

新北市地方教育發展基金—新北市汐止區東山國民小學
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	21,520,000	100.00	23,784,438	100.00	2,264,438	10.52	21,626,420	100.00
41 徵收及依法分配收入			7,740	0.03	7,740	0.00		
415 違規罰款收入			7,740	0.03	7,740			
43 勞務收入	2,000	0.01	17,546	0.07	15,546	777.30	500	0.00
431 服務收入	2,000	0.01	17,546	0.07	15,546	777.30	500	0.00
45 財產收入	1,000	0.00	2,949	0.01	1,949	194.90	1,557	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	2,949	0.01	1,949	194.90	1,557	0.01
46 政府撥入收入	21,511,000	99.96	23,748,619	99.85	2,237,619	10.40	21,605,059	99.90
462 公庫撥款收入	21,511,000	99.96	23,748,619	99.85	2,237,619	10.40	21,605,059	99.90
4Y 其他收入	6,000	0.03	7,584	0.03	1,584	26.40	19,304	0.09
4YY 雜項收入	6,000	0.03	7,584	0.03	1,584	26.40	19,304	0.09
5 基金用途	21,520,000	100.00	23,532,153	98.94	2,012,153	9.35	22,163,751	102.48
53 國民教育計畫	21,420,000	99.54	23,437,153	98.54	2,017,153	9.42	22,015,839	101.80
5M 建築及設備計畫	100,000	0.46	95,000	0.40	-5,000	-5.00	147,912	0.68
購建固定資產	100,000	0.46	95,000	0.40	-5,000	-5.00	147,912	0.68
本期賸餘 (短絀)			252,285		252,285	0.00	-537,331	
期初基金餘額	1,297,678		760,347		-537,331	-41.41	1,297,678	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,297,678		1,012,632		-285,046	-21.97	760,347	

填表說明：

新北市地方教育發展基金

平衡

中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	6,422,584	100.00	7,226,453	100.00	-803,869	-11.12
流動資產	3,049,975	47.49	3,663,526	50.70	-613,551	-16.75
現金	3,049,975	47.49	3,663,526	50.70	-613,551	-16.75
銀行存款	3,049,975	47.49	3,663,526	50.70	-613,551	-16.75
銀行存款-縣(市)庫存款	1,012,632	15.77	760,347	10.52	252,285	33.18
銀行存款-保管金專戶	2,037,342	31.72	2,903,178	40.17	-865,836	-29.82
銀行存款-定期存款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	1	0.00	1	0.00	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收利息	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他應收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他預付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
長期貸墊款及準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
退休及離職準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
固定資產	3,029,797	47.17	3,443,549	47.65	-413,752	-12.02
土地	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
累計折舊-土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00

信託代理與保證資產 0

保管品 0

保證品 0

註：1. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

2. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少28,664,953元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

-新北市汐止區東山國民小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	2,347,654	36.55	2,977,056	41.20	-629,402	-21.14
流動負債	1,980,176	30.83	2,572,001	35.59	-591,825	-23.01
應付款項	1,980,176	30.83	2,572,001	35.59	-591,825	-23.01
應付代收款	1,980,176	30.83	2,572,001	35.59	-591,825	-23.01
應付代收款	1,980,176	30.83	2,572,001	35.59	-591,825	-23.01
應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付工程款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付工程款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他預收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他預收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他負債	367,478	5.72	405,055	5.61	-37,577	-9.28
什項負債	367,478	5.72	405,055	5.61	-37,577	-9.28
存入保證金	367,478	5.72	405,055	5.61	-37,577	-9.28
存入保證金	367,478	5.72	405,055	5.61	-37,577	-9.28
應付退休及離職金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付退休及離職金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
淨資產	4,074,930	63.45	4,249,397	58.80	-174,467	-4.11
淨資產	4,074,930	63.45	4,249,397	58.80	-174,467	-4.11
淨資產	4,074,930	63.45	4,249,397	58.80	-174,467	-4.11
累積餘額	4,074,930	63.45	4,249,397	58.80	-174,467	-4.11
合 計	6,422,584	100.00	7,226,453	100.00	-803,869	-11.12

信託代理與保證負債 0

應付保管品 0

應付保證品 0

新北市地方教育發展基金
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	1,466,102	22.83	1,603,705	22.19	-137,603	-8.58
機械及設備	5,212,061	81.15	4,613,161	63.84	598,900	12.98
累計折舊-機械及設備	-3,745,959	-58.32	-3,009,456	-41.64	-736,503	24.47
交通及運輸設備	205,708	3.20	252,312	3.49	-46,604	-18.47
交通及運輸設備	634,357	9.88	633,457	8.77	900	0.14
累計折舊-交通及運輸設備	-428,649	-6.67	-381,145	-5.27	-47,504	12.46
雜項設備	1,357,987	21.14	1,587,532	21.97	-229,545	-14.46
雜項設備	3,259,800	50.76	3,259,800	45.11	0	0.00
累計折舊-雜項設備	-1,901,813	-29.61	-1,672,268	-23.14	-229,545	13.73
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
無形資產	32,501	0.51	45,501	0.63	-13,000	-28.57
無形資產	32,501	0.51	45,501	0.63	-13,000	-28.57
權利	0	0.00	0	0.00	0	0.00
電腦軟體	32,501	0.51	45,501	0.63	-13,000	-28.57
其他資產	310,311	4.83	73,877	1.02	236,434	320.04
什項資產	310,311	4.83	73,877	1.02	236,434	320.04
存出保證金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
存出保證金-預算內	0	0.00	0	0.00	0	0.00
存出保證金-預算外	0	0.00	0	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	310,311	4.83	73,877	1.02	236,434	320.04
代管資產	28,485,009	443.51	28,664,953	396.67	-179,944	-0.63
代管資產-土地	26,194,500	407.85	26,194,500	362.48	0	0.00
代管資產-房屋及建築	2,154,715	33.55	2,314,022	32.02	-159,307	-6.88
代管資產-機械及設備	15,717	0.24	20,006	0.28	-4,289	-21.44
代管資產-交通及運輸設備	4,502	0.07	4,502	0.06	0	0.00
代管資產-什項設備	5,643	0.09	5,942	0.08	-299	-5.03
代管資產-土地改良物	109,932	1.71	125,981	1.74	-16,049	-12.74
代管資產-有價證券	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付代管資產	-28,485,009	-443.51	-28,664,953	-396.67	179,944	-0.63
合 計	6,422,584	100.00	7,226,453	100.00	-803,869	-11.12

信託代理與保證資產 0
保管品 0
保證品 0

註：1. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

2. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少28,664,953元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

新北市汐止區東山國民小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	6,422,584	100.00	7,226,453	100.00	-803,869	-11.12

信託代理與保證負債 0

應付保管品 0

應付保證品 0

註：

新北市地方教育發展基金-新北市汐止區東山國小
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)	-812,755
8002 調整非現金項目	568,215
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-244,540
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	919,223
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,250,657
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-331,434
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	195,800
8404 減少短期債務及其他負債	-233,377
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-37,577
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-613,551
87 期初現金及約當現金	3,663,526
88 期末現金及約當現金	3,049,975

註：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。