

新北市地方教育發展基金—新北市石門區老梅國民小學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 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	24,753,000	100.00	28,535,975	100.00	3,782,975	15.28	25,881,653	100.00
43 勞務收入	4,000	0.02	2,600	0.01	-1,400	-35.00	7,600	0.03
431服務收入	4,000	0.02	2,600	0.01	-1,400	-35.00	7,600	0.03
45 財產收入	6,000	0.02	13,911	0.05	7,911	131.85	9,248	0.04
451財產處分收入	2,000	0.01	10,900	0.04	8,900	445.00	3,000	0.01
454利息收入	4,000	0.02	3,011	0.01	-989	-24.73	6,248	0.02
46 政府撥入收入	24,224,000	97.86	28,083,924	98.42	3,859,924	15.93	25,435,909	98.28
462公庫撥款收入	24,224,000	97.86	28,083,924	98.42	3,859,924	15.93	25,435,909	98.28
4S 教學收入	474,000	1.91	425,700	1.49	-48,300	-10.19	367,196	1.42
4S1學雜費收入	474,000	1.91	425,700	1.49	-48,300	-10.19	367,196	1.42
4Y 其他收入	45,000	0.18	9,840	0.03	-35,160	-78.13	61,700	0.24
4YY雜項收入	45,000	0.18	9,840	0.03	-35,160	-78.13	61,700	0.24
5 基金用途	24,853,000	100.40	28,572,025	100.13	3,719,025	14.96	26,129,665	100.96
53 國民教育計畫	24,653,000	99.60	28,136,721	98.60	3,483,721	14.13	25,929,665	100.19
5M 建築及設備計畫	200,000	0.81	435,304	1.53	235,304	117.65	200,000	0.77
購建固定資產	200,000	0.81	435,304	1.53	235,304	117.65	200,000	0.77
本期賸餘（短絀）	-100,000		-36,050		63,950	-63.95	-248,012	
期初基金餘額	959,243		861,231		-98,012	-10.22	1,109,243	
解繳公庫								
期末基金餘額	859,243		825,181		-34,062	-3.96	861,231	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市石門區老梅國民小學  
平衡表  
中華民國111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	%
<b>資 產</b>	204,825,241	100.00	205,296,856	100.00	-471,615	-0.23	<b>負 債</b>	197,531,618	96.44	198,287,602	96.59	-755,984	-0.38
流動資產	4,445,003	2.17	4,910,880	2.39	-465,877	-9.49	流動負債	3,336,707	1.63	3,007,522	1.46	329,185	10.95
現金	4,359,690	2.13	4,812,880	2.34	-453,190	-9.42	應付款項	3,336,707	1.63	3,007,522	1.46	329,185	10.95
銀行存款	4,359,690	2.13	4,812,880	2.34	-453,190	-9.42	應付代收款	3,336,707	1.63	3,007,522	1.46	329,185	10.95
銀行存款-縣(市)庫存款	739,868	0.36	1,441,231	0.70	-701,363	-48.66	應付代收款	3,336,707	1.63	3,007,522	1.46	329,185	10.95
銀行存款-保管金專戶	3,619,822	1.77	3,371,649	1.64	248,173	7.36	其他負債	194,194,911	94.81	195,280,080	95.12	-1,085,169	-0.56
預付款項	85,313	0.04	98,000	0.05	-12,687	-12.95	什項負債	194,194,911	94.81	195,280,080	95.12	-1,085,169	-0.56
預付費用	85,313	0.04	98,000	0.05	-12,687	-12.95	存入保證金	382,150	0.19	619,143	0.30	-236,993	-38.28
固定資產	6,468,442	3.16	6,148,023	2.99	320,419	5.21	存入保證金	382,150	0.19	619,143	0.30	-236,993	-38.28
土地改良物	139,200	0.07	0	0.00	139,200	0.00	應付代管資產	193,812,761	94.62	193,982,937	94.49	-170,176	-0.09
土地改良物	192,000	0.09	0	0.00	192,000	0.00	應付代管資產	193,812,761	94.62	193,982,937	94.49	-170,176	-0.09
累計折舊-土地改良物	-52,800	-0.03	0	0.00	-52,800	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00	678,000	0.33	-678,000	-100.00
房屋建築及設備	1,389,050	0.68	2,147,758	1.05	-758,708	-35.33	暫收及待結轉帳項	0	0.00	678,000	0.33	-678,000	-100.00
房屋建築及設備	6,130,980	2.99	6,130,980	2.99	0	0.00	<b>淨資產</b>	7,293,623	3.56	7,009,254	3.41	284,369	4.06
累計折舊-房屋建築及設備	-4,741,930	-2.32	-3,983,222	-1.94	-758,708	19.05	淨資產	7,293,623	3.56	7,009,254	3.41	284,369	4.06
機械及設備	925,594	0.45	1,157,900	0.56	-232,306	-20.06	淨資產	7,293,623	3.56	7,009,254	3.41	284,369	4.06
機械及設備	4,161,781	2.03	4,298,870	2.09	-137,089	-3.19	累積餘額	7,293,623	3.56	7,009,254	3.41	284,369	4.06
累計折舊-機械及設備	-3,236,187	-1.58	-3,140,970	-1.53	-95,217	3.03							
交通及運輸設備	192,170	0.09	238,717	0.12	-46,547	-19.50							
交通及運輸設備	525,428	0.26	696,986	0.34	-171,558	-24.61							
累計折舊-交通及運輸設備	-333,258	-0.16	-458,269	-0.22	125,011	-27.28							
雜項設備	3,822,428	1.87	2,603,648	1.27	1,218,780	46.81							
雜項設備	9,713,066	4.74	8,229,886	4.01	1,483,180	18.02							
累計折舊-雜項設備	-5,890,638	-2.88	-5,626,238	-2.74	-264,400	4.70							
合計：	204,825,241	100.00	205,296,856	100.00	-471,615	-0.23	合計：	204,825,241	100.00	205,296,856	100.00	-471,615	-0.23

信託代理與保證資產 107,870

保管品 12,870

保證品 95,000

信託代理與保證負債

107,870

應付保管品

12,870

應付保證品

95,000

註：

中華民國111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	%
其他資產	193,911,796	94.67	194,237,953	94.61	-326,157	-0.17							
什項資產	193,911,796	94.67	194,237,953	94.61	-326,157	-0.17							
暫付及待結轉帳項	99,035	0.05	255,016	0.12	-155,981	-61.17							
代管資產	193,812,761	94.62	193,982,937	94.49	-170,176	-0.09							
代管資產-土地	190,733,800	93.12	190,733,800	92.91	0	0.00							
代管資產-房屋及建築	2,979,306	1.45	3,134,933	1.53	-155,627	-4.96							
代管資產-機械及設備	2,999	0.00	4,484	0.00	-1,485	-33.12							
代管資產-交通及運輸設備	470	0.00	670	0.00	-200	-29.85							
代管資產-什項設備	21,462	0.01	22,982	0.01	-1,520	-6.61							
代管資產-土地改良物	74,724	0.04	86,068	0.04	-11,344	-13.18							
合 計：	204,825,241	100.00	205,296,856	100.00	-471,615	-0.23	合 計：	204,825,241	100.00	205,296,856	100.00	-471,615	-0.23

信託代理與保證資產	107,870
-----------	---------

保管品	12,870
-----	--------

保證品	95,000
-----	--------

信託代理與保證負債	107,870
-----------	---------

應付保管品 12,870

應付保證品	95,000
-------	--------

註：

新北市地方教育發展基金—新北市石門區老梅國民小學

**現金流量表**

中華民國111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)	284,369
8002 調整非現金項目	445,857
81 業務活動之淨現金流入(流出)	730,226
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	1,742,646
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,011,069
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-268,423
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	336,120
8404 減少短期債務及其他負債	-1,251,113
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-914,993
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-453,190
87 期初現金及約當現金	4,812,880
88 期末現金及約當現金	4,359,690

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。