

新北市地方教育發展基金—新北市金山區金山國民小學
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	75,768,000	100.00	83,830,492	100.00	8,062,492	10.64	80,369,430	100.00
41 徵收及依法分配收入			6,400	0.01	6,400	0.00		
415 違規罰款收入			6,400	0.01	6,400			
43 勞務收入	33,000	0.04	21,000	0.03	-12,000	-36.36	65,450	0.08
431 服務收入	33,000	0.04	21,000	0.03	-12,000	-36.36	65,450	0.08
45 財產收入	1,004,000	1.33	2,937,891	3.50	1,933,891	192.62	726,580	0.90
451 財產處分收入	3,000	0.00	55,704	0.07	52,704	1,756.80		
453 權利金收入	1,000,000	1.32	2,879,000	3.43	1,879,000	187.90	724,000	0.90
454 利息收入	1,000	0.00	3,187	0.00	2,187	218.70	2,580	0.00
46 政府撥入收入	74,008,000	97.68	79,784,808	95.17	5,776,808	7.81	78,906,118	98.18
462 公庫撥款收入	74,008,000	97.68	79,784,808	95.17	5,776,808	7.81	78,906,118	98.18
4S 教學收入	711,000	0.94	994,500	1.19	283,500	39.87	655,000	0.81
4S1 學雜費收入	711,000	0.94	994,500	1.19	283,500	39.87	655,000	0.81
4Y 其他收入	12,000	0.02	85,893	0.10	73,893	615.78	16,282	0.02
4YY 雜項收入	12,000	0.02	85,893	0.10	73,893	615.78	16,282	0.02
5 基金用途	76,218,000	100.59	79,914,319	95.33	3,696,319	4.85	79,990,317	99.53
53 國民教育計畫	75,373,000	99.48	78,579,675	93.74	3,206,675	4.25	79,571,776	99.01
5M 建築及設備計畫	845,000	1.12	1,334,644	1.59	489,644	57.95	418,541	0.52
購建固定資產	845,000	1.12	1,334,644	1.59	489,644	57.95	418,541	0.52
本期賸餘(短絀)	-450,000		3,916,173		4,366,173	-970.26	379,113	
期初基金餘額	4,332,762		5,161,875		829,113	19.14	4,782,762	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,882,762		9,078,048		5,195,286	133.80	5,161,875	

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	47,984,772	100.00	43,336,885	100.00	4,647,887	10.73
流動資產	23,701,784	49.39	16,795,138	38.75	6,906,646	41.12
現金	23,701,784	49.39	16,795,138	38.75	6,906,646	41.12
銀行存款	23,701,784	49.39	16,795,138	38.75	6,906,646	41.12
長期貸墊款及準備金	336,349	0.70	286,046	0.66	50,303	17.59
準備金	336,349	0.70	286,046	0.66	50,303	17.59
退休及離職準備金	336,349	0.70	286,046	0.66	50,303	17.59
固定資產	23,855,314	49.71	26,255,701	60.59	-2,400,387	-9.14
土地	2,533,498	5.28	2,414,368	5.57	119,130	4.93
土地	2,533,498	5.28	2,414,368	5.57	119,130	4.93
土地改良物	238,820	0.50	248,717	0.57	-9,897	-3.98
土地改良物	9,700,585	20.22	9,700,585	22.38	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-9,461,765	-19.72	-9,451,868	-21.81	-9,897	0.10
房屋建築及設備	9,122,432	19.01	9,380,691	21.65	-258,259	-2.75
房屋建築及設備	12,087,711	25.19	12,087,711	27.89	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-2,965,279	-6.18	-2,707,020	-6.25	-258,259	9.54
機械及設備	3,638,825	7.58	5,751,621	13.27	-2,112,796	-36.73
機械及設備	17,220,743	35.89	16,956,249	39.13	264,494	1.56
累計折舊-機械及設備	-13,581,918	-28.30	-11,204,628	-25.85	-2,377,290	21.22
交通及運輸設備	1,266,331	2.64	1,399,956	3.23	-133,625	-9.54
交通及運輸設備	3,104,511	6.47	2,963,546	6.84	140,965	4.76
累計折舊-交通及運輸設備	-1,838,180	-3.83	-1,563,590	-3.61	-274,590	17.56
雜項設備	7,055,408	14.70	7,060,348	16.29	-4,940	-0.07
雜項設備	15,791,950	32.91	14,476,002	33.40	1,315,948	9.09
累計折舊-雜項設備	-8,736,542	-18.21	-7,415,654	-17.11	-1,320,888	17.81
其他資產	91,325	0.19	0	0.00	91,325	0.00
什項資產	91,325	0.19	0	0.00	91,325	0.00
暫付及待結轉帳項	91,325	0.19	0	0.00	91,325	0.00
代管資產	509,885,016	1062.60	475,112,333	1096.32	34,772,683	7.32
應付代管資產	-509,885,016	-1062.60	-475,112,333	-1096.32	-34,772,683	-7.32
合 計	47,984,772	100.00	43,336,885	100.00	4,647,887	10.73

信託代理與保證資產 1,180,002

保證品 1,180,002

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475,112,333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。

新北市金山區金山國民小學
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	15,051,410	31.37	11,919,309	27.50	3,132,101	26.28
流動負債	13,554,911	28.25	10,618,107	24.50	2,936,804	27.66
應付款項	13,554,911	28.25	10,618,107	24.50	2,936,804	27.66
應付代收款	13,539,011	28.22	10,618,107	24.50	2,920,904	27.51
應付費用	15,900	0.03	0	0.00	15,900	0.00
其他負債	1,496,499	3.12	1,301,202	3.00	195,297	15.01
什項負債	1,496,499	3.12	1,301,202	3.00	195,297	15.01
存入保證金	1,156,150	2.41	1,015,156	2.34	140,994	13.89
應付退休及離職金	336,349	0.70	286,046	0.66	50,303	17.59
暫收及待結轉帳項	4,000	0.01	0	0.00	4,000	0.00
淨資產	32,933,362	68.63	31,417,576	72.50	1,515,786	4.82
淨資產	32,933,362	68.63	31,417,576	72.50	1,515,786	4.82
淨資產	32,933,362	68.63	31,417,576	72.50	1,515,786	4.82
累積餘額	32,933,362	68.63	31,417,576	72.50	1,515,786	4.82
合 計	47,984,772	100.00	43,336,885	100.00	4,647,887	10.73

信託代理與保證負債 1,180,002

應付保證品 1,180,002

註：

新北市地方教育發展基金—新北市金山區金山國民小學
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)	-170,932
8002 調整非現金項目	8,358,553
81 業務活動之淨現金流入(流出)	8,187,621
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	443,059
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,869,028
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,425,969
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,881,788
8404 減少短期債務及其他負債	-1,736,794
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	144,994
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,906,646
87 期初現金及約當現金	16,795,138
88 期末現金及約當現金	23,701,784

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。