

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>	313,936,097	100.00	306,156,138	100.00	7,779,959	2.54	<b>負 債</b>	201,925,458	64.32	191,776,182	62.64	10,149,276	5.29
流動資產	1,628,935	0.52	4,118,310	1.35	-2,489,375	-60.45	流動負債	1,870,217	0.60	2,567,851	0.84	-697,634	-27.17
現金	1,628,935	0.52	4,118,310	1.35	-2,489,375	-60.45	應付款項	1,870,217	0.60	2,567,851	0.84	-697,634	-27.17
銀行存款	1,628,935	0.52	4,118,310	1.35	-2,489,375	-60.45	應付代收款	1,870,217	0.60	2,567,851	0.84	-697,634	-27.17
固定資產	111,256,427	35.44	112,790,873	36.84	-1,534,446	-1.36	其他負債	200,055,241	63.72	189,208,331	61.80	10,846,910	5.73
土地改良物	8,862	0.00	144,788	0.05	-135,926	-93.88	什項負債	200,055,241	63.72	189,208,331	61.80	10,846,910	5.73
土地改良物	1,130,789	0.36	886,173	0.29	244,616	27.60	存入保證金	27,560	0.01	195,849	0.06	-168,289	-85.93
累計折舊-土地改良物	-1,121,927	-0.36	-741,385	-0.24	-380,542	51.33	應付代管資產	200,023,681	63.71	189,012,482	61.74	11,011,199	5.83
房屋建築及設備	107,190,873	34.14	109,329,761	35.71	-2,138,888	-1.96	暫收及待結轉帳項	4,000	0.00	0	0.00	4,000	0.00
房屋建築及設備	128,934,596	41.07	128,934,596	42.11	0	0.00	<b>淨資產</b>	112,010,639	35.68	114,379,956	37.36	-2,369,317	-2.07
累計折舊-房屋建築及設備	-21,743,723	-6.93	-19,604,835	-6.40	-2,138,888	10.91	淨資產	112,010,639	35.68	114,379,956	37.36	-2,369,317	-2.07
機械及設備	2,609,414	0.83	2,047,435	0.67	561,979	27.45	淨資產	112,010,639	35.68	114,379,956	37.36	-2,369,317	-2.07
機械及設備	10,950,984	3.49	9,239,169	3.02	1,711,815	18.53	累積餘額	112,010,639	35.68	114,379,956	37.36	-2,369,317	-2.07
累計折舊-機械及設備	-8,341,570	-2.66	-7,191,734	-2.35	-1,149,836	15.99							
交通及運輸設備	162,123	0.05	172,725	0.06	-10,602	-6.14							
交通及運輸設備	1,464,644	0.47	1,394,644	0.46	70,000	5.02							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,302,521	-0.41	-1,221,919	-0.40	-80,602	6.60							
雜項設備	1,285,155	0.41	1,096,164	0.36	188,991	17.24							
雜項設備	5,809,616	1.85	5,238,443	1.71	571,173	10.90							
累計折舊-雜項設備	-4,524,461	-1.44	-4,142,279	-1.35	-382,182	9.23							
其他資產	201,050,735	64.04	189,246,955	61.81	11,803,780	6.24							
什項資產	201,050,735	64.04	189,246,955	61.81	11,803,780	6.24							
暫付及待結轉帳項	1,027,054	0.33	234,473	0.08	792,581	338.03							
代管資產	200,023,681	63.71	189,012,482	61.74	11,011,199	5.83							
合計：	313,936,097	100.00	306,156,138	100.00	7,779,959	2.54	合計：	313,936,097	100.00	306,156,138	100.00	7,779,959	2.54

信託代理與保證資產 262,440

保管品 2,440

保證品 260,000

信託代理與保證負債

262,440

應付保管品

2,440

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  
**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	24,464,000	100.00	26,776,761	100.00	2,312,761	9.45	26,980,544	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,580	0.01	2,580	0.00		
415 違規罰款收入			2,580	0.01	2,580			
43 勞務收入			35,660	0.13	35,660	0.00		
431 服務收入			35,660	0.13	35,660			
45 財產收入	1,000	0.00	1,418	0.01	418	41.80	365	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	1,418	0.01	418	41.80	365	0.00
46 政府撥入收入	23,958,000	97.93	26,227,652	97.95	2,269,652	9.47	26,475,349	98.13
462 公庫撥款收入	23,958,000	97.93	26,227,652	97.95	2,269,652	9.47	26,475,349	98.13
4S 教學收入	446,000	1.82	410,800	1.53	-35,200	-7.89	441,700	1.64
4S1 學雜費收入	446,000	1.82	410,800	1.53	-35,200	-7.89	441,700	1.64
4Y 其他收入	59,000	0.24	98,651	0.37	39,651	67.21	63,130	0.23
4YY 雜項收入	59,000	0.24	98,651	0.37	39,651	67.21	63,130	0.23
5 基金用途	24,564,000	100.41	27,611,632	103.12	3,047,632	12.41	26,345,637	97.65
53 國民教育計畫	24,414,000	99.80	27,425,194	102.42	3,011,194	12.33	26,225,647	97.20
5M 建築及設備計畫	150,000	0.61	186,438	0.70	36,438	24.29	119,990	0.44
購建固定資產	150,000	0.61	186,438	0.70	36,438	24.29	119,990	0.44
本期賸餘（短絀）	-100,000		-834,871		-734,871	734.87	634,907	
期初基金餘額	854,176		1,589,083		734,907	86.04	954,176	
解繳公庫								
期末基金餘額	754,176		754,212		36	0.00	1,589,083	

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

**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)	-2,369,317
8002 調整非現金項目	1,023,250
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,346,067
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	496,349
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,475,368
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-979,019
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	86,105
8404 減少短期債務及其他負債	-250,394
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-164,289
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,489,375
87 期初現金及約當現金	4,118,310
88 期末現金及約當現金	1,628,935

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。