

新北市地方教育發展基金－新北市新莊區頭前國民小學
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	91,291,000	100.00	100,789,226	100.00	9,498,226	10.40	96,625,301	100.00
41 徵收及依法分配收入			6,000	0.01	6,000	0.00	2,000	0.00
415 違規罰款收入			6,000	0.01	6,000		2,000	0.00
43 勞務收入	304,000	0.33	585,398	0.58	281,398	92.57	313,934	0.32
431 服務收入	304,000	0.33	585,398	0.58	281,398	92.57	313,934	0.32
45 財產收入	1,000	0.00	35,549	0.04	34,549	3,454.90	7,661	0.01
451 財產處分收入			12,000	0.01	12,000			
454 利息收入	1,000	0.00	23,549	0.02	22,549	2,254.90	7,661	0.01
46 政府撥入收入	89,080,000	97.58	98,278,744	97.51	9,198,744	10.33	94,481,304	97.78
462 公庫撥款收入	89,080,000	97.58	98,278,744	97.51	9,198,744	10.33	94,481,304	97.78
4S 教學收入	1,896,000	2.08	1,808,200	1.79	-87,800	-4.63	1,809,100	1.87
4S1 學雜費收入	1,896,000	2.08	1,808,200	1.79	-87,800	-4.63	1,809,100	1.87
4Y 其他收入	10,000	0.01	75,335	0.07	65,335	653.35	11,302	0.01
4YY 雜項收入	10,000	0.01	75,335	0.07	65,335	653.35	11,302	0.01
5 基金用途	91,291,000	100.00	101,482,167	100.69	10,191,167	11.16	96,158,684	99.52
53 國民教育計畫	91,035,000	99.72	100,443,447	99.66	9,408,447	10.33	95,447,565	98.78
5M 建築及設備計畫	256,000	0.28	1,038,720	1.03	782,720	305.75	711,119	0.74
購建固定資產	256,000	0.28	1,038,720	1.03	782,720	305.75	711,119	0.74
本期賸餘（短絀）			-692,941		-692,941	0.00	466,617	
期初基金餘額	2,341,830		2,808,447		466,617	19.93	2,341,830	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,341,830		2,115,506		-226,324	-9.66	2,808,447	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區頭前國民小學
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	1,785,326,844	100.00	1,647,723,888	100.00	137,602,956	8.35	負 債	1,762,463,509	98.72	1,624,667,918	98.60	137,795,591	8.48
流動資產	11,667,065	0.65	14,812,576	0.90	-3,145,511	-21.24	流動負債	8,269,456	0.46	10,012,602	0.61	-1,743,146	-17.41
現金	11,667,065	0.65	14,812,576	0.90	-3,145,511	-21.24	應付款項	8,269,456	0.46	10,012,602	0.61	-1,743,146	-17.41
銀行存款	11,667,065	0.65	14,812,576	0.90	-3,145,511	-21.24	應付代收款	8,269,456	0.46	9,959,898	0.60	-1,690,442	-16.97
銀行存款-縣(市)庫存款	2,115,506	0.12	2,861,666	0.17	-746,160	-26.07	應付代收款	8,269,456	0.46	9,959,898	0.60	-1,690,442	-16.97
銀行存款-保管金專戶	9,535,241	0.53	11,934,680	0.72	-2,399,439	-20.10	應付費用	0	0.00	52,704	0.00	-52,704	-100.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	16,318	0.00	16,230	0.00	88	0.54	應付費用	0	0.00	52,704	0.00	-52,704	-100.00
固定資產	20,634,376	1.16	20,154,523	1.22	479,853	2.38	其他負債	1,754,194,053	98.26	1,614,655,316	97.99	139,538,737	8.64
土地改良物	20,800	0.00	20,800	0.00	0	0.00	什項負債	1,754,194,053	98.26	1,614,655,316	97.99	139,538,737	8.64
土地改良物	2,080,000	0.12	2,080,000	0.13	0	0.00	存入保證金	1,497,377	0.08	2,094,243	0.13	-596,866	-28.50
累計折舊-土地改良物	-2,059,200	-0.12	-2,059,200	-0.12	0	0.00	存入保證金	1,497,377	0.08	2,094,243	0.13	-596,866	-28.50
房屋建築及設備	8,527,634	0.48	8,717,467	0.53	-189,833	-2.18	應付代管資產	1,752,696,676	98.17	1,612,560,558	97.87	140,136,118	8.69
房屋建築及設備	9,587,535	0.54	9,587,535	0.58	0	0.00	應付代管資產	1,752,696,676	98.17	1,612,560,558	97.87	140,136,118	8.69
累計折舊-房屋建築及設備	-1,059,901	-0.06	-870,068	-0.05	-189,833	21.82	暫收及待結轉帳項	0	0.00	515	0.00	-515	-100.00
機械及設備	3,118,570	0.17	1,628,207	0.10	1,490,363	91.53	暫收及待結轉帳項	0	0.00	515	0.00	-515	-100.00
機械及設備	10,168,118	0.57	6,953,162	0.42	3,214,956	46.24	淨資產	22,863,335	1.28	23,055,970	1.40	-192,635	-0.84
累計折舊-機械及設備	-7,049,548	-0.39	-5,324,955	-0.32	-1,724,593	32.39	淨資產	22,863,335	1.28	23,055,970	1.40	-192,635	-0.84
交通及運輸設備	550,707	0.03	305,935	0.02	244,772	80.01	淨資產	22,863,335	1.28	23,055,970	1.40	-192,635	-0.84
交通及運輸設備	1,051,981	0.06	716,480	0.04	335,501	46.83	累積餘額	22,863,335	1.28	23,055,970	1.40	-192,635	-0.84
累計折舊-交通及運輸設備	-501,274	-0.03	-410,545	-0.02	-90,729	22.10							
雜項設備	8,276,665	0.46	9,482,114	0.58	-1,205,449	-12.71							
雜項設備	15,259,446	0.85	14,742,481	0.89	516,965	3.51							
累計折舊-雜項設備	-6,982,781	-0.39	-5,260,367	-0.32	-1,722,414	32.74							
合計：	1,785,326,844	100.00	1,647,723,888	100.00	137,602,956	8.35	合計：	1,785,326,844	100.00	1,647,723,888	100.00	137,602,956	8.35

信託代理與保證資產 12,000

保管品 12,000

信託代理與保證負債 12,000

應付保管品 12,000

註：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區頭前國民小學
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	%
購建中固定資產	140,000	0.01	0	0.00	140,000	0.00							
購建中固定資產	140,000	0.01	0	0.00	140,000	0.00							
無形資產	113,453	0.01	93,000	0.01	20,453	21.99							
無形資產	113,453	0.01	93,000	0.01	20,453	21.99							
電腦軟體	113,453	0.01	93,000	0.01	20,453	21.99							
其他資產	1,752,911,950	98.18	1,612,663,789	97.87	140,248,161	8.70							
什項資產	1,752,911,950	98.18	1,612,663,789	97.87	140,248,161	8.70							
暫付及待結轉帳項	215,274	0.01	103,231	0.01	112,043	108.54							
代管資產	1,752,696,676	98.17	1,612,560,558	97.87	140,136,118	8.69							
代管資產-土地	1,719,124,739	96.29	1,577,693,331	95.75	141,431,408	8.96							
代管資產-房屋及建築	33,539,140	1.88	34,830,631	2.11	-1,291,491	-3.71							
代管資產-機械及設備	13,390	0.00	14,721	0.00	-1,331	-9.04							
代管資產-交通及運輸設備	1,134	0.00	1,134	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	17,773	0.00	20,241	0.00	-2,468	-12.19							
代管資產-土地改良物	500	0.00	500	0.00	0	0.00							
合計：	1,785,326,844	100.00	1,647,723,888	100.00	137,602,956	8.35	合計：	1,785,326,844	100.00	1,647,723,888	100.00	137,602,956	8.35

信託代理與保證資產 12,000

保管品 12,000

信託代理與保證負債

應付保管品

12,000

12,000

註：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區頭前國民小學

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)	-192,635
8002 調整非現金項目	-1,216,332
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,408,967
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	1,113,496
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,252,659
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,139,163
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	947,116
8404 減少短期債務及其他負債	-1,544,497
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-597,381
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,145,511
87 期初現金及約當現金	14,812,576
88 期末現金及約當現金	11,667,065

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。