

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 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	55,230,000	100.00	61,711,800	100.00	6,481,800	11.74	60,868,981	100.00
41 徵收及依法分配收入			424,586	0.69	424,586	0.00	904	0.00
415 違規罰款收入			424,586	0.69	424,586		904	0.00
43 勞務收入	803,000	1.45	1,321,479	2.14	518,479	64.57	834,196	1.37
431 服務收入	803,000	1.45	1,321,479	2.14	518,479	64.57	834,196	1.37
45 財產收入	70,000	0.13	63,757	0.10	-6,243	-8.92	62,855	0.10
453 權利金收入	68,000	0.12	61,000	0.10	-7,000	-10.29	61,000	0.10
454 利息收入	2,000	0.00	2,757	0.00	757	37.85	1,855	0.00
46 政府撥入收入	54,353,000	98.41	59,845,550	96.98	5,492,550	10.11	59,924,657	98.45
462 公庫撥款收入	54,353,000	98.41	59,845,550	96.98	5,492,550	10.11	59,924,657	98.45
4Y 其他收入	4,000	0.01	56,428	0.09	52,428	1,310.70	46,369	0.08
4YY 雜項收入	4,000	0.01	56,428	0.09	52,428	1,310.70	46,369	0.08
5 基金用途	55,230,000	100.00	60,256,028	97.64	5,026,028	9.10	60,795,174	99.88
53 國民教育計畫	55,020,000	99.62	59,966,090	97.17	4,946,090	8.99	60,285,222	99.04
5M 建築及設備計畫	210,000	0.38	289,938	0.47	79,938	38.07	509,952	0.84
購建固定資產	210,000	0.38	289,938	0.47	79,938	38.07	509,952	0.84
本期賸餘（短絀）			1,455,772		1,455,772	0.00	73,807	
期初基金餘額	2,004,979		2,328,786		323,807	16.15	2,254,979	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,004,979		3,784,558		1,779,579	88.76	2,328,786	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市鶯歌區昌福國民小學
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	%
資 產	1,017,917,411	100.00	921,624,439	100.00	96,292,972	10.45	負 債	999,799,553	98.22	906,511,781	98.36	93,287,772	10.29
流動資產	9,083,030	0.89	6,812,298	0.74	2,270,732	33.33	流動負債	4,485,114	0.44	3,857,474	0.42	627,640	16.27
現金	9,074,440	0.89	6,680,158	0.72	2,394,282	35.84	應付款項	4,061,264	0.40	3,471,624	0.38	589,640	16.98
銀行存款	9,074,440	0.89	6,680,158	0.72	2,394,282	35.84	應付代收款	4,061,264	0.40	3,471,624	0.38	589,640	16.98
銀行存款-縣(市)庫存款	4,199,818	0.41	2,582,496	0.28	1,617,322	62.63	應付代收款	4,061,264	0.40	3,471,624	0.38	589,640	16.98
銀行存款-保管金專戶	4,646,617	0.46	3,893,077	0.42	753,540	19.36	預收款項	423,850	0.04	385,850	0.04	38,000	9.85
銀行存款-教育儲蓄專戶	228,005	0.02	204,585	0.02	23,420	11.45	其他預收款	423,850	0.04	385,850	0.04	38,000	9.85
預付款項	8,590	0.00	132,140	0.01	-123,550	-93.50	其他預收款	423,850	0.04	385,850	0.04	38,000	9.85
預付費用	8,590	0.00	132,140	0.01	-123,550	-93.50	其他負債	995,314,439	97.78	902,654,307	97.94	92,660,132	10.27
固定資產	14,287,604	1.40	12,783,872	1.39	1,503,732	11.76	什項負債	995,314,439	97.78	902,654,307	97.94	92,660,132	10.27
土地改良物	157,486	0.02	173,128	0.02	-15,642	-9.03	存入保證金	813,358	0.08	656,583	0.07	156,775	23.88
土地改良物	237,000	0.02	237,000	0.03	0	0.00	存入保證金	813,358	0.08	656,583	0.07	156,775	23.88
累計折舊-土地改良物	-79,514	-0.01	-63,872	-0.01	-15,642	24.49	應付代管資產	994,501,081	97.70	901,997,724	97.87	92,503,357	10.26
房屋建築及設備	964,309	0.09	989,085	0.11	-24,776	-2.50	應付代管資產	994,501,081	97.70	901,997,724	97.87	92,503,357	10.26
房屋建築及設備	1,251,296	0.12	1,251,296	0.14	0	0.00	淨資產	18,117,858	1.78	15,112,658	1.64	3,005,200	19.89
累計折舊-房屋建築及設備	-286,987	-0.03	-262,211	-0.03	-24,776	9.45	淨資產	18,117,858	1.78	15,112,658	1.64	3,005,200	19.89
機械及設備	5,299,342	0.52	4,139,594	0.45	1,159,748	28.02	淨資產	18,117,858	1.78	15,112,658	1.64	3,005,200	19.89
機械及設備	13,866,569	1.36	10,931,335	1.19	2,935,234	26.85	累積餘額	18,117,858	1.78	15,112,658	1.64	3,005,200	19.89
累計折舊-機械及設備	-8,567,227	-0.84	-6,791,741	-0.74	-1,775,486	26.14							
交通及運輸設備	298,595	0.03	408,771	0.04	-110,176	-26.95							
交通及運輸設備	1,246,163	0.12	1,246,163	0.14	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-947,568	-0.09	-837,392	-0.09	-110,176	13.16							
雜項設備	7,567,872	0.74	7,073,294	0.77	494,578	6.99							
雜項設備	15,346,873	1.51	13,258,503	1.44	2,088,370	15.75							
合計：	1,017,917,411	100.00	921,624,439	100.00	96,292,972	10.45	合計：	1,017,917,411	100.00	921,624,439	100.00	96,292,972	10.45

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保管品	0	應付保管品	0

註：

新北市地方教育發展基金—新北市鶯歌區昌福國民小學
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	%
累計折舊-雜項設備	-7,779,001	-0.76	-6,185,209	-0.67	-1,593,792	25.77							
無形資產	45,696	0.00	0	0.00	45,696	0.00							
無形資產	45,696	0.00	0	0.00	45,696	0.00							
電腦軟體	45,696	0.00	0	0.00	45,696	0.00							
其他資產	994,501,081	97.70	902,028,269	97.87	92,472,812	10.25							
什項資產	994,501,081	97.70	902,028,269	97.87	92,472,812	10.25							
暫付及待結轉帳項	0	0.00	30,545	0.00	-30,545	-100.00							
代管資產	994,501,081	97.70	901,997,724	97.87	92,503,357	10.26							
代管資產-土地	939,237,172	92.27	844,964,296	91.68	94,272,876	11.16							
代管資產-房屋及建築	54,119,107	5.32	55,670,292	6.04	-1,551,185	-2.79							
代管資產-機械及設備	38,786	0.00	39,036	0.00	-250	-0.64							
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	58,107	0.01	60,223	0.01	-2,116	-3.51							
代管資產-土地改良物	1,040,361	0.10	1,256,329	0.14	-215,968	-17.19							
合計：	1,017,917,411	100.00	921,624,439	100.00	96,292,972	10.45	合計：	1,017,917,411	100.00	921,624,439	100.00	96,292,972	10.45

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

0

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)	3,005,200
8002 調整非現金項目	-508,300
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,496,900
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	442,755
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-702,148
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-259,393
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	391,855
8404 減少短期債務及其他負債	-235,080
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	156,775
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,394,282
87 期初現金及約當現金	6,680,158
88 期末現金及約當現金	9,074,440

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。