

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區後埔國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 113 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	344,073,000	100.00	360,909,755	100.00	16,836,755	4.89	347,295,479	100.00
41 徵收及依法分配收入			54,000	0.01	54,000	0.00	39,000	0.01
415 違規罰款收入			54,000	0.01	54,000		39,000	0.01
43 勞務收入	807,000	0.23	2,089,777	0.58	1,282,777	158.96	1,994,018	0.57
431 服務收入	807,000	0.23	2,089,777	0.58	1,282,777	158.96	1,994,018	0.57
45 財產收入	485,000	0.14	585,851	0.16	100,851	20.79	444,894	0.13
451 財產處分收入							4,900	0.00
453 權利金收入	480,000	0.14	500,000	0.14	20,000	4.17	390,000	0.11
454 利息收入	5,000	0.00	85,851	0.02	80,851	1,617.02	49,994	0.01
46 政府撥入收入	341,054,000	99.12	356,242,521	98.71	15,188,521	4.45	343,026,748	98.77
462 公庫撥款收入	341,054,000	99.12	356,242,521	98.71	15,188,521	4.45	343,026,748	98.77
4S 教學收入	1,707,000	0.50	1,666,900	0.46	-40,100	-2.35	1,738,000	0.50
4S1 學雜費收入	1,707,000	0.50	1,666,900	0.46	-40,100	-2.35	1,738,000	0.50
4Y 其他收入	20,000	0.01	270,706	0.08	250,706	1,253.53	52,819	0.02
4YY 雜項收入	20,000	0.01	270,706	0.08	250,706	1,253.53	52,819	0.02
5 基金用途	344,873,000	100.23	357,382,318	99.02	12,509,318	3.63	347,524,658	100.07
53 國民教育計畫	343,623,000	99.87	356,346,278	98.74	12,723,278	3.70	345,451,154	99.47
5M 建築及設備計畫	1,250,000	0.36	1,036,040	0.29	-213,960	-17.12	2,073,504	0.60
購建固定資產	1,250,000	0.36	1,036,040	0.29	-213,960	-17.12	2,073,504	0.60
本期賸餘 (短絀)	-800,000		3,527,437		4,327,437	-540.93	-229,179	
期初基金餘額	4,594,690		4,365,511		-229,179	-4.99	4,594,690	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,794,690		7,892,948		4,098,258	108.00	4,365,511	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—

平衡

中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	116,343,261	100.00	122,755,153	100.00	-6,411,892	-5.22
流動資產	74,072,939	63.67	71,676,447	58.39	2,396,492	3.34
現金	74,072,939	63.67	71,676,447	58.39	2,396,492	3.34
銀行存款	74,072,939	63.67	71,676,447	58.39	2,396,492	3.34
銀行存款-縣(市)庫存款	7,892,948	6.78	4,365,511	3.56	3,527,437	80.80
銀行存款-保管金專戶	66,154,725	56.86	67,270,780	54.80	-1,116,055	-1.66
銀行存款-教育儲蓄專戶	25,266	0.02	40,156	0.03	-14,890	-37.08
長期貸墊款及準備金	603,226	0.52	547,840	0.45	55,386	10.11
準備金	603,226	0.52	547,840	0.45	55,386	10.11
退休及離職準備金	603,226	0.52	547,840	0.45	55,386	10.11
固定資產	40,782,631	35.05	49,651,404	40.45	-8,868,773	-17.86
土地改良物	2,344,664	2.02	2,729,661	2.22	-384,997	-14.10
土地改良物	5,249,917	4.51	5,380,417	4.38	-130,500	-2.43
累計折舊-土地改良物	-2,905,253	-2.50	-2,650,756	-2.16	-254,497	9.60
房屋建築及設備	7,993,062	6.87	8,989,992	7.32	-996,930	-11.09
房屋建築及設備	10,070,000	8.66	10,070,000	8.20	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-2,076,938	-1.79	-1,080,008	-0.88	-996,930	92.31
機械及設備	9,369,540	8.05	13,951,338	11.37	-4,581,798	-32.84
機械及設備	34,559,630	29.70	33,517,465	27.30	1,042,165	3.11
累計折舊-機械及設備	-25,190,090	-21.65	-19,566,127	-15.94	-5,623,963	28.74
交通及運輸設備	1,532,972	1.32	1,848,810	1.51	-315,838	-17.08
交通及運輸設備	3,280,927	2.82	3,217,427	2.62	63,500	1.97
累計折舊-交通及運輸設備	-1,747,955	-1.50	-1,368,617	-1.11	-379,338	27.72
雜項設備	19,542,393	16.80	22,131,603	18.03	-2,589,210	-11.70
雜項設備	40,076,914	34.45	38,281,239	31.19	1,795,675	4.69
累計折舊-雜項設備	-20,534,521	-17.65	-16,149,636	-13.16	-4,384,885	27.15
無形資產	335,214	0.29	565,325	0.46	-230,111	-40.70
無形資產	335,214	0.29	565,325	0.46	-230,111	-40.70
電腦軟體	335,214	0.29	565,325	0.46	-230,111	-40.70
其他資產	549,251	0.47	314,137	0.26	235,114	74.84
什項資產	549,251	0.47	314,137	0.26	235,114	74.84
暫付及待結轉帳項	549,251	0.47	314,137	0.26	235,114	74.84
代管資產	3,557,165,200	057.47	3,417,717,982	784.17	139,447,218	4.08

信託代理與保證資產 866,216

保管品 0

保證品 866,216

註：1. 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。

2. 本表什項資產上年度決算數較審定數減3,417,717,982元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

新北市板橋區後埔國民小學
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	%
負 債	67,332,468	57.87	68,172,913	55.54	-840,445	-1.23
流動負債	62,228,922	53.49	62,218,773	50.69	10,149	0.02
應付款項	62,228,922	53.49	62,218,773	50.69	10,149	0.02
應付代收款	62,228,922	53.49	62,218,773	50.69	10,149	0.02
應付代收款	62,228,922	53.49	62,218,773	50.69	10,149	0.02
其他負債	5,103,546	4.39	5,954,140	4.85	-850,594	-14.29
什項負債	5,103,546	4.39	5,954,140	4.85	-850,594	-14.29
存入保證金	4,500,320	3.87	5,406,300	4.40	-905,980	-16.76
存入保證金	4,500,320	3.87	5,406,300	4.40	-905,980	-16.76
應付退休及離職金	603,226	0.52	547,840	0.45	55,386	10.11
應付退休及離職金	603,226	0.52	547,840	0.45	55,386	10.11
淨資產	49,010,793	42.13	54,582,240	44.46	-5,571,447	-10.21
淨資產	49,010,793	42.13	54,582,240	44.46	-5,571,447	-10.21
淨資產	49,010,793	42.13	54,582,240	44.46	-5,571,447	-10.21
累積餘額	49,010,793	42.13	54,582,240	44.46	-5,571,447	-10.21
合 計	116,343,261	100.00	122,755,153	100.00	-6,411,892	-5.22

信託代理與保證負債 866,216

應付保管品 0

應付保證品 866,216

註：

新北市地方教育發展基金—

平衡

中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
代管資產-土地	3,447,176,554	962.94	3,304,227,140	691.72	142,949,414	4.33
代管資產-房屋及建築	109,890,068	94.45	113,323,420	92.32	-3,433,352	-3.03
代管資產-機械及設備	5,381	0.00	5,381	0.00	0	0.00
代管資產-什項設備	70,118	0.06	70,418	0.06	-300	-0.43
代管資產-土地改良物	23,079	0.02	91,623	0.07	-68,544	-74.81
應付代管資產	-3,557,165,200	057.47	-3,417,717,982	784.17	-139,447,218	4.08
合 計	116,343,261	100.00	122,755,153	100.00	-6,411,892	-5.22

信託代理與保證資產 866,216

保管品 0

保證品 866,216

註：1. 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。

2. 本表什項資產上年度決算數較審定數減3,417,717,982元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

新北市板橋區後埔國民小學
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	116,343,261	100.00	122,755,153	100.00	-6,411,892	-5.22

信託代理與保證負債 866,216

應付保管品 0

應付保證品 866,216

註：

新北市地方教育發展基金－新北市板橋區後埔國民小學

現金流量表

中華民國113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)	-8,343,606
8002 調整非現金項目	12,917,232
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,573,626
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	3,553,360
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,824,514
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,271,154
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,607,172
8404 減少短期債務及其他負債	-4,513,152
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-905,980
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,396,492
87 期初現金及約當現金	71,676,447
88 期末現金及約當現金	74,072,939

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。