

新北市地方教育發展基金—新北市萬里區崁腳國民小學  
**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       | 15,984,000 | 100.00 | 19,277,425 | 100.00 | 3,293,425 | 20.60  | 17,384,513 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |            |        |            |        |           | 0.00   | 159,396    | 0.92   |
| 415 違規罰款收入   |            |        |            |        |           |        | 159,396    | 0.92   |
| 43 勞務收入      | 10,000     | 0.06   | 15,423     | 0.08   | 5,423     | 54.23  | 6,523      | 0.04   |
| 431 服務收入     | 10,000     | 0.06   | 15,423     | 0.08   | 5,423     | 54.23  | 6,523      | 0.04   |
| 45 財產收入      | 1,000      | 0.01   | 1,676      | 0.01   | 676       | 67.60  | 2,541      | 0.01   |
| 451 財產處分收入   |            |        | 1,500      | 0.01   | 1,500     |        | 2,300      | 0.01   |
| 454 利息收入     | 1,000      | 0.01   | 176        | 0.00   | -824      | -82.40 | 241        | 0.00   |
| 46 政府撥入收入    | 15,943,000 | 99.74  | 19,228,044 | 99.74  | 3,285,044 | 20.60  | 17,200,413 | 98.94  |
| 462 公庫撥款收入   | 15,943,000 | 99.74  | 19,228,044 | 99.74  | 3,285,044 | 20.60  | 17,200,413 | 98.94  |
| 4Y 其他收入      | 30,000     | 0.19   | 32,282     | 0.17   | 2,282     | 7.61   | 15,640     | 0.09   |
| 4YY 雜項收入     | 30,000     | 0.19   | 32,282     | 0.17   | 2,282     | 7.61   | 15,640     | 0.09   |
| 5 基金用途       | 15,984,000 | 100.00 | 19,304,197 | 100.14 | 3,320,197 | 20.77  | 17,414,759 | 100.17 |
| 53 國民教育計畫    | 15,879,000 | 99.34  | 19,081,980 | 98.99  | 3,202,980 | 20.17  | 17,071,382 | 98.20  |
| 5M 建築及設備計畫   | 105,000    | 0.66   | 222,217    | 1.15   | 117,217   | 111.64 | 343,377    | 1.98   |
| 購建固定資產       | 105,000    | 0.66   | 222,217    | 1.15   | 117,217   | 111.64 | 343,377    | 1.98   |
| 本期賸餘（短絀）     |            |        | -26,772    |        | -26,772   | 0.00   | -30,246    |        |
| 期初基金餘額       | 739,875    |        | 909,629    |        | 169,754   | 22.94  | 939,875    |        |
| 解繳公庫         |            |        |            |        |           |        |            |        |
| 期末基金餘額       | 739,875    |        | 882,857    |        | 142,982   | 19.33  | 909,629    |        |

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市萬里區崁腳國民小學  
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>   | 32,912,124 | 100.00 | 31,728,022 | 100.00 | 1,184,102 | 3.73    | <b>負 債</b> | 27,449,915 | 83.40  | 26,344,837 | 83.03  | 1,105,078 | 4.19   |
| 流動資產         | 2,525,792  | 7.67   | 2,252,383  | 7.10   | 273,409   | 12.14   | 流動負債       | 1,468,267  | 4.46   | 1,072,225  | 3.38   | 396,042   | 36.94  |
| 現金           | 2,525,792  | 7.67   | 2,212,168  | 6.97   | 313,624   | 14.18   | 應付款項       | 1,468,267  | 4.46   | 1,072,225  | 3.38   | 396,042   | 36.94  |
| 銀行存款         | 2,525,792  | 7.67   | 2,212,168  | 6.97   | 313,624   | 14.18   | 應付代收款      | 1,468,267  | 4.46   | 1,072,225  | 3.38   | 396,042   | 36.94  |
| 預付款項         | 0          | 0.00   | 40,215     | 0.13   | -40,215   | -100.00 | 其他負債       | 25,981,648 | 78.94  | 25,272,612 | 79.65  | 709,036   | 2.81   |
| 預付費用         | 0          | 0.00   | 40,215     | 0.13   | -40,215   | -100.00 | 什項負債       | 25,981,648 | 78.94  | 25,272,612 | 79.65  | 709,036   | 2.81   |
| 固定資產         | 4,533,851  | 13.78  | 4,473,556  | 14.10  | 60,295    | 1.35    | 存入保證金      | 231,568    | 0.70   | 270,529    | 0.85   | -38,961   | -14.40 |
| 土地改良物        | 980        | 0.00   | 980        | 0.00   | 0         | 0.00    | 應付代管資產     | 25,750,080 | 78.24  | 25,002,083 | 78.80  | 747,997   | 2.99   |
| 土地改良物        | 98,000     | 0.30   | 98,000     | 0.31   | 0         | 0.00    | <b>淨資產</b> | 5,462,209  | 16.60  | 5,383,185  | 16.97  | 79,024    | 1.47   |
| 累計折舊-土地改良物   | -97,020    | -0.29  | -97,020    | -0.31  | 0         | 0.00    | 淨資產        | 5,462,209  | 16.60  | 5,383,185  | 16.97  | 79,024    | 1.47   |
| 房屋建築及設備      | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0         | 0.00    | 淨資產        | 5,462,209  | 16.60  | 5,383,185  | 16.97  | 79,024    | 1.47   |
| 房屋建築及設備      | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0         | 0.00    | 累積餘額       | 5,462,209  | 16.60  | 5,383,185  | 16.97  | 79,024    | 1.47   |
| 機械及設備        | 1,482,363  | 4.50   | 857,884    | 2.70   | 624,479   | 72.79   |            |            |        |            |        |           |        |
| 機械及設備        | 3,758,496  | 11.42  | 2,917,526  | 9.20   | 840,970   | 28.82   |            |            |        |            |        |           |        |
| 累計折舊-機械及設備   | -2,276,133 | -6.92  | -2,059,642 | -6.49  | -216,491  | 10.51   |            |            |        |            |        |           |        |
| 交通及運輸設備      | 1,911,410  | 5.81   | 2,118,450  | 6.68   | -207,040  | -9.77   |            |            |        |            |        |           |        |
| 交通及運輸設備      | 3,012,353  | 9.15   | 3,037,753  | 9.57   | -25,400   | -0.84   |            |            |        |            |        |           |        |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,100,943 | -3.35  | -919,303   | -2.90  | -181,640  | 19.76   |            |            |        |            |        |           |        |
| 雜項設備         | 1,139,098  | 3.46   | 1,296,242  | 4.09   | -157,144  | -12.12  |            |            |        |            |        |           |        |
| 雜項設備         | 5,524,684  | 16.79  | 5,562,712  | 17.53  | -38,028   | -0.68   |            |            |        |            |        |           |        |
| 累計折舊-雜項設備    | -4,385,586 | -13.33 | -4,266,470 | -13.45 | -119,116  | 2.79    |            |            |        |            |        |           |        |
| 購建中固定資產      | 0          | 0.00   | 200,000    | 0.63   | -200,000  | -100.00 |            |            |        |            |        |           |        |
| 購建中固定資產      | 0          | 0.00   | 200,000    | 0.63   | -200,000  | -100.00 |            |            |        |            |        |           |        |
| 無形資產         | 45,501     | 0.14   | 0          | 0.00   | 45,501    | 0.00    |            |            |        |            |        |           |        |
| 無形資產         | 45,501     | 0.14   | 0          | 0.00   | 45,501    | 0.00    |            |            |        |            |        |           |        |
| 電腦軟體         | 45,501     | 0.14   | 0          | 0.00   | 45,501    | 0.00    |            |            |        |            |        |           |        |
| 合計：          | 32,912,124 | 100.00 | 31,728,022 | 100.00 | 1,184,102 | 3.73    | 合計：        | 32,912,124 | 100.00 | 31,728,022 | 100.00 | 1,184,102 | 3.73   |

信託代理與保證資產 5,040

保管品 5,040

信託代理與保證負債 5,040

應付保管品 5,040

註：

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

|           |       |           |       |
|-----------|-------|-----------|-------|
| 信託代理與保證資產 | 5,040 | 信託代理與保證負債 | 5,040 |
| 保管品       | 5,040 | 應付保管品     | 5,040 |

註：

新北市地方教育發展基金—新北市萬里區崁腳國民小學

**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)              | 79,024    |
| 8002 調整非現金項目               | 552,678   |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 631,702   |
| 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 | 167,889   |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -447,006  |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -279,117  |
| 84 籌資活動之現金流量               |           |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 104,390   |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -143,351  |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -38,961   |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 313,624   |
| 87 期初現金及約當現金               | 2,212,168 |
| 88 期末現金及約當現金               | 2,525,792 |

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。