

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 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	141,981,000	100.00	158,717,364	100.00	16,736,364	11.79	144,520,978	100.00
41 徵收及依法分配收入			48,664	0.03	48,664	0.00	17,000	0.01
415 違規罰款收入			48,664	0.03	48,664	0.00	17,000	0.01
43 勞務收入	202,000	0.14	314,463	0.20	112,463	55.67	227,275	0.16
431 服務收入	202,000	0.14	314,463	0.20	112,463	55.67	227,275	0.16
45 財產收入	281,000	0.20	234,488	0.15	-46,512	-16.55	205,423	0.14
451 財產處分收入			7,248	0.00	7,248	0.00		
453 權利金收入	280,000	0.20	209,885	0.13	-70,115	-25.04	201,622	0.14
454 利息收入	1,000	0.00	17,355	0.01	16,355	1,635.50	3,801	0.00
46 政府撥入收入	140,554,000	98.99	157,117,143	98.99	16,563,143	11.78	143,176,084	99.07
462 公庫撥款收入	140,554,000	98.99	157,117,143	98.99	16,563,143	11.78	143,176,084	99.07
4S 教學收入	916,000	0.65	876,900	0.55	-39,100	-4.27	865,400	0.60
4S1 學雜費收入	916,000	0.65	876,900	0.55	-39,100	-4.27	865,400	0.60
4Y 其他收入	28,000	0.02	125,706	0.08	97,706	348.95	29,796	0.02
4YY 雜項收入	28,000	0.02	125,706	0.08	97,706	348.95	29,796	0.02
5 基金用途	142,081,000	100.07	157,088,016	98.97	15,007,016	10.56	145,991,837	101.02
53 國民教育計畫	141,587,000	99.72	156,411,457	98.55	14,824,457	10.47	145,620,228	100.76
5M 建築及設備計畫	494,000	0.35	676,559	0.43	182,559	36.96	371,609	0.26
購建固定資產	494,000	0.35	676,559	0.43	182,559	36.96	371,609	0.26
本期賸餘（短絀）	-100,000		1,629,348		1,729,348	-1,729.35	-1,470,859	
期初基金餘額	4,385,468		2,914,609		-1,470,859	-33.54	4,385,468	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,285,468		4,543,957		258,489	6.03	2,914,609	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,331,793,580	100.00	1,270,835,285	100.00	60,958,295	4.80
流動資產	21,315,038	1.60	20,152,965	1.59	1,162,073	5.77
現金	21,289,598	1.60	19,589,965	1.54	1,699,633	8.68
銀行存款	21,289,598	1.60	19,589,965	1.54	1,699,633	8.68
預付款項	25,440	0.00	563,000	0.04	-537,560	-95.48
預付費用	25,440	0.00	563,000	0.04	-537,560	-95.48
固定資產	20,830,135	1.56	14,584,323	1.15	6,245,812	42.83
土地改良物	482,693	0.04	18,770	0.00	463,923	2,471.62
土地改良物	2,421,810	0.18	1,876,980	0.15	544,830	29.03
累計折舊-土地改良物	-1,939,117	-0.15	-1,858,210	-0.15	-80,907	4.35
房屋建築及設備	3,440,782	0.26	4,848,206	0.38	-1,407,424	-29.03
房屋建築及設備	14,216,403	1.07	14,216,403	1.12	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-10,775,621	-0.81	-9,368,197	-0.74	-1,407,424	15.02
機械及設備	3,874,589	0.29	5,313,112	0.42	-1,438,523	-27.07
機械及設備	15,750,572	1.18	15,564,933	1.22	185,639	1.19
累計折舊-機械及設備	-11,875,983	-0.89	-10,251,821	-0.81	-1,624,162	15.84
交通及運輸設備	414,745	0.03	512,939	0.04	-98,194	-19.14
交通及運輸設備	857,640	0.06	887,640	0.07	-30,000	-3.38
累計折舊-交通及運輸設備	-442,895	-0.03	-374,701	-0.03	-68,194	18.20
雜項設備	12,617,326	0.95	3,891,296	0.31	8,726,030	224.24
雜項設備	22,473,345	1.69	12,541,229	0.99	9,932,116	79.20
累計折舊-雜項設備	-9,856,019	-0.74	-8,649,933	-0.68	-1,206,086	13.94
無形資產	9,353	0.00	11,927	0.00	-2,574	-21.58
無形資產	9,353	0.00	11,927	0.00	-2,574	-21.58
電腦軟體	9,353	0.00	11,927	0.00	-2,574	-21.58
其他資產	1,289,639,054	96.83	1,236,086,070	97.27	53,552,984	4.33
什項資產	1,289,639,054	96.83	1,236,086,070	97.27	53,552,984	4.33
暫付及待結轉帳項	587,621	0.04	177,330	0.01	410,291	231.37
代管資產	1,289,051,433	96.79	1,235,908,740	97.25	53,142,693	4.30
合 計	1,331,793,580	100.00	1,270,835,285	100.00	60,958,295	4.80

信託代理與保證資產 24,354

保管品 24,354

註：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。

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	1,306,410,135	98.09	1,253,324,426	98.62	53,085,709	4.24
流動負債	16,014,086	1.20	14,963,143	1.18	1,050,943	7.02
應付款項	16,014,086	1.20	14,963,143	1.18	1,050,943	7.02
應付代收款	16,014,086	1.20	14,874,293	1.17	1,139,793	7.66
應付費用	0	0.00	88,850	0.01	-88,850	-100.00
其他負債	1,290,396,049	96.89	1,238,361,283	97.44	52,034,766	4.20
什項負債	1,290,396,049	96.89	1,238,361,283	97.44	52,034,766	4.20
存入保證金	1,344,616	0.10	1,889,543	0.15	-544,927	-28.84
應付代管資產	1,289,051,433	96.79	1,235,908,740	97.25	53,142,693	4.30
暫收及待結轉帳項	0	0.00	563,000	0.04	-563,000	-100.00
淨資產	25,383,445	1.91	17,510,859	1.38	7,872,586	44.96
淨資產	25,383,445	1.91	17,510,859	1.38	7,872,586	44.96
淨資產	25,383,445	1.91	17,510,859	1.38	7,872,586	44.96
累積餘額	25,383,445	1.91	17,510,859	1.38	7,872,586	44.96
合 計	1,331,793,580	100.00	1,270,835,285	100.00	60,958,295	4.80

信託代理與保證負債 24,354

應付保管品 24,354

註：

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	%
合 計	1,331,793,580	100.00	1,270,835,285	100.00	60,958,295	4.80

信託代理與保證負債 24,354

應付保管品 24,354

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111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)	7,872,586
8002 調整非現金項目	-3,978,176
800202 折舊、折耗及攤銷	5,432,106
800203 處理資產損失(利益)	-11,190,185
800204 其他	191,400
800205 流動資產淨減(淨增)	537,560
800206 流動負債淨增(淨減)	1,050,943
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,894,410
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	2,057,465
820404 減少其他資產	2,057,465
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,144,315
820901 增加固定資產	-676,559
820904 增加其他資產	-2,467,756
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,086,850
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	525,010
840102 增加其他負債	525,010
8404 減少短期債務及其他負債	-1,632,937
840402 減少其他負債	-1,632,937
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,107,927
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,699,633
87 期初現金及約當現金	19,589,965
88 期末現金及約當現金	21,289,598

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。