

新北市地方教育發展基金—新北市五股區德音國民小學

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	157,742,000	100.00	168,541,485	100.00	10,799,485	6.85	162,590,430	100.00
41 徵收及依法分配收入	10,000	0.01	14,864	0.01	4,864	48.64	45,313	0.03
415 違規罰款收入	10,000	0.01	14,864	0.01	4,864	48.64	45,313	0.03
43 勞務收入	445,000	0.28	479,173	0.28	34,173	7.68	451,524	0.28
431 服務收入	445,000	0.28	479,173	0.28	34,173	7.68	451,524	0.28
45 財產收入	234,000	0.15	270,686	0.16	36,686	15.68	270,622	0.17
453 權利金收入	220,000	0.14	220,000	0.13			220,000	0.14
454 利息收入	14,000	0.01	50,686	0.03	36,686	262.04	50,622	0.03
46 政府撥入收入	156,090,000	98.95	166,793,257	98.96	10,703,257	6.86	160,888,592	98.95
462 公庫撥款收入	156,090,000	98.95	166,793,257	98.96	10,703,257	6.86	160,888,592	98.95
4S 教學收入	933,000	0.59	837,400	0.50	-95,600	-10.25	876,900	0.54
4S1 學雜費收入	933,000	0.59	837,400	0.50	-95,600	-10.25	876,900	0.54
4Y 其他收入	30,000	0.02	146,105	0.09	116,105	387.02	57,479	0.04
4YY 雜項收入	30,000	0.02	146,105	0.09	116,105	387.02	57,479	0.04
5 基金用途	157,742,000	100.00	167,279,594	99.25	9,537,594	6.05	162,540,778	99.97
53 國民教育計畫	157,142,000	99.62	166,552,611	98.82	9,410,611	5.99	161,857,884	99.55
5M 建築及設備計畫	600,000	0.38	726,983	0.43	126,983	21.16	682,894	0.42
購建固定資產	600,000	0.38	726,983	0.43	126,983	21.16	682,894	0.42
本期賸餘(短絀)			1,261,891		1,261,891	0.00	49,652	
期初基金餘額	4,543,957		4,593,609		49,652	1.09	4,543,957	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,543,957		5,855,500		1,311,543	28.86	4,593,609	

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	41,459,007	100.00	45,950,729	100.00	-4,491,722	-9.78
流動資產	21,695,311	52.33	21,576,445	46.96	118,866	0.55
現金	21,695,311	52.33	21,576,445	46.96	118,866	0.55
銀行存款	21,695,311	52.33	21,576,445	46.96	118,866	0.55
固定資產	18,375,874	44.32	23,366,434	50.85	-4,990,560	-21.36
土地改良物	266,940	0.64	374,817	0.82	-107,877	-28.78
土地改良物	2,421,810	5.84	2,421,810	5.27	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,154,870	-5.20	-2,046,993	-4.45	-107,877	5.27
房屋建築及設備	1,148,654	2.77	2,033,358	4.43	-884,704	-43.51
房屋建築及設備	14,216,403	34.29	14,216,403	30.94	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-13,067,749	-31.52	-12,183,045	-26.51	-884,704	7.26
機械及設備	6,844,775	16.51	8,813,585	19.18	-1,968,810	-22.34
機械及設備	23,875,977	57.59	23,251,359	50.60	624,618	2.69
累計折舊-機械及設備	-17,031,202	-41.08	-14,437,774	-31.42	-2,593,428	17.96
交通及運輸設備	259,056	0.62	367,706	0.80	-108,650	-29.55
交通及運輸設備	910,440	2.20	963,940	2.10	-53,500	-5.55
累計折舊-交通及運輸設備	-651,384	-1.57	-596,234	-1.30	-55,150	9.25
雜項設備	9,856,449	23.77	11,776,968	25.63	-1,920,519	-16.31
雜項設備	22,323,564	53.84	23,677,277	51.53	-1,353,713	-5.72
累計折舊-雜項設備	-12,467,115	-30.07	-11,900,309	-25.90	-566,806	4.76
無形資產	156,059	0.38	235,415	0.51	-79,356	-33.71
無形資產	156,059	0.38	235,415	0.51	-79,356	-33.71
電腦軟體	156,059	0.38	235,415	0.51	-79,356	-33.71
其他資產	1,231,763	2.97	772,435	1.68	459,328	59.46
什項資產	1,231,763	2.97	772,435	1.68	459,328	59.46
暫付及待結轉帳項	1,231,763	2.97	772,435	1.68	459,328	59.46
代管資產	1,496,333,611	609.19	1,438,866,249	131.32	57,467,362	3.99
應付代管資產	-1,496,333,611	609.19	-1,438,866,249	131.32	-57,467,362	3.99
合 計	41,459,007	100.00	45,950,729	100.00	-4,491,722	-9.78

信託代理與保證資產 0

保管品 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1,438,866,249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。

新北市五股區德音國民小學

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	17,071,574	41.18	17,755,271	38.64	-683,697	-3.85
流動負債	15,462,724	37.30	16,562,548	36.04	-1,099,824	-6.64
應付款項	15,462,724	37.30	16,562,548	36.04	-1,099,824	-6.64
應付代收款	15,462,724	37.30	16,484,748	35.87	-1,022,024	-6.20
應付費用	0	0.00	77,800	0.17	-77,800	-100.00
其他負債	1,608,850	3.88	1,192,723	2.60	416,127	34.89
什項負債	1,608,850	3.88	1,192,723	2.60	416,127	34.89
存入保證金	1,607,443	3.88	1,192,723	2.60	414,720	34.77
暫收及待結轉帳項	1,407	0.00	0	0.00	1,407	0.00
淨資產	24,387,433	58.82	28,195,458	61.36	-3,808,025	-13.51
淨資產	24,387,433	58.82	28,195,458	61.36	-3,808,025	-13.51
淨資產	24,387,433	58.82	28,195,458	61.36	-3,808,025	-13.51
累積餘額	24,387,433	58.82	28,195,458	61.36	-3,808,025	-13.51
合 計	41,459,007	100.00	45,950,729	100.00	-4,491,722	-9.78

信託代理與保證負債 0

應付保管品 0

註：

新北市地方教育發展基金—新北市五股區德音國民小學

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)	-5,056,325
8002 調整非現金項目	5,945,375
81 業務活動之淨現金流入(流出)	889,050
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	4,182,332
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,368,643
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,186,311
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,420,287
8404 減少短期債務及其他負債	-1,004,160
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	416,127
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	118,866
87 期初現金及約當現金	21,576,445
88 期末現金及約當現金	21,695,311

- 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。