新北市地方教育發展基金—新北市三重區正義國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	177,497,000	100.00	188,456,053	100.00	10,959,053	6.17	187,635,448	100.00
41 徵收及依法分配收入			16,000	0.01	16,000	0.00	31,000	0.02
4115違規罰款收入			16,000	0.01	16,000		31,000	0.02
43 勞務收入						0.00	474,508	0.25
431服務收入							474,508	0.25
45 財產收入	255,000	0.14	271,110	0.14	16,110	6.32	272,685	0.15
451財產處分收入	4,000	0.00	10,665	0.01	6,665	166.63	1,500	0.00
453權利金收入	250,000	0.14	235,000	0.12	-15,000	-6.00	250,000	0.13
454利息收入	1,000	0.00	25,445	0.01	24,445	2,444.50	21,185	0.01
46 政府撥入收入	175,074,000	98.63	185,726,485	98.55	10,652,485	6.08	185,155,685	98.68
462公庫撥款收入	175,074,000	98.63	185,726,485	98.55	10,652,485	6.08	185,155,685	98.68
47規費收入	468,000	0.26	480,615	0.26	12,615	2.70		
471行政規費收入	8,000	0.00	8,000	0.00				
473使用規費收入	460,000	0.26	472,615	0.25	12,615	2.74		
4S 教學收入	1,675,000	0.94	1,453,300	0.77	-221,700	-13.24	1,627,100	0.87
4S1學雜費收入	1,675,000	0.94	1,453,300	0.77	-221,700	-13.24	1,627,100	0.87
4Y 其他收入	25,000	0.01	508,543	0.27	483,543	1,934.17	74,470	0.04
4YY雜項收入	25,000	0.01	508,543	0.27	483,543	1,934.17	74,470	0.04
5 基金用途	178,460,000	100.54	189,112,489	100.35	10,652,489	5.97	188,432,239	100.42
53 國民教育計畫	178,010,000	100.29	187,968,959	99.74	9,958,959	5.59	187,240,408	99.79
5M 建築及設備計畫	450,000	0.25	1,143,530	0.61	693,530	154.12	1,191,831	0.64
購建固定資產	450,000	0.25	1,143,530	0.61	693,530	154.12	1,191,831	0.64
本期賸餘（短絀）	-963,000		-656,436		306,564	-31.83	-796,791	
期初基金餘額	4,878,910		4,812,119		-66,791	-1.37	5,608,910	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,915,910		4,155,683		239,773	6.12	4,812,119	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市三重區正義國民小學

現金流量表

中華民國114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)	-16,602,249
8002 調整非現金項目	18,012,237
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,409,988
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	7,755,012
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-9,591,847
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,836,835
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	192,500
8404 減少短期債務及其他負債	-897,535
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-705,035
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,131,882
87 期初現金及約當現金	23,188,130
88 期末現金及約當現金	22,056,248

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。

新北市地方教育發展基金—新北市三重區正義國民小學

平衡表

中華民國114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	%
資　產	446,482,807	100.00	431,498,731	100.00	14,984,076	3.47	**負　債**	20,251,660	4.54	20,018,253	4.64	233,407	1.17
流動資產	22,056,248	4.94	23,188,130	5.37	-1,131,882	-4.88	流動負債	18,166,258	4.07	17,243,364	4.00	922,894	5.35
現金	22,056,248	4.94	23,188,130	5.37	-1,131,882	-4.88	應付款項	18,166,258	4.07	17,243,364	4.00	922,894	5.35
銀行存款	22,056,248	4.94	23,188,130	5.37	-1,131,882	-4.88	應付代收款	18,071,444	4.05	17,211,374	3.99	860,070	5.00
長期貸墊款及準備金	914,970	0.20	899,422	0.21	15,548	1.73	應付費用	94,814	0.02	31,990	0.01	62,824	196.39
準備金	914,970	0.20	899,422	0.21	15,548	1.73	其他負債	2,085,402	0.47	2,774,889	0.64	-689,487	-24.85
退休及離職準備金	914,970	0.20	899,422	0.21	15,548	1.73	什項負債	2,085,402	0.47	2,774,889	0.64	-689,487	-24.85
固定資產	421,984,348	94.51	406,354,378	94.17	15,629,970	3.85	存入保證金	1,150,432	0.26	1,875,467	0.43	-725,035	-38.66
土地改良物	625,793	0.14	794,550	0.18	-168,757	-21.24	應付退休及離職金	914,970	0.20	899,422	0.21	15,548	1.73
土地改良物	8,795,728	1.97	8,795,728	2.04	0	0.00	暫收及待結轉帳項	20,000	0.00	0	0.00	20,000	0.00
累計折舊-土地改良物	-8,169,935	-1.83	-8,001,178	-1.85	-168,757	2.11	**淨資產**	426,231,147	95.46	411,480,478	95.36	14,750,669	3.58
房屋建築及設備	406,523,359	91.05	386,111,165	89.48	20,412,194	5.29	淨資產	426,231,147	95.46	411,480,478	95.36	14,750,669	3.58
房屋建築及設備	556,773,121	124.70	526,087,063	121.92	30,686,058	5.83	淨資產	426,231,147	95.46	411,480,478	95.36	14,750,669	3.58
累計折舊-房屋建築及設備	-150,249,762	-33.65	-139,975,898	-32.44	-10,273,864	7.34	累積餘額	426,231,147	95.46	411,480,478	95.36	14,750,669	3.58
機械及設備	4,420,750	0.99	6,945,208	1.61	-2,524,458	-36.35							
機械及設備	23,756,229	5.32	24,508,740	5.68	-752,511	-3.07							
累計折舊-機械及設備	-19,335,479	-4.33	-17,563,532	-4.07	-1,771,947	10.09							
交通及運輸設備	996,349	0.22	1,149,031	0.27	-152,682	-13.29							
交通及運輸設備	7,373,703	1.65	7,510,222	1.74	-136,519	-1.82							
累計折舊-交通及運輸設備	-6,377,354	-1.43	-6,361,191	-1.47	-16,163	0.25							
雜項設備	9,308,097	2.08	11,354,424	2.63	-2,046,327	-18.02							
雜項設備	36,382,148	8.15	36,282,720	8.41	99,428	0.27							
累計折舊-雜項設備	-27,074,051	-6.06	-24,928,296	-5.78	-2,145,755	8.61							
購建中固定資產	110,000	0.02	0	0.00	110,000	0.00							
合計：	446,482,807	100.00	431,498,731	100.00	14,984,076	3.47	合計：	446,482,807	100.00	431,498,731	100.00	14,984,076	3.47

信託代理與保證資產	1,284,500	信託代理與保證負債	1,284,500
保證品	1,284,500	應付保證品	1,284,500

註：

新北市地方教育發展基金—新北市三重區正義國民小學

平衡表

中華民國114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	%
購建中固定資產	110,000	0.02	0	0.00	110,000	0.00							
無形資產	91,116	0.02	313,981	0.07	-222,865	-70.98							
無形資產	91,116	0.02	313,981	0.07	-222,865	-70.98							
電腦軟體	91,116	0.02	313,981	0.07	-222,865	-70.98							
其他資產	1,436,125	0.32	742,820	0.17	693,305	93.33							
什項資產	1,436,125	0.32	742,820	0.17	693,305	93.33							
暫付及待結轉帳項	1,436,125	0.32	742,820	0.17	693,305	93.33							
代管資產	4,990,148,023	,117.66	4,747,795,266	,100.30	242,352,757	5.10							
應付代管資產	-4,990,148,023	,117.66	-4,747,795,266	,100.30	-242,352,757	5.10							
合計：	446,482,807	100.00	431,498,731	100.00	14,984,076	3.47	合計：	446,482,807	100.00	431,498,731	100.00	14,984,076	3.47

信託代理與保證資產	1,284,500	信託代理與保證負債	1,284,500
保證品	1,284,500	應付保證品	1,284,500

註：