

新北市地方教育發展基金－新北市石碇區雲海國民小學
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	22,127,000	100.00	22,361,679	100.00	234,679	1.06	22,529,179	100.00
43 勞務收入	50,000	0.23	22,850	0.10	-27,150	-54.30	8,950	0.04
431服務收入	50,000	0.23	22,850	0.10	-27,150	-54.30	8,950	0.04
45 財產收入			3,120	0.01	3,120	0.00	1,122	0.00
452租金收入			690	0.00	690		373	0.00
454利息收入			2,430	0.01	2,430		749	0.00
46 政府撥入收入	22,047,000	99.64	22,290,306	99.68	243,306	1.10	22,504,207	99.89
462公庫撥款收入	22,047,000	99.64	22,290,306	99.68	243,306	1.10	22,504,207	99.89
4Y 其他收入	30,000	0.14	45,403	0.20	15,403	51.34	14,900	0.07
4YY雜項收入	30,000	0.14	45,403	0.20	15,403	51.34	14,900	0.07
5 基金用途	22,127,000	100.00	22,440,161	100.35	313,161	1.42	22,205,263	98.56
53 國民教育計畫	21,512,000	97.22	21,840,513	97.67	328,513	1.53	22,131,398	98.23
其他	21,512,000	97.22	21,840,513	97.67	328,513	1.53	22,131,398	98.23
5M 建築及設備計畫	615,000	2.78	599,648	2.68	-15,352	-2.50	73,865	0.33
購建固定資產	515,000	2.33	420,000	1.88	-95,000	-18.45		
購建固定資產			15,000	0.07	15,000			
購建固定資產	100,000	0.45	164,648	0.74	64,648	64.65	73,865	0.33
本期賸餘（短絀）			-78,482		-78,482	0.00	323,916	
期初基金餘額	62,229		436,145		373,916	600.87	112,229	
解繳公庫								
期末基金餘額	62,229		357,663		295,434	474.75	436,145	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市石碇區雲海國民小學

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)	986,381
8002 調整非現金項目	-869,098
81 業務活動之淨現金流入(流出)	117,283
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	1,077,526
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,664,912
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-587,386
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	170,000
8404 減少短期債務及其他負債	-233,380
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-63,380
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-533,483
87 期初現金及約當現金	2,104,435
88 期末現金及約當現金	1,570,952

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及科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金—新北市石碇區雲海國民小學
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	23,581,180	100.00	22,893,212	100.00	687,968	3.01	負 債	18,664,231	79.15	18,962,644	82.83	-298,413	-1.57
流動資產	1,570,952	6.66	2,167,937	9.47	-596,985	-27.54	流動負債	1,335,422	5.66	1,802,807	7.87	-467,385	-25.93
現金	1,570,952	6.66	2,104,435	9.19	-533,483	-25.35	應付款項	1,335,422	5.66	1,802,807	7.87	-467,385	-25.93
銀行存款	1,570,952	6.66	2,104,435	9.19	-533,483	-25.35	應付代收款	1,335,422	5.66	1,802,807	7.87	-467,385	-25.93
銀行存款-縣(市)庫存款	357,663	1.52	372,643	1.63	-14,980	-4.02	應付代收款	1,335,422	5.66	1,802,807	7.87	-467,385	-25.93
銀行存款-保管金專戶	1,212,567	5.14	1,731,070	7.56	-518,503	-29.95	其他負債	17,328,809	73.49	17,159,837	74.96	168,972	0.98
銀行存款-教育儲蓄專戶	722	0.00	722	0.00	0	0.00	什項負債	17,328,809	73.49	17,159,837	74.96	168,972	0.98
預付款項	0	0.00	63,502	0.28	-63,502	-100.00	存入保證金	118,000	0.50	181,380	0.79	-63,380	-34.94
預付費用	0	0.00	63,502	0.28	-63,502	-100.00	存入保證金	118,000	0.50	181,380	0.79	-63,380	-34.94
固定資產	4,513,785	19.14	3,494,423	15.26	1,019,362	29.17	應付代管資產	17,210,809	72.99	16,978,457	74.16	232,352	1.37
土地改良物	9,750	0.04	9,750	0.04	0	0.00	應付代管資產	17,210,809	72.99	16,978,457	74.16	232,352	1.37
土地改良物	975,000	4.13	975,000	4.26	0	0.00	淨資產	4,916,949	20.85	3,930,568	17.17	986,381	25.10
累計折舊-土地改良物	-965,250	-4.09	-965,250	-4.22	0	0.00	淨資產	4,916,949	20.85	3,930,568	17.17	986,381	25.10
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00	淨資產	4,916,949	20.85	3,930,568	17.17	986,381	25.10
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00	累積餘額	4,916,949	20.85	3,930,568	17.17	986,381	25.10
機械及設備	2,353,032	9.98	1,293,828	5.65	1,059,204	81.87							
機械及設備	5,859,141	24.85	3,803,047	16.61	2,056,094	54.06							
累計折舊-機械及設備	-3,506,109	-14.87	-2,509,219	-10.96	-996,890	39.73							
交通及運輸設備	622,227	2.64	654,467	2.86	-32,240	-4.93							
交通及運輸設備	983,960	4.17	898,960	3.93	85,000	9.46							
累計折舊-交通及運輸設備	-361,733	-1.53	-244,493	-1.07	-117,240	47.95							
雜項設備	1,528,776	6.48	1,536,378	6.71	-7,602	-0.49							
雜項設備	3,213,681	13.63	2,891,804	12.63	321,877	11.13							
累計折舊-雜項設備	-1,684,905	-7.15	-1,355,426	-5.92	-329,479	24.31							
合計：	23,581,180	100.00	22,893,212	100.00	687,968	3.01	合計：	23,581,180	100.00	22,893,212	100.00	687,968	3.01

信託代理與保證資產

8,120

信託代理與保證負債

8,120

保管品

8,120

應付保管品

8,120

註：

新北市地方教育發展基金—新北市石碇區雲海國民小學
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	%
無形資產	45,501	0.19	0	0.00	45,501	0.00							
無形資產	45,501	0.19	0	0.00	45,501	0.00							
電腦軟體	45,501	0.19	0	0.00	45,501	0.00							
其他資產	17,450,942	74.00	17,230,852	75.27	220,090	1.28							
什項資產	17,450,942	74.00	17,230,852	75.27	220,090	1.28							
暫付及待結轉帳項	240,133	1.02	252,395	1.10	-12,262	-4.86							
代管資產	17,210,809	72.99	16,978,457	74.16	232,352	1.37							
代管資產-土地	16,631,260	70.53	16,344,980	71.40	286,280	1.75							
代管資產-房屋及建築	567,467	2.41	621,395	2.71	-53,928	-8.68							
代管資產-機械及設備	6,860	0.03	6,860	0.03	0	0.00							
代管資產-什項設備	2,103	0.01	2,103	0.01	0	0.00							
代管資產-土地改良物	3,119	0.01	3,119	0.01	0	0.00							
合計：	23,581,180	100.00	22,893,212	100.00	687,968	3.01	合計：	23,581,180	100.00	22,893,212	100.00	687,968	3.01

信託代理與保證資產 8,120

保管品 8,120

信託代理與保證負債 8,120

應付保管品 8,120

註：