	0.47	33,478,838	0.48	2,015,973	6.02							
累計折舊-雜項設備	-16,901,629	-0.22	-13,731,037	-0.20	-3,170,592	23.09							
無形資產	273,530	0.00	106,856	0.00	166,674	155.98							
無形資產	273,530	0.00	106,856	0.00	166,674	155.98							
電腦軟體	273,530	0.00	106,856	0.00	166,674	155.98							
其他資產	7,471,116,890	98.92	6,940,079,776	98.83	531,037,114	7.65							
什項資產	7,471,116,890	98.92	6,940,079,776	98.83	531,037,114	7.65							
暫付及待結轉帳項	2,417,568	0.03	1,923,018	0.03	494,550	25.72							
代管資產	7,468,699,322	98.89	6,938,156,758	98.80	530,542,564	7.65							
代管資產-土地	7,398,351,826	97.96	6,864,783,772	97.75	533,568,054	7.77							
代管資產-房屋及建築	70,065,035	0.93	73,052,973	1.04	-2,987,938	-4.09							
代管資產-機械及設備	43,246	0.00	66,051	0.00	-22,805	-34.53							
代管資產-交通及運輸設備	10,734	0.00	11,538	0.00	-804	-6.97							
代管資產-什項設備	89,555	0.00	103,498	0.00	-13,943	-13.47							
代管資產-土地改良物	138,926	0.00	138,926	0.00	0	0.00							
合計：	7,552,722,847	100.00	7,022,553,187	100.00	530,169,660	7.55	合計：	7,552,722,847	100.00	7,022,553,187	100.00	530,169,660	7.55

信託代理與保證資產 474,519

保管品 94,200

保證品 380,319

信託代理與保證負債 474,519

應付保管品 94,200

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)	-946,739
8002 調整非現金項目	4,455,196
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,508,457
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	7,655,283
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-8,904,628
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,249,345
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,700,269
8404 減少短期債務及其他負債	-1,385,675
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	314,594
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,573,706
87 期初現金及約當現金	25,740,446
88 期末現金及約當現金	28,314,152

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。