

新北市地方教育發展基金—新北市立老梅實驗小學
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	27,411,000	100.00	31,012,949	100.00	3,601,949	13.14	28,535,975	100.00
43 勞務收入	196,000	0.72	679,074	2.19	483,074	246.47	2,600	0.01
431服務收入	196,000	0.72	679,074	2.19	483,074	246.47	2,600	0.01
45 財產收入	6,000	0.02	4,724	0.02	-1,276	-21.27	13,911	0.05
451財產處分收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00	10,900	0.04
454利息收入	4,000	0.01	4,724	0.02	724	18.10	3,011	0.01
46 政府撥入收入	26,735,000	97.53	29,949,951	96.57	3,214,951	12.03	28,083,924	98.42
462公庫撥款收入	26,735,000	97.53	29,949,951	96.57	3,214,951	12.03	28,083,924	98.42
4S 教學收入	474,000	1.73	379,200	1.22	-94,800	-20.00	425,700	1.49
4S1學雜費收入	474,000	1.73	379,200	1.22	-94,800	-20.00	425,700	1.49
4Y 其他收入						0.00	9,840	0.03
4YY雜項收入							9,840	0.03
5 基金用途	27,561,000	100.55	30,924,358	99.71	3,363,358	12.20	28,572,025	100.13
53 國民教育計畫	27,361,000	99.82	30,820,415	99.38	3,459,415	12.64	28,136,721	98.60
5M 建築及設備計畫	200,000	0.73	103,943	0.34	-96,057	-48.03	435,304	1.53
購建固定資產	200,000	0.73	103,943	0.34	-96,057	-48.03	435,304	1.53
本期賸餘（短絀）	-150,000		88,591		238,591	-159.06	-36,050	
期初基金餘額	761,231		825,181		63,950	8.40	861,231	
解繳公庫								
期末基金餘額	611,231		913,772		302,541	49.50	825,181	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立老梅實驗小學
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	207,492,517	100.00	204,825,241	100.00	2,667,276	1.30	負 債	199,840,133	96.31	197,531,618	96.44	2,308,515	1.17
流動資產	4,936,890	2.38	4,445,003	2.17	491,887	11.07	流動負債	3,870,650	1.87	3,336,707	1.63	533,943	16.00
現金	4,936,890	2.38	4,359,690	2.13	577,200	13.24	應付款項	3,870,650	1.87	3,336,707	1.63	533,943	16.00
銀行存款	4,936,890	2.38	4,359,690	2.13	577,200	13.24	應付代收款	3,870,650	1.87	3,336,707	1.63	533,943	16.00
銀行存款-縣(市)庫存款	913,772	0.44	739,868	0.36	173,904	23.50	應付代收款	3,870,650	1.87	3,336,707	1.63	533,943	16.00
銀行存款-保管金專戶	3,918,518	1.89	3,619,822	1.77	298,696	8.25	其他負債	195,969,483	94.45	194,194,911	94.81	1,774,572	0.91
銀行存款-教育儲蓄專戶	104,600	0.05	0	0.00	104,600	0.00	什項負債	195,969,483	94.45	194,194,911	94.81	1,774,572	0.91
預付款項	0	0.00	85,313	0.04	-85,313	-100.00	存入保證金	246,650	0.12	382,150	0.19	-135,500	-35.46
預付費用	0	0.00	85,313	0.04	-85,313	-100.00	存入保證金	246,650	0.12	382,150	0.19	-135,500	-35.46
固定資產	6,693,111	3.23	6,468,442	3.16	224,669	3.47	應付代管資產	195,722,833	94.33	193,812,761	94.62	1,910,072	0.99
土地改良物	75,840	0.04	139,200	0.07	-63,360	-45.52	應付代管資產	195,722,833	94.33	193,812,761	94.62	1,910,072	0.99
土地改良物	192,000	0.09	192,000	0.09	0	0.00	淨資產	7,652,384	3.69	7,293,623	3.56	358,761	4.92
累計折舊-土地改良物	-116,160	-0.06	-52,800	-0.03	-63,360	120.00	淨資產	7,652,384	3.69	7,293,623	3.56	358,761	4.92
房屋建築及設備	630,341	0.30	1,389,050	0.68	-758,709	-54.62	淨資產	7,652,384	3.69	7,293,623	3.56	358,761	4.92
房屋建築及設備	6,130,980	2.95	6,130,980	2.99	0	0.00	累積餘額	7,652,384	3.69	7,293,623	3.56	358,761	4.92
累計折舊-房屋建築及設備	-5,500,639	-2.65	-4,741,930	-2.32	-758,709	16.00							
機械及設備	1,582,295	0.76	925,594	0.45	656,701	70.95							
機械及設備	5,686,473	2.74	4,161,781	2.03	1,524,692	36.64							
累計折舊-機械及設備	-4,104,178	-1.98	-3,236,187	-1.58	-867,991	26.82							
交通及運輸設備	374,453	0.18	192,170	0.09	182,283	94.86							
交通及運輸設備	801,798	0.39	525,428	0.26	276,370	52.60							
累計折舊-交通及運輸設備	-427,345	-0.21	-333,258	-0.16	-94,087	28.23							
雜項設備	4,030,182	1.94	3,822,428	1.87	207,754	5.44							
雜項設備	10,944,129	5.27	9,713,066	4.74	1,231,063	12.67							
合計：	207,492,517	100.00	204,825,241	100.00	2,667,276	1.30	合計：	207,492,517	100.00	204,825,241	100.00	2,667,276	1.30

信託代理與保證資產 111,440

保管品 16,440

保證品 95,000

信託代理與保證負債

111,440

應付保管品

16,440

應付保證品

95,000

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立老梅實驗小學
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	-6,913,947	-3.33	-5,890,638	-2.88	-1,023,309	17.37							
無形資產	45,501	0.02	0	0.00	45,501	0.00							
無形資產	45,501	0.02	0	0.00	45,501	0.00							
電腦軟體	45,501	0.02	0	0.00	45,501	0.00							
其他資產	195,817,015	94.37	193,911,796	94.67	1,905,219	0.98							
什項資產	195,817,015	94.37	193,911,796	94.67	1,905,219	0.98							
暫付及待結轉帳項	94,182	0.05	99,035	0.05	-4,853	-4.90							
代管資產	195,722,833	94.33	193,812,761	94.62	1,910,072	0.99							
代管資產-土地	192,807,563	92.92	190,733,800	93.12	2,073,763	1.09							
代管資產-房屋及建築	2,828,114	1.36	2,979,306	1.45	-151,192	-5.07							
代管資產-機械及設備	1,844	0.00	2,999	0.00	-1,155	-38.51							
代管資產-交通及運輸設備	470	0.00	470	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	21,462	0.01	21,462	0.01	0	0.00							
代管資產-土地改良物	63,380	0.03	74,724	0.04	-11,344	-15.18							
合計：	207,492,517	100.00	204,825,241	100.00	2,667,276	1.30	合計：	207,492,517	100.00	204,825,241	100.00	2,667,276	1.30

信託代理與保證資產 111,440

保管品 16,440

保證品 95,000

信託代理與保證負債

111,440

應付保管品

16,440

應付保證品

95,000

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立老梅實驗小學

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)	358,761
8002 調整非現金項目	453,029
81 業務活動之淨現金流入(流出)	811,790
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	2,132,312
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,231,402
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-99,090
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	86,570
8404 減少短期債務及其他負債	-222,070
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-135,500
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	577,200
87 期初現金及約當現金	4,359,690
88 期末現金及約當現金	4,936,890

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。