

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 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	24,131,000	100.00	26,385,839	100.00	2,254,839	9.34	26,046,071	100.00
43 勞務收入	96,000	0.40	337,708	1.28	241,708	251.78	30,740	0.12
431服務收入	96,000	0.40	337,708	1.28	241,708	251.78	30,740	0.12
45 財產收入	2,000	0.01	8,203	0.03	6,203	310.15	1,266	0.00
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
454利息收入	1,000	0.00	8,203	0.03	7,203	720.30	1,266	0.00
46 政府撥入收入	23,559,000	97.63	25,659,014	97.25	2,100,014	8.91	25,575,660	98.19
462公庫撥款收入	23,559,000	97.63	25,659,014	97.25	2,100,014	8.91	25,575,660	98.19
4S 教學收入	474,000	1.96	377,600	1.43	-96,400	-20.34	409,900	1.57
4S1學雜費收入	474,000	1.96	377,600	1.43	-96,400	-20.34	409,900	1.57
4Y 其他收入			3,314	0.01	3,314	0.00	28,505	0.11
4YY雜項收入			3,314	0.01	3,314		28,505	0.11
5 基金用途	24,131,000	100.00	26,395,205	100.04	2,264,205	9.38	25,247,485	96.93
53 國民教育計畫	23,981,000	99.38	26,149,209	99.10	2,168,209	9.04	25,103,167	96.38
其他	23,981,000	99.38	26,149,209	99.10	2,168,209	9.04	25,103,167	96.38
5M 建築及設備計畫	150,000	0.62	245,996	0.93	95,996	64.00	144,318	0.55
購建固定資產			75,000	0.28	75,000			
購建固定資產	150,000	0.62	170,996	0.65	20,996	14.00	144,318	0.55
本期賸餘（短絀）			-9,366		-9,366	0.00	798,586	
期初基金餘額	1,959,976		2,758,562		798,586	40.74	1,959,976	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,959,976		2,749,196		789,220	40.27	2,758,562	

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	91,345,024	100.00	81,761,465	100.00	9,583,559	11.72	負 債	77,536,180	84.88	68,117,570	83.31	9,418,610	13.83
流動資產	10,707,573	11.72	5,213,977	6.38	5,493,596	105.36	流動負債	5,547,474	6.07	2,013,613	2.46	3,533,861	175.50
現金	10,707,573	11.72	5,200,278	6.36	5,507,295	105.90	應付款項	5,547,474	6.07	2,013,613	2.46	3,533,861	175.50
銀行存款	10,707,573	11.72	5,200,278	6.36	5,507,295	105.90	應付代收款	5,547,474	6.07	2,013,613	2.46	3,533,861	175.50
銀行存款-縣(市)庫存款	2,749,196	3.01	2,744,863	3.36	4,333	0.16	應付代收款	5,547,474	6.07	2,013,613	2.46	3,533,861	175.50
銀行存款-保管金專戶	7,797,217	8.54	2,355,318	2.88	5,441,899	231.05	其他負債	71,988,706	78.81	66,103,957	80.85	5,884,749	8.90
銀行存款-教育儲蓄專戶	161,160	0.18	100,097	0.12	61,063	61.00	什項負債	71,988,706	78.81	66,103,957	80.85	5,884,749	8.90
預付款項	0	0.00	13,699	0.02	-13,699	-100.00	存入保證金	2,425,687	2.66	441,802	0.54	1,983,885	449.04
預付費用	0	0.00	13,699	0.02	-13,699	-100.00	存入保證金	2,425,687	2.66	441,802	0.54	1,983,885	449.04
固定資產	11,014,147	12.06	10,885,333	13.31	128,814	1.18	應付代管資產	69,563,019	76.15	65,662,155	80.31	3,900,864	5.94
土地改良物	53,944	0.06	186,937	0.23	-132,993	-71.14	應付代管資產	69,563,019	76.15	65,662,155	80.31	3,900,864	5.94
土地改良物	403,010	0.44	403,010	0.49	0	0.00	淨資產	13,808,844	15.12	13,643,895	16.69	164,949	1.21
累計折舊-土地改良物	-349,066	-0.38	-216,073	-0.26	-132,993	61.55	淨資產	13,808,844	15.12	13,643,895	16.69	164,949	1.21
房屋建築及設備	7,741,439	8.47	7,852,040	9.60	-110,601	-1.41	淨資產	13,808,844	15.12	13,643,895	16.69	164,949	1.21
房屋建築及設備	8,195,000	8.97	8,120,000	9.93	75,000	0.92	累積餘額	13,808,844	15.12	13,643,895	16.69	164,949	1.21
累計折舊-房屋建築及設備	-453,561	-0.50	-267,960	-0.33	-185,601	69.26							
機械及設備	1,605,056	1.76	1,170,376	1.43	434,680	37.14							
機械及設備	4,322,545	4.73	3,402,891	4.16	919,654	27.03							
累計折舊-機械及設備	-2,717,489	-2.97	-2,232,515	-2.73	-484,974	21.72							
交通及運輸設備	70,214	0.08	3,055	0.00	67,159	198.33							
交通及運輸設備	131,000	0.14	107,500	0.13	23,500	21.86							
累計折舊-交通及運輸設備	-60,786	-0.07	-104,445	-0.13	43,659	-41.80							
雜項設備	1,543,494	1.69	1,672,925	2.05	-129,431	-7.74							
雜項設備	4,015,034	4.40	3,857,320	4.72	157,714	4.09							
合計：	91,345,024	100.00	81,761,465	100.00	9,583,559	11.72	合計：	91,345,024	100.00	81,761,465	100.00	9,583,559	11.72

信託代理與保證資產 200

保管品 200

信託代理與保證負債 200

應付保管品 200

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	%
累計折舊-雜項設備	-2,471,540	-2.71	-2,184,395	-2.67	-287,145	13.15							
無形資產	45,501	0.05	0	0.00	45,501	0.00							
無形資產	45,501	0.05	0	0.00	45,501	0.00							
電腦軟體	45,501	0.05	0	0.00	45,501	0.00							
其他資產	69,577,803	76.17	65,662,155	80.31	3,915,648	5.96							
什項資產	69,577,803	76.17	65,662,155	80.31	3,915,648	5.96							
暫付及待結轉帳項	14,784	0.02	0	0.00	14,784	0.00							
代管資產	69,563,019	76.15	65,662,155	80.31	3,900,864	5.94							
代管資產-土地	68,651,500	75.16	64,611,000	79.02	4,040,500	6.25							
代管資產-房屋及建築	877,067	0.96	1,009,018	1.23	-131,951	-13.08							
代管資產-機械及設備	1,367	0.00	2,592	0.00	-1,225	-47.26							
代管資產-什項設備	2,430	0.00	8,890	0.01	-6,460	-72.67							
代管資產-土地改良物	30,655	0.03	30,655	0.04	0	0.00							
合計：	91,345,024	100.00	81,761,465	100.00	9,583,559	11.72	合計：	91,345,024	100.00	81,761,465	100.00	9,583,559	11.72

信託代理與保證資產 200

保管品 200

信託代理與保證負債 200

應付保管品 200

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)	164,949
8002 調整非現金項目	3,619,241
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,784,190
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	75,770
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-336,550
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-260,780
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,080,000
8404 減少短期債務及其他負債	-96,115
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,983,885
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,507,295
87 期初現金及約當現金	5,200,278
88 期末現金及約當現金	10,707,573

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。