

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 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	22,335,000	100.00	26,419,443	100.00	4,084,443	18.29	24,578,642	100.00
43 勞務收入						0.00	41,000	0.17
431服務收入							41,000	0.17
45 財產收入			4,526	0.02	4,526	0.00	2,962	0.01
452租金收入			644	0.00	644		600	0.00
454利息收入			3,882	0.01	3,882		2,362	0.01
46 政府撥入收入	22,245,000	99.60	26,362,612	99.78	4,117,612	18.51	24,514,080	99.74
462公庫撥款收入	22,245,000	99.60	26,362,612	99.78	4,117,612	18.51	24,514,080	99.74
47規費收入	50,000	0.22	16,500	0.06	-33,500	-67.00		
473使用規費收入	50,000	0.22	16,500	0.06	-33,500	-67.00		
4Y 其他收入	40,000	0.18	35,805	0.14	-4,195	-10.49	20,600	0.08
4YY雜項收入	40,000	0.18	35,805	0.14	-4,195	-10.49	20,600	0.08
5 基金用途	22,335,000	100.00	26,138,118	98.94	3,803,118	17.03	24,574,760	99.98
53 國民教育計畫	22,235,000	99.55	26,038,935	98.56	3,803,935	17.11	24,483,803	99.61
5M 建築及設備計畫	100,000	0.45	99,183	0.38	-817	-0.82	90,957	0.37
購建固定資產	100,000	0.45	99,183	0.38	-817	-0.82	90,957	0.37
本期賸餘（短絀）			281,325		281,325	0.00	3,882	
期初基金餘額	357,663		361,545		3,882	1.09	357,663	
解繳公庫								
期末基金餘額	357,663		642,870		285,207	79.74	361,545	

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
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	5,287,905	100.00	10,718,802	100.00	-5,430,897	-50.67	負 債	1,727,227	32.66	6,589,819	61.48	-4,862,592	-73.79
流動資產	2,370,066	44.82	6,951,364	64.85	-4,581,298	-65.91	流動負債	1,367,059	25.85	5,869,819	54.76	-4,502,760	-76.71
現金	2,370,066	44.82	6,951,364	64.85	-4,581,298	-65.91	應付款項	1,367,059	25.85	5,869,819	54.76	-4,502,760	-76.71
銀行存款	2,370,066	44.82	6,951,364	64.85	-4,581,298	-65.91	應付代收款	1,367,059	25.85	5,869,819	54.76	-4,502,760	-76.71
固定資產	2,898,307	54.81	3,734,937	34.84	-836,630	-22.40	其他負債	360,168	6.81	720,000	6.72	-359,832	-49.98
土地改良物	9,750	0.18	9,750	0.09	0	0.00	什項負債	360,168	6.81	720,000	6.72	-359,832	-49.98
土地改良物	975,000	18.44	975,000	9.10	0	0.00	存入保證金	360,000	6.81	720,000	6.72	-360,000	-50.00
累計折舊-土地改良物	-965,250	-18.25	-965,250	-9.01	0	0.00	暫收及待結轉帳項	168	0.00	0	0.00	168	0.00
機械及設備	1,149,307	21.73	1,816,690	16.95	-667,383	-36.74	淨資產	3,560,678	67.34	4,128,983	38.52	-568,305	-13.76
機械及設備	5,980,143	113.09	5,822,143	54.32	158,000	2.71	淨資產	3,560,678	67.34	4,128,983	38.52	-568,305	-13.76
累計折舊-機械及設備	-4,830,836	-91.36	-4,005,453	-37.37	-825,383	20.61	淨資產	3,560,678	67.34	4,128,983	38.52	-568,305	-13.76
交通及運輸設備	478,275	9.04	607,712	5.67	-129,437	-21.30	累積餘額	3,560,678	67.34	4,128,983	38.52	-568,305	-13.76
交通及運輸設備	1,069,460	20.22	1,069,460	9.98	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-591,185	-11.18	-461,748	-4.31	-129,437	28.03							
雜項設備	1,260,975	23.85	1,300,785	12.14	-39,810	-3.06							
雜項設備	3,432,377	64.91	3,184,639	29.71	247,738	7.78							
累計折舊-雜項設備	-2,171,402	-41.06	-1,883,854	-17.58	-287,548	15.26							
無形資產	19,501	0.37	32,501	0.30	-13,000	-40.00							
無形資產	19,501	0.37	32,501	0.30	-13,000	-40.00							
電腦軟體	19,501	0.37	32,501	0.30	-13,000	-40.00							
其他資產	31	0.00	0	0.00	31	0.00							
什項資產	31	0.00	0	0.00	31	0.00							
暫付及待結轉帳項	31	0.00	0	0.00	31	0.00							
代管資產	17,123,164	323.82	17,153,442	160.03	-30,278	-0.18							
應付代管資產	-17,123,164	-323.82	-17,153,442	-160.03	30,278	-0.18							
合計：	5,287,905	100.00	10,718,802	100.00	-5,430,897	-50.67	合計：	5,287,905	100.00	10,718,802	100.00	-5,430,897	-50.67

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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)	-934,860
8002 調整非現金項目	-3,187,392
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,122,252
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	1,349,005
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,448,219
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-99,214
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	910,168
8404 減少短期債務及其他負債	-1,270,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-359,832
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,581,298
87 期初現金及約當現金	6,951,364
88 期末現金及約當現金	2,370,066

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。