

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區和美國民小學

**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	18,565,000	100.00	19,075,738	100.00	510,738	2.75	19,488,277	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,383	0.02	4,383	0.00		
415 違規罰款收入			4,383	0.02	4,383			
43 勞務收入	15,000	0.08	10,160	0.05	-4,840	-32.27	500	0.00
431 服務收入	15,000	0.08	10,160	0.05	-4,840	-32.27	500	0.00
45 財產收入	1,000	0.01	24	0.00	-976	-97.60	2	0.00
454 利息收入	1,000	0.01	24	0.00	-976	-97.60	2	0.00
46 政府撥入收入	18,464,000	99.46	18,923,855	99.20	459,855	2.49	19,332,600	99.20
462 公庫撥款收入	18,464,000	99.46	18,923,855	99.20	459,855	2.49	19,332,600	99.20
4S 教學收入	32,000	0.17	79,000	0.41	47,000	146.88	63,200	0.32
4S1 學雜費收入	32,000	0.17	79,000	0.41	47,000	146.88	63,200	0.32
4Y 其他收入	53,000	0.29	58,316	0.31	5,316	10.03	91,975	0.47
4YY 雜項收入	53,000	0.29	58,316	0.31	5,316	10.03	91,975	0.47
5 基金用途	19,065,000	102.69	19,478,605	102.11	413,605	2.17	19,096,256	97.99
53 國民教育計畫	18,515,000	99.73	19,262,109	100.98	747,109	4.04	18,996,904	97.48
其他	18,515,000	99.73	19,262,109	100.98	747,109	4.04	18,996,904	97.48
5M 建築及設備計畫	550,000	2.96	216,496	1.13	-333,504	-60.64	99,352	0.51
購建固定資產			101,145	0.53	101,145			
購建固定資產							2,860	0.01
購建固定資產	550,000	2.96	115,351	0.60	-434,649	-79.03	96,492	0.50
本期賸餘 (短絀)	-500,000		-402,867		97,133	-19.43	392,021	
期初基金餘額	1,808,506		2,750,527		942,021	52.09	2,358,506	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,308,506		2,347,660		1,039,154	79.42	2,750,527	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區和美國民小學  
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>	29,652,034	100.00	32,383,729	100.00	-2,731,695	-8.44	<b>負債</b>	24,075,968	81.19	26,154,294	80.76	-2,078,326	-7.95
流動資產	5,447,126	18.37	7,791,178	24.06	-2,344,052	-30.09	流動負債	2,643,575	8.92	4,515,442	13.94	-1,871,867	-41.45
現金	5,447,126	18.37	7,726,605	23.86	-2,279,479	-29.50	應付款項	2,643,575	8.92	4,515,442	13.94	-1,871,867	-41.45
銀行存款	5,447,126	18.37	7,726,605	23.86	-2,279,479	-29.50	應付代收款	2,643,575	8.92	4,515,442	13.94	-1,871,867	-41.45
預付款項	0	0.00	64,573	0.20	-64,573	-100.00	其他負債	21,432,393	72.28	21,638,852	66.82	-206,459	-0.95
預付費用	0	0.00	64,573	0.20	-64,573	-100.00	什項負債	21,432,393	72.28	21,638,852	66.82	-206,459	-0.95
固定資產	3,182,905	10.73	3,478,908	10.74	-296,003	-8.51	存入保證金	529,197	1.78	527,897	1.63	1,300	0.25
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00	應付代管資產	20,903,196	70.49	21,110,955	65.19	-207,759	-0.98
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00	<b>淨資產</b>	5,576,066	18.81	6,229,435	19.24	-653,369	-10.49
機械及設備	950,968	3.21	1,035,217	3.20	-84,249	-8.14	淨資產	5,576,066	18.81	6,229,435	19.24	-653,369	-10.49
機械及設備	4,630,129	15.61	4,305,756	13.30	324,373	7.53	淨資產	5,576,066	18.81	6,229,435	19.24	-653,369	-10.49
累計折舊-機械及設備	-3,679,161	-12.41	-3,270,539	-10.10	-408,622	12.49	累積餘額	5,576,066	18.81	6,229,435	19.24	-653,369	-10.49
交通及運輸設備	192,308	0.65	147,520	0.46	44,788	30.36							
交通及運輸設備	501,331	1.69	407,504	1.26	93,827	23.02							
累計折舊-交通及運輸設備	-309,023	-1.04	-259,984	-0.80	-49,039	18.86							
雜項設備	2,039,629	6.88	2,296,171	7.09	-256,542	-11.17							
雜項設備	4,412,071	14.88	4,189,545	12.94	222,526	5.31							
累計折舊-雜項設備	-2,372,442	-8.00	-1,893,374	-5.85	-479,068	25.30							
無形資產	45,501	0.15	0	0.00	45,501	0.00							
無形資產	45,501	0.15	0	0.00	45,501	0.00							
電腦軟體	45,501	0.15	0	0.00	45,501	0.00							
其他資產	20,976,502	70.74	21,113,643	65.20	-137,141	-0.65							
什項資產	20,976,502	70.74	21,113,643	65.20	-137,141	-0.65							
暫付及待結轉帳項	73,306	0.25	2,688	0.01	70,618	627.16							
代管資產	20,903,196	70.49	21,110,955	65.19	-207,759	-0.98							
<b>合計：</b>	29,652,034	100.00	32,383,729	100.00	-2,731,695	-8.44	<b>合計：</b>	29,652,034	100.00	32,383,729	100.00	-2,731,695	-8.44

信託代理與保證資產 800

保管品 800

信託代理與保證負債 800

應付保管品 800

註：

新北市地方教育發展基金—新北市貢寮區和美國民小學  
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)	-653,369
8002 調整非現金項目	-1,340,296
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,993,665
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	259,063
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-546,177
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-287,114
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	508,048
8404 減少短期債務及其他負債	-506,748
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,300
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,279,479
87 期初現金及約當現金	7,726,605
88 期末現金及約當現金	5,447,126

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。