

新北市地方教育發展基金—新北市中和區自強國民小學  
**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       | 228,594,000 | 100.00 | 250,265,536 | 100.00 | 21,671,536 | 9.48    | 236,017,689 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |             |        | 259,775     | 0.10   | 259,775    | 0.00    | 21,929      | 0.01   |
| 415 違規罰款收入   |             |        | 259,775     | 0.10   | 259,775    |         | 21,929      | 0.01   |
| 43 勞務收入      | 680,000     | 0.30   | 1,602,037   | 0.64   | 922,037    | 135.59  | 1,195,848   | 0.51   |
| 431 服務收入     | 680,000     | 0.30   | 1,602,037   | 0.64   | 922,037    | 135.59  | 1,195,848   | 0.51   |
| 45 財產收入      | 367,000     | 0.16   | 406,780     | 0.16   | 39,780     | 10.84   | 412,658     | 0.17   |
| 451 財產處分收入   |             |        |             |        |            |         | 12,620      | 0.01   |
| 453 權利金收入    | 360,000     | 0.16   | 360,000     | 0.14   |            |         | 360,000     | 0.15   |
| 454 利息收入     | 7,000       | 0.00   | 46,780      | 0.02   | 39,780     | 568.29  | 40,038      | 0.02   |
| 46 政府撥入收入    | 224,382,000 | 98.16  | 245,053,640 | 97.92  | 20,671,640 | 9.21    | 231,183,508 | 97.95  |
| 462 公庫撥款收入   | 224,382,000 | 98.16  | 245,053,640 | 97.92  | 20,671,640 | 9.21    | 231,183,508 | 97.95  |
| 4S 教學收入      | 3,160,000   | 1.38   | 2,897,400   | 1.16   | -262,600   | -8.31   | 3,144,200   | 1.33   |
| 4S1 學雜費收入    | 3,160,000   | 1.38   | 2,897,400   | 1.16   | -262,600   | -8.31   | 3,144,200   | 1.33   |
| 4Y 其他收入      | 5,000       | 0.00   | 45,904      | 0.02   | 40,904     | 818.08  | 59,546      | 0.03   |
| 4YY 雜項收入     | 5,000       | 0.00   | 45,904      | 0.02   | 40,904     | 818.08  | 59,546      | 0.03   |
| 5 基金用途       | 229,724,000 | 100.49 | 249,148,832 | 99.55  | 19,424,832 | 8.46    | 234,897,263 | 99.53  |
| 53 國民教育計畫    | 228,487,000 | 99.95  | 247,421,533 | 98.86  | 18,934,533 | 8.29    | 233,693,044 | 99.02  |
| 5M 建築及設備計畫   | 1,237,000   | 0.54   | 1,727,299   | 0.69   | 490,299    | 39.64   | 1,204,219   | 0.51   |
| 購建固定資產       | 1,237,000   | 0.54   | 1,727,299   | 0.69   | 490,299    | 39.64   | 1,204,219   | 0.51   |
| 本期賸餘（短絀）     | -1,130,000  |        | 1,116,704   |        | 2,246,704  | -198.82 | 1,120,426   |        |
| 期初基金餘額       | 2,697,544   |        | 4,717,970   |        | 2,020,426  | 74.90   | 3,597,544   |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |            |         |             |        |
| 期末基金餘額       | 1,567,544   |        | 5,834,674   |        | 4,267,130  | 272.22  | 4,717,970   |        |

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市中和區自強國民小學  
平衡表  
中華民國113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>   | 55,886,390  | 100.00 | 52,100,480  | 100.00 | 3,785,910  | 7.27   | <b>負 債</b> | 19,438,563 | 34.78  | 17,146,923 | 0.45   | 2,291,640 | 13.36   |
| 流動資產         | 24,964,552  | 44.67  | 21,349,482  | 40.98  | 3,615,070  | 16.93  | 流動負債       | 16,639,416 | 29.77  | 13,786,074 | 0.36   | 2,853,342 | 20.70   |
| 現金           | 24,884,796  | 44.53  | 21,349,482  | 40.98  | 3,535,314  | 16.56  | 應付款項       | 16,639,416 | 29.77  | 13,702,824 | 0.36   | 2,936,592 | 21.43   |
| 銀行存款         | 24,884,796  | 44.53  | 21,349,482  | 40.98  | 3,535,314  | 16.56  | 應付代收款      | 16,639,416 | 29.77  | 13,702,824 | 0.36   | 2,936,592 | 21.43   |
| 預付款項         | 79,756      | 0.14   | 0           | 0.00   | 79,756     | 0.00   | 預收款項       | 0          | 0.00   | 83,250     | 0.00   | -83,250   | -100.00 |
| 預付費用         | 79,756      | 0.14   | 0           | 0.00   | 79,756     | 0.00   | 其他預收款      | 0          | 0.00   | 83,250     | 0.00   | -83,250   | -100.00 |
| 固定資產         | 30,427,467  | 54.45  | 30,047,109  | 57.67  | 380,358    | 1.27   | 其他負債       | 2,799,147  | 5.01   | 3,360,849  | 0.09   | -561,702  | -16.71  |
| 土地改良物        | 2,357,270   | 4.22   | 3,026,061   | 5.81   | -668,791   | -22.10 | 什項負債       | 2,799,147  | 5.01   | 3,360,849  | 0.09   | -561,702  | -16.71  |
| 土地改良物        | 8,149,981   | 14.58  | 8,149,981   | 15.64  | 0          | 0.00   | 存入保證金      | 2,799,147  | 5.01   | 2,932,774  | 0.08   | -133,627  | -4.56   |
| 累計折舊-土地改良物   | -5,792,711  | -10.37 | -5,123,920  | -9.83  | -668,791   | 13.05  | 暫收及待結轉帳項   | 0          | 0.00   | 428,075    | 0.01   | -428,075  | -100.00 |
| 房屋建築及設備      | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0          | 0.00   | <b>淨資產</b> | 36,447,827 | 65.22  | 34,953,557 | 67.09  | 1,494,270 | 4.28    |
| 房屋建築及設備      | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0          | 0.00   | 淨資產        | 36,447,827 | 65.22  | 34,953,557 | 67.09  | 1,494,270 | 4.28    |
| 機械及設備        | 11,516,616  | 20.61  | 8,301,087   | 15.93  | 3,215,529  | 38.74  | 淨資產        | 36,447,827 | 65.22  | 34,953,557 | 67.09  | 1,494,270 | 4.28    |
| 機械及設備        | 25,359,984  | 45.38  | 18,480,176  | 35.47  | 6,879,808  | 37.23  | 累積餘額       | 36,447,827 | 65.22  | 34,953,557 | 67.09  | 1,494,270 | 4.28    |
| 累計折舊-機械及設備   | -13,843,368 | -24.77 | -10,179,089 | -19.54 | -3,664,279 | 36.00  |            |            |        |            |        |           |         |
| 交通及運輸設備      | 1,143,168   | 2.05   | 1,251,881   | 2.40   | -108,713   | -8.68  |            |            |        |            |        |           |         |
| 交通及運輸設備      | 3,072,927   | 5.50   | 2,944,702   | 5.65   | 128,225    | 4.35   |            |            |        |            |        |           |         |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,929,759  | -3.45  | -1,692,821  | -3.25  | -236,938   | 14.00  |            |            |        |            |        |           |         |
| 雜項設備         | 15,410,413  | 27.57  | 17,468,080  | 33.53  | -2,057,667 | -11.78 |            |            |        |            |        |           |         |
| 雜項設備         | 35,729,975  | 63.93  | 34,880,393  | 66.95  | 849,582    | 2.44   |            |            |        |            |        |           |         |
| 累計折舊-雜項設備    | -20,319,562 | -36.36 | -17,412,313 | -33.42 | -2,907,249 | 16.70  |            |            |        |            |        |           |         |
| 無形資產         | 185,686     | 0.33   | 188,478     | 0.36   | -2,792     | -1.48  |            |            |        |            |        |           |         |
| 無形資產         | 185,686     | 0.33   | 188,478     | 0.36   | -2,792     | -1.48  |            |            |        |            |        |           |         |
| 電腦軟體         | 185,686     | 0.33   | 188,478     | 0.36   | -2,792     | -1.48  |            |            |        |            |        |           |         |
| 其他資產         | 308,685     | 0.55   | 515,411     | 0.99   | -206,726   | -40.11 |            |            |        |            |        |           |         |
| 什項資產         | 308,685     | 0.55   | 515,411     | 0.99   | -206,726   | -40.11 |            |            |        |            |        |           |         |
| 存出保證金        | 1,000       | 0.00   | 1,000       | 0.00   | 0          | 0.00   |            |            |        |            |        |           |         |
| 合計：          | 55,886,390  | 100.00 | 52,100,480  | 100.00 | 3,785,910  | 7.27   | 合計：        | 55,886,390 | 100.00 | 52,100,480 | 100.00 | 3,785,910 | 7.27    |

|           |   |           |   |
|-----------|---|-----------|---|
| 信託代理與保證資產 | 0 | 信託代理與保證負債 | 0 |
| 保管品       | 0 | 應付保管品     | 0 |
| 保證品       | 0 | 應付保證品     | 0 |

註：

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

|           |   |           |   |
|-----------|---|-----------|---|
| 信託代理與保證資產 | 0 | 信託代理與保證負債 | 0 |
| 保管品       | 0 | 應付保管品     | 0 |
| 保證品       | 0 | 應付保證品     | 0 |

註：

新北市地方教育發展基金—新北市中和區自強國民小學

**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)              | -6,231,729 |
| 8002 調整非現金項目               | 11,849,318 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 5,617,589  |
| 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 | 4,013,797  |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -5,534,370 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -1,520,573 |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 1,219,918  |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -1,781,620 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -561,702   |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 3,535,314  |
| 87 期初現金及約當現金               | 21,349,482 |
| 88 期末現金及約當現金               | 24,884,796 |

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。