

新北市地方教育發展基金—新北市雙溪區上林國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 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	21,746,000	100.00	26,046,071	100.00	4,300,071	19.77	22,670,715	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	10,265	0.05
415 違規罰款收入							10,265	0.05
43 勞務收入	10,000	0.05	30,740	0.12	20,740	207.40	23,100	0.10
431 服務收入	10,000	0.05	30,740	0.12	20,740	207.40	23,100	0.10
45 財產收入	2,000	0.01	1,266	0.00	-734	-36.70	1,662	0.01
451 財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	1,150	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	1,266	0.00	266	26.60	512	0.00
46 政府撥入收入	21,332,000	98.10	25,575,660	98.19	4,243,660	19.89	22,190,584	97.88
462 公庫撥款收入	21,332,000	98.10	25,575,660	98.19	4,243,660	19.89	22,190,584	97.88
4S 教學收入	332,000	1.53	409,900	1.57	77,900	23.46	360,000	1.59
4S1 學雜費收入	332,000	1.53	409,900	1.57	77,900	23.46	360,000	1.59
4Y 其他收入	70,000	0.32	28,505	0.11	-41,495	-59.28	85,104	0.38
4YY 雜項收入	70,000	0.32	28,505	0.11	-41,495	-59.28	85,104	0.38
5 基金用途	21,746,000	100.00	25,247,485	96.93	3,501,485	16.10	23,385,813	103.15
53 國民教育計畫	21,596,000	99.31	25,103,167	96.38	3,507,167	16.24	22,823,813	100.68
5M 建築及設備計畫	150,000	0.69	144,318	0.55	-5,682	-3.79	562,000	2.48
購建固定資產	150,000	0.69	144,318	0.55	-5,682	-3.79	562,000	2.48
本期賸餘（短絀）			798,586		798,586	0.00	-715,098	
期初基金餘額	2,675,074		1,959,976		-715,098	-26.73	2,675,074	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,675,074		2,758,562		83,488	3.12	1,959,976	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市雙溪區上林國民小學
平衡表
中華民國111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	81,761,465	100.00	82,365,397	100.00	-603,932	-0.73	負 債	68,117,570	83.31	69,494,476	84.37	-1,376,906	-1.98
流動資產	5,213,977	6.38	5,607,084	6.81	-393,107	-7.01	流動負債	2,013,613	2.46	2,653,506	3.22	-639,893	-24.12
現金	5,200,278	6.36	5,518,084	6.70	-317,806	-5.76	應付款項	2,013,613	2.46	2,653,506	3.22	-639,893	-24.12
銀行存款	5,200,278	6.36	5,518,084	6.70	-317,806	-5.76	應付代收款	2,013,613	2.46	2,653,506	3.22	-639,893	-24.12
銀行存款-縣(市)庫存款	2,744,863	3.36	2,451,496	2.98	293,367	11.97	應付代收款	2,013,613	2.46	2,653,506	3.22	-639,893	-24.12
銀行存款-保管金專戶	2,355,318	2.88	2,966,551	3.60	-611,233	-20.60	其他負債	66,103,957	80.85	66,840,970	81.15	-737,013	-1.10
銀行存款-教育儲蓄專戶	100,097	0.12	100,037	0.12	60	0.06	什項負債	66,103,957	80.85	66,840,970	81.15	-737,013	-1.10
預付款項	13,699	0.02	89,000	0.11	-75,301	-84.61	存入保證金	441,802	0.54	465,802	0.57	-24,000	-5.15
預付費用	13,699	0.02	89,000	0.11	-75,301	-84.61	存入保證金	441,802	0.54	465,802	0.57	-24,000	-5.15
固定資產	10,885,333	13.31	10,910,945	13.25	-25,612	-0.23	應付代管資產	65,662,155	80.31	65,794,648	79.88	-132,493	-0.20
土地改良物	186,937	0.23	319,931	0.39	-132,994	-41.57	應付代管資產	65,662,155	80.31	65,794,648	79.88	-132,493	-0.20
土地改良物	403,010	0.49	403,010	0.49	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00	580,520	0.70	-580,520	-100.00
累計折舊-土地改良物	-216,073	-0.26	-83,079	-0.10	-132,994	160.08	暫收及待結轉帳項	0	0.00	580,520	0.70	-580,520	-100.00
房屋建築及設備	7,852,040	9.60	8,030,680	9.75	-178,640	-2.22	淨資產	13,643,895	16.69	12,870,921	15.63	772,974	6.01
房屋建築及設備	8,120,000	9.93	8,120,000	9.86	0	0.00	淨資產	13,643,895	16.69	12,870,921	15.63	772,974	6.01
累計折舊-房屋建築及設備	-267,960	-0.33	-89,320	-0.11	-178,640	200.00	淨資產	13,643,895	16.69	12,870,921	15.63	772,974	6.01
機械及設備	1,170,376	1.43	1,694,538	2.06	-524,162	-30.93	累積餘額	13,643,895	16.69	12,870,921	15.63	772,974	6.01
機械及設備	3,402,891	4.16	3,427,666	4.16	-24,775	-0.72							
累計折舊-機械及設備	-2,232,515	-2.73	-1,733,128	-2.10	-499,387	28.81							
交通及運輸設備	3,055	0.00	9,894	0.01	-6,839	-69.12							
交通及運輸設備	107,500	0.13	107,500	0.13	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-104,445	-0.13	-97,606	-0.12	-6,839	7.01							
雜項設備	1,672,925	2.05	855,902	1.04	817,023	95.46							
雜項設備	3,857,320	4.72	2,733,002	3.32	1,124,318	41.14							
合計：	81,761,465	100.00	82,365,397	100.00	-603,932	-0.73	合計：	81,761,465	100.00	82,365,397	100.00	-603,932	-0.73

信託代理與保證資產

594

信託代理與保證負債

594

保管品

594

應付保管品

594

註：

新北市地方教育發展基金—新北市雙溪區上林國民小學
平衡表
中華民國111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	%
累計折舊-雜項設備	-2,184,395	-2.67	-1,877,100	-2.28	-307,295	16.37							
其他資產	65,662,155	80.31	65,847,368	79.95	-185,213	-0.28							
什項資產	65,662,155	80.31	65,847,368	79.95	-185,213	-0.28							
暫付及待結轉帳項	0	0.00	52,720	0.06	-52,720	-100.00							
代管資產	65,662,155	80.31	65,794,648	79.88	-132,493	-0.20							
代管資產-土地	64,611,000	79.02	64,611,000	78.44	0	0.00							
代管資產-房屋及建築	1,009,018	1.23	1,140,967	1.39	-131,949	-11.56							
代管資產-機械及設備	2,592	0.00	2,710	0.00	-118	-4.35							
代管資產-什項設備	8,890	0.01	9,316	0.01	-426	-4.57							
代管資產-土地改良物	30,655	0.04	30,655	0.04	0	0.00							
合計：	81,761,465	100.00	82,365,397	100.00	-603,932	-0.73	合計：	81,761,465	100.00	82,365,397	100.00	-603,932	-0.73

信託代理與保證資產 594

保管品 594

信託代理與保證負債 594

應付保管品 594

註：

新北市地方教育發展基金—新北市雙溪區上林國民小學

現金流量表

中華民國111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)	772,974
8002 調整非現金項目	-394,662
81 業務活動之淨現金流入(流出)	378,312
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	84,186
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-175,784
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-91,598
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-604,520
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-604,520
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-317,806
87 期初現金及約當現金	5,518,084
88 期末現金及約當現金	5,200,278

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。