

新北市地方教育發展基金—新北市林口區頭湖國民小學

**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	103,185,000	100.00	118,089,119	100.00	14,904,119	14.44	112,038,839	100.00
41 徵收及依法分配收入			17,000	0.01	17,000	0.00	11,000	0.01
415 違規罰款收入			17,000	0.01	17,000		11,000	0.01
43 勞務收入	200,000	0.19	126,500	0.11	-73,500	-36.75	123,400	0.11
431 服務收入	200,000	0.19	126,500	0.11	-73,500	-36.75	123,400	0.11
45 財產收入	8,000	0.01	10,236	0.01	2,236	27.95	5,691	0.01
454 利息收入	8,000	0.01	10,236	0.01	2,236	27.95	5,691	0.01
46 政府撥入收入	101,617,000	98.48	116,630,367	98.76	15,013,367	14.77	110,542,746	98.66
462 公庫撥款收入	101,617,000	98.48	116,630,367	98.76	15,013,367	14.77	110,542,746	98.66
4S 教學收入	1,350,000	1.31	1,264,000	1.07	-86,000	-6.37	1,313,200	1.17
4S1 學雜費收入	1,350,000	1.31	1,264,000	1.07	-86,000	-6.37	1,313,200	1.17
4Y 其他收入	10,000	0.01	41,016	0.03	31,016	310.16	42,802	0.04
4YY 雜項收入	10,000	0.01	41,016	0.03	31,016	310.16	42,802	0.04
5 基金用途	103,785,000	100.58	118,172,625	100.07	14,387,625	13.86	112,360,856	100.29
53 國民教育計畫	103,215,000	100.03	117,694,263	99.67	14,479,263	14.03	111,590,856	99.60
5M 建築及設備計畫	570,000	0.55	478,362	0.41	-91,638	-16.08	770,000	0.69
購建固定資產	570,000	0.55	478,362	0.41	-91,638	-16.08	770,000	0.69
本期賸餘 (短絀)	-600,000		-83,506		516,494	-86.08	-322,017	
期初基金餘額	1,502,654		1,980,637		477,983	31.81	2,302,654	
解繳公庫								
期末基金餘額	902,654		1,897,131		994,477	110.17	1,980,637	

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	310,228,666	100.00	316,362,350	100.00	-6,133,684	-1.94
流動資產	15,092,659	4.87	14,166,863	4.48	925,796	6.53
現金	15,092,659	4.87	14,166,863	4.48	925,796	6.53
銀行存款	15,092,659	4.87	14,166,863	4.48	925,796	6.53
銀行存款-縣(市)庫存款	1,897,131	0.61	1,980,637	0.63	-83,506	-4.22
銀行存款-保管金專戶	13,195,509	4.25	12,186,207	3.85	1,009,302	8.28
銀行存款-定期存款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	19	0.00	19	0.00	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收利息	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他應收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他預付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
長期貸墊款及準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
退休及離職準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
固定資產	295,074,700	95.12	301,950,086	95.44	-6,875,386	-2.28
土地	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	744,794	0.24	1,315,013	0.42	-570,219	-43.36
土地改良物	28,428,081	9.16	27,953,366	8.84	474,715	1.70
累計折舊-土地改良物	-27,683,287	-8.92	-26,638,353	-8.42	-1,044,934	3.92
房屋建築及設備	279,166,855	89.99	285,896,906	90.37	-6,730,051	-2.35
房屋建築及設備	369,671,163	119.16	369,671,163	116.85	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-90,504,308	-29.17	-83,774,257	-26.48	-6,730,051	8.03

信託代理與保證資產           0  
保管品                           0  
保證品                           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7,095,841,740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。

-新北市林口區頭湖國民小學

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	13,198,528	4.25	12,348,018	3.90	850,510	6.89
流動負債	12,603,368	4.06	11,913,708	3.77	689,660	5.79
應付款項	12,603,368	4.06	11,913,708	3.77	689,660	5.79
應付代收款	12,603,368	4.06	11,913,708	3.77	689,660	5.79
應付代收款	12,603,368	4.06	11,913,708	3.77	689,660	5.79
應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付工程款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付工程款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他預收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他預收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他負債	595,160	0.19	434,310	0.14	160,850	37.04
什項負債	595,160	0.19	434,310	0.14	160,850	37.04
存入保證金	595,160	0.19	434,310	0.14	160,850	37.04
存入保證金	595,160	0.19	434,310	0.14	160,850	37.04
應付退休及離職金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付退休及離職金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
淨資產	297,030,138	95.75	304,014,332	96.10	-6,984,194	-2.30
淨資產	297,030,138	95.75	304,014,332	96.10	-6,984,194	-2.30
淨資產	297,030,138	95.75	304,014,332	96.10	-6,984,194	-2.30
累積餘額	297,030,138	95.75	304,014,332	96.10	-6,984,194	-2.30
合 計	310,228,666	100.00	316,362,350	100.00	-6,133,684	-1.94

信託代理與保證負債 0  
 應付保管品 0  
 應付保證品 0

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	%
機械及設備	8,495,370	2.74	7,553,205	2.39	942,165	12.47
機械及設備	45,708,967	14.73	42,613,483	13.47	3,095,484	7.26
累計折舊-機械及設備	-37,213,597	-12.00	-35,060,278	-11.08	-2,153,319	6.14
交通及運輸設備	172,507	0.06	219,382	0.07	-46,875	-21.37
交通及運輸設備	4,045,375	1.30	4,144,375	1.31	-99,000	-2.39
累計折舊-交通及運輸設備	-3,872,868	-1.25	-3,924,993	-1.24	52,125	-1.33
雜項設備	6,495,174	2.09	6,465,580	2.04	29,594	0.46
雜項設備	41,328,874	13.32	40,303,317	12.74	1,025,557	2.54
累計折舊-雜項設備	-34,833,700	-11.23	-33,837,737	-10.70	-995,963	2.94
購建中固定資產	0	0.00	500,000	0.16	-500,000	-100.00
購建中固定資產	0	0.00	500,000	0.16	-500,000	-100.00
無形資產	58,307	0.02	83,609	0.03	-25,302	-30.26
無形資產	58,307	0.02	83,609	0.03	-25,302	-30.26
權利	0	0.00	0	0.00	0	0.00
電腦軟體	58,307	0.02	83,609	0.03	-25,302	-30.26
其他資產	3,000	0.00	161,792	0.05	-158,792	-98.15
什項資產	3,000	0.00	161,792	0.05	-158,792	-98.15
存出保證金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
存出保證金-預算內	0	0.00	0	0.00	0	0.00
存出保證金-預算外	0	0.00	0	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	3,000	0.00	161,792	0.05	-158,792	-98.15
代管資產	7,500,389,820	2,417.70	7,095,841,740	2,242.95	404,548,080	5.70
代管資產-土地	7,500,389,522	2,417.70	7,095,841,442	2,242.95	404,548,080	5.70
代管資產-房屋及建築	0	0.00	0	0.00	0	0.00
代管資產-機械及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
代管資產-什項設備	298	0.00	298	0.00	0	0.00
代管資產-土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
代管資產-有價證券	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付代管資產	-7,500,389,820	-2,417.70	-7,095,841,740	-2,242.95	-404,548,080	5.70
合 計	310,228,666	100.00	316,362,350	100.00	-6,133,684	-1.94

信託代理與保證資產 0  
保管品 0  
保證品 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7,095,841,740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。

-新北市林口區頭湖國民小學  
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	310,228,666	100.00	316,362,350	100.00	-6,133,684	-1.94

信託代理與保證負債 0  
應付保管品 0  
應付保證品 0

新北市地方教育發展基金-新北市林口區頭湖國民小學

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)	-11,776,854
8002 調整非現金項目	12,861,370
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,084,516
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	2,792,262
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,111,832
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-319,570
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	847,350
8404 減少短期債務及其他負債	-686,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	160,850
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	925,796
87 期初現金及約當現金	14,166,863
88 期末現金及約當現金	15,092,659

註：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。