

新北市地方教育發展基金—新北市鶯歌區昌福國民小學  
**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	54,494,000	100.00	60,868,981	100.00	6,374,981	11.70	59,831,231	100.00
41 徵收及依法分配收入			904	0.00	904	0.00		
415 違規罰款收入			904	0.00	904	0.00		
43 勞務收入	653,000	1.20	834,196	1.37	181,196	27.75	1,233,555	2.06
431 服務收入	653,000	1.20	834,196	1.37	181,196	27.75	1,233,555	2.06
45 財產收入	72,000	0.13	62,855	0.10	-9,145	-12.70	71,512	0.12
453 權利金收入	70,000	0.13	61,000	0.10	-9,000	-12.86	70,000	0.12
454 利息收入	2,000	0.00	1,855	0.00	-145	-7.25	1,512	0.00
46 政府撥入收入	53,765,000	98.66	59,924,657	98.45	6,159,657	11.46	58,301,193	97.44
462 公庫撥款收入	53,765,000	98.66	59,924,657	98.45	6,159,657	11.46	58,301,193	97.44
4Y 其他收入	4,000	0.01	46,369	0.08	42,369	1,059.23	224,971	0.38
4YY 雜項收入	4,000	0.01	46,369	0.08	42,369	1,059.23	224,971	0.38
5 基金用途	54,744,000	100.46	60,795,174	99.88	6,051,174	11.05	59,688,962	99.76
53 國民教育計畫	54,334,000	99.71	60,285,222	99.04	5,951,222	10.95	59,123,570	98.82
5M 建築及設備計畫	410,000	0.75	509,952	0.84	99,952	24.38	565,392	0.94
購建固定資產	410,000	0.75	509,952	0.84	99,952	24.38	565,392	0.94
本期賸餘 (短絀)	-250,000		73,807		323,807	-129.52	142,269	
期初基金餘額	1,862,710		2,254,979		392,269	21.06	2,112,710	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,612,710		2,328,786		716,076	44.40	2,254,979	

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	%
<b>資 產</b>	921,624,439	100.00	857,940,194	100.00	63,684,245	7.42
<b>流動資產</b>	6,812,298	0.74	7,258,794	0.85	-446,496	-6.15
現金	6,680,158	0.72	7,040,794	0.82	-360,636	-5.12
銀行存款	6,680,158	0.72	7,040,794	0.82	-360,636	-5.12
銀行存款-縣(市)庫存款	2,582,496	0.28	2,729,979	0.32	-147,483	-5.40
銀行存款-保管金專戶	3,893,077	0.42	4,100,572	0.48	-207,495	-5.06
銀行存款-教育儲蓄專戶	204,585	0.02	210,243	0.02	-5,658	-2.69
預付款項	132,140	0.01	218,000	0.03	-85,860	-39.39
預付費用	132,140	0.01	218,000	0.03	-85,860	-39.39
<b>固定資產</b>	12,783,872	1.39	9,757,675	1.14	3,026,197	31.01
土地改良物	173,128	0.02	188,770	0.02	-15,642	-8.29
土地改良物	237,000	0.03	237,000	0.03	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-63,872	-0.01	-48,230	-0.01	-15,642	32.43
房屋建築及設備	989,085	0.11	1,013,861	0.12	-24,776	-2.44
房屋建築及設備	1,251,296	0.14	1,251,296	0.15	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-262,211	-0.03	-237,435	-0.03	-24,776	10.43
機械及設備	4,139,594	0.45	4,106,116	0.48	33,478	0.82
機械及設備	10,931,335	1.19	10,399,485	1.21	531,850	5.11
累計折舊-機械及設備	-6,791,741	-0.74	-6,293,369	-0.73	-498,372	7.92
交通及運輸設備	408,771	0.04	486,836	0.06	-78,065	-16.04
交通及運輸設備	1,246,163	0.14	1,196,163	0.14	50,000	4.18
累計折舊-交通及運輸設備	-837,392	-0.09	-709,327	-0.08	-128,065	18.05
雜項設備	7,073,294	0.77	3,962,092	0.46	3,111,202	78.52
雜項設備	13,258,503	1.44	9,067,662	1.06	4,190,841	46.22
累計折舊-雜項設備	-6,185,209	-0.67	-5,105,570	-0.60	-1,079,639	21.15
<b>其他資產</b>	902,028,269	97.87	840,923,725	98.02	61,104,544	7.27
什項資產	902,028,269	97.87	840,923,725	98.02	61,104,544	7.27
暫付及待結轉帳項	30,545	0.00	12,000	0.00	18,545	154.54
代管資產	901,997,724	97.87	840,911,725	98.02	61,085,999	7.26
代管資產-土地	844,964,296	91.68	782,115,712	91.16	62,848,584	8.04
代管資產-房屋及建築	55,670,292	6.04	57,221,477	6.67	-1,551,185	-2.71
代管資產-機械及設備	39,036	0.00	39,175	0.00	-139	-0.35
<b>合 計</b>	921,624,439	100.00	857,940,194	100.00	63,684,245	7.42

信託代理與保證資產 8,580

保管品 8,580

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。

新北市鶯歌區昌福國民小學  
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	%
<b>負 債</b>	906,511,781	98.36	845,927,540	98.60	60,584,241	7.16
流動負債	3,857,474	0.42	3,684,431	0.43	173,043	4.70
應付款項	3,471,624	0.38	3,684,431	0.43	-212,807	-5.78
應付代收款	3,471,624	0.38	3,684,431	0.43	-212,807	-5.78
應付代收款	3,471,624	0.38	3,684,431	0.43	-212,807	-5.78
預收款項	385,850	0.04	0	0.00	385,850	0.00
其他預收款	385,850	0.04	0	0.00	385,850	0.00
其他預收款	385,850	0.04	0	0.00	385,850	0.00
其他負債	902,654,307	97.94	842,243,109	98.17	60,411,198	7.17
什項負債	902,654,307	97.94	842,243,109	98.17	60,411,198	7.17
存入保證金	656,583	0.07	638,384	0.07	18,199	2.85
存入保證金	656,583	0.07	638,384	0.07	18,199	2.85
應付代管資產	901,997,724	97.87	840,911,725	98.02	61,085,999	7.26
應付代管資產	901,997,724	97.87	840,911,725	98.02	61,085,999	7.26
暫收及待結轉帳項	0	0.00	693,000	0.08	-693,000	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	693,000	0.08	-693,000	-100.00
<b>淨資產</b>	15,112,658	1.64	12,012,654	1.40	3,100,004	25.81
淨資產	15,112,658	1.64	12,012,654	1.40	3,100,004	25.81
淨資產	15,112,658	1.64	12,012,654	1.40	3,100,004	25.81
累積餘額	15,112,658	1.64	12,012,654	1.40	3,100,004	25.81
<b>合 計</b>	921,624,439	100.00	857,940,194	100.00	63,684,245	7.42

信託代理與保證負債 8,580

應付保管品 8,580

註：

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	%
代管資產-交通及運輸設備	7,548	0.00	7,548	0.00	0	0.00
代管資產-什項設備	60,223	0.01	55,517	0.01	4,706	8.48
代管資產-土地改良物	1,256,329	0.14	1,472,296	0.17	-215,967	-14.67
合 計	921,624,439	100.00	857,940,194	100.00	63,684,245	7.42

信託代理與保證資產 8,580  
保管品 8,580

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。

新北市鶯歌區昌福國民小學  
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	921,624,439	100.00	857,940,194	100.00	63,684,245	7.42

信託代理與保證負債 8,580  
應付保管品 8,580

註：

新北市地方教育發展基金—新北市鶯歌區昌福國民小學  
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)	3,100,004
8002 調整非現金項目	-2,257,342
81 業務活動之淨現金流入(流出)	842,662
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	731,487
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,259,984
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-528,497
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	634,503
8404 減少短期債務及其他負債	-1,309,304
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-674,801
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-360,636
87 期初現金及約當現金	7,040,794
88 期末現金及約當現金	6,680,158

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。