

新北市地方教育發展基金—新北市汐止區保長國民小學  
**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	26,030,000	100.00	28,519,923	100.00	2,489,923	9.57	26,776,761	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	2,580	0.01
415 違規罰款收入							2,580	0.01
43 勞務收入			20,158	0.07	20,158	0.00	35,660	0.13
431 服務收入			20,158	0.07	20,158		35,660	0.13
45 財產收入	1,000	0.00	1,668	0.01	668	66.80	1,418	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	1,668	0.01	668	66.80	1,418	0.01
46 政府撥入收入	25,544,000	98.13	28,088,145	98.49	2,544,145	9.96	26,227,652	97.95
462 公庫撥款收入	25,544,000	98.13	28,088,145	98.49	2,544,145	9.96	26,227,652	97.95
4S 教學收入	426,000	1.64	316,000	1.11	-110,000	-25.82	410,800	1.53
4S1 學雜費收入	426,000	1.64	316,000	1.11	-110,000	-25.82	410,800	1.53
4Y 其他收入	59,000	0.23	93,952	0.33	34,952	59.24	98,651	0.37
4YY 雜項收入	59,000	0.23	93,952	0.33	34,952	59.24	98,651	0.37
5 基金用途	26,030,000	100.00	28,396,283	99.57	2,366,283	9.09	27,611,632	103.12
53 國民教育計畫	25,880,000	99.42	28,246,283	99.04	2,366,283	9.14	27,425,194	102.42
5M 建築及設備計畫	150,000	0.58	150,000	0.53		0.00	186,438	0.70
購建固定資產	150,000	0.58	150,000	0.53			186,438	0.70
本期賸餘(短絀)			123,640		123,640	0.00	-834,871	
期初基金餘額	1,489,083		754,212		-734,871	-49.35	1,589,083	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,489,083		877,852		-611,231	-41.05	754,212	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市汐止區保長國民小學  
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	%
<b>資產</b>	114,826,984	100.00	113,912,416	100.00	914,568	0.80	<b>負債</b>	3,662,781	3.19	1,901,777	0.61	1,761,004	92.60
流動資產	4,222,185	3.68	1,628,935	1.43	2,593,250	159.20	流動負債	3,535,161	3.08	1,870,217	0.60	1,664,944	89.02
現金	4,222,185	3.68	1,628,935	1.43	2,593,250	159.20	應付款項	3,535,161	3.08	1,870,217	0.60	1,664,944	89.02
銀行存款	4,222,185	3.68	1,628,935	1.43	2,593,250	159.20	應付代收款	3,535,161	3.08	1,870,217	0.60	1,664,944	89.02
固定資產	110,286,351	96.05	111,256,427	97.67	-970,076	-0.87	其他負債	127,620	0.11	31,560	0.01	96,060	304.37
土地改良物	8,862	0.01	8,862	0.01	0	0.00	什項負債	127,620	0.11	31,560	0.01	96,060	304.37
土地改良物	1,130,789	0.98	1,130,789	0.99	0	0.00	存入保證金	127,620	0.11	27,560	0.01	100,060	363.06
累計折舊-土地改良物	-1,121,927	-0.98	-1,121,927	-0.98	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00	4,000	0.00	-4,000	-100.00
房屋建築及設備	105,051,985	91.49	107,190,873	94.10	-2,138,888	-2.00	<b>淨資產</b>	111,164,203	96.81	112,010,639	98.33	-846,436	-0.76
房屋建築及設備	128,934,596	112.29	128,934,596	113.19	0	0.00	淨資產	111,164,203	96.81	112,010,639	98.33	-846,436	-0.76
累計折舊-房屋建築及設備	-23,882,611	-20.80	-21,743,723	-19.09	-2,138,888	9.84	淨資產	111,164,203	96.81	112,010,639	98.33	-846,436	-0.76
機械及設備	2,163,255	1.88	2,609,414	2.29	-446,159	-17.10	累積餘額	111,164,203	96.81	112,010,639	98.33	-846,436	-0.76
機械及設備	9,858,694	8.59	10,950,984	9.61	-1,092,290	-9.97							
累計折舊-機械及設備	-7,695,439	-6.70	-8,341,570	-7.32	646,131	-7.75							
交通及運輸設備	197,389	0.17	162,123	0.14	35,266	21.75							
交通及運輸設備	1,523,339	1.33	1,464,644	1.29	58,695	4.01							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,325,950	-1.15	-1,302,521	-1.14	-23,429	1.80							
雜項設備	2,864,860	2.49	1,285,155	1.13	1,579,705	122.92							
雜項設備	8,113,616	7.07	5,809,616	5.10	2,304,000	39.66							
累計折舊-雜項設備	-5,248,756	-4.57	-4,524,461	-3.97	-724,295	16.01							
其他資產	318,448	0.28	1,027,054	0.90	-708,606	-68.99							
什項資產	318,448	0.28	1,027,054	0.90	-708,606	-68.99							
暫付及待結轉帳項	318,448	0.28	1,027,054	0.90	-708,606	-68.99							
代管資產	208,916,790	181.94	200,023,681	175.59	8,893,109	4.45							
應付代管資產	-208,916,790	-181.94	-200,023,681	-175.59	-8,893,109	4.45							
<b>合計：</b>	114,826,984	100.00	113,912,416	100.00	914,568	0.80	<b>合計：</b>	114,826,984	100.00	113,912,416	100.00	914,568	0.80

信託代理與保證資產 260,000

保管品 0

保證品 260,000

信託代理與保證負債 260,000

應付保管品 0

應付保證品 260,000

註：

新北市地方教育發展基金—新北市汐止區保長國民小學

**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)	-3,737,716
8002 調整非現金項目	5,676,300
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,938,584
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	1,855,128
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,296,522
83 投資活動之淨現金流入(流出)	558,606
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	127,620
8404 減少短期債務及其他負債	-31,560
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	96,060
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,593,250
87 期初現金及約當現金	1,628,935
88 期末現金及約當現金	4,222,185

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。