

新北市地方教育發展基金—新北市新店區雙峰國民小學  
**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	51,104,000	100.00	62,263,328	100.00	11,159,328	21.84	60,215,395	100.00
43 勞務收入	350,000	0.68	429,779	0.69	79,779	22.79	327,655	0.54
431服務收入	350,000	0.68	429,779	0.69	79,779	22.79	327,655	0.54
45 財產收入			11,094	0.02	11,094	0.00	6,193	0.01
451財產處分收入							550	0.00
454利息收入			11,094	0.02	11,094		5,643	0.01
46 政府撥入收入	50,270,000	98.37	61,393,951	98.60	11,123,951	22.13	59,407,769	98.66
462公庫撥款收入	50,270,000	98.37	61,393,951	98.60	11,123,951	22.13	59,407,769	98.66
4S 教學收入	474,000	0.93	417,000	0.67	-57,000	-12.03	458,200	0.76
4S1學雜費收入	474,000	0.93	417,000	0.67	-57,000	-12.03	458,200	0.76
4Y其他收入	10,000	0.02	11,504	0.02	1,504	15.04	15,578	0.03
4YY雜項收入	10,000	0.02	11,504	0.02	1,504	15.04	15,578	0.03
5 基金用途	51,254,000	100.29	62,787,891	100.84	11,533,891	22.50	60,004,668	99.65
53 國民教育計畫	50,944,000	99.69	62,257,836	99.99	11,313,836	22.21	59,312,611	98.50
5M 建築及設備計畫	310,000	0.61	530,055	0.85	220,055	70.99	692,057	1.15
購建固定資產	310,000	0.61	530,055	0.85	220,055	70.99	692,057	1.15
本期賸餘 (短絀)	-150,000		-524,563		-374,563	249.71	210,727	
期初基金餘額	1,000,679		1,341,406		340,727	34.05	1,130,679	
解繳公庫								
期末基金餘額	850,679		816,843		-33,836	-3.98	1,341,406	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市新店區雙峰國民小學  
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>	21,523,952	100.00	22,054,819	100.00	-530,867	-2.41	<b>負債</b>	7,304,231	33.94	6,127,666	12.01	1,176,565	19.20
流動資產	7,951,479	36.94	7,456,138	33.81	495,341	6.64	流動負債	6,773,640	31.47	5,630,312	11.03	1,143,328	20.31
現金	7,951,479	36.94	7,456,138	33.81	495,341	6.64	應付款項	6,773,640	31.47	5,630,312	11.03	1,143,328	20.31
銀行存款	7,951,479	36.94	7,456,138	33.81	495,341	6.64	應付代收款	6,772,296	31.46	5,630,312	11.03	1,141,984	20.28
固定資產	13,276,159	61.68	14,450,796	65.52	-1,174,637	-8.13	應付費用	1,344	0.01	0	0.00	1,344	0.00
土地改良物	257,063	1.19	284,162	1.29	-27,099	-9.54	其他負債	530,591	2.47	497,354	0.97	33,237	6.68
土地改良物	1,995,002	9.27	1,995,002	9.05	0	0.00	什項負債	530,591	2.47	497,354	0.97	33,237	6.68
累計折舊-土地改良物	-1,737,939	-8.07	-1,710,840	-7.76	-27,099	1.58	存入保證金	530,591	2.47	497,354	0.97	33,237	6.68
房屋建築及設備	7,735,716	35.94	7,986,296	36.21	-250,580	-3.14	<b>淨資產</b>	14,219,721	66.06	15,927,153	72.22	-1,707,432	-10.72
房屋建築及設備	11,390,009	52.92	11,390,009	51.64	0	0.00	淨資產	14,219,721	66.06	15,927,153	72.22	-1,707,432	-10.72
累計折舊-房屋建築及設備	-3,654,293	-16.98	-3,403,713	-15.43	-250,580	7.36	淨資產	14,219,721	66.06	15,927,153	72.22	-1,707,432	-10.72
機械及設備	2,384,160	11.08	2,990,298	13.56	-606,138	-20.27	累積餘額	14,219,721	66.06	15,927,153	72.22	-1,707,432	-10.72
機械及設備	8,952,214	41.59	8,627,188	39.12	325,026	3.77							
累計折舊-機械及設備	-6,568,054	-30.52	-5,636,890	-25.56	-931,164	16.52							
交通及運輸設備	173,696	0.81	91,367	0.41	82,329	90.11							
交通及運輸設備	480,780	2.23	374,780	1.70	106,000	28.28							
累計折舊-交通及運輸設備	-307,084	-1.43	-283,413	-1.29	-23,671	8.35							
雜項設備	2,725,524	12.66	3,098,673	14.05	-373,149	-12.04							
雜項設備	10,103,658	46.94	9,816,655	44.51	287,003	2.92							
累計折舊-雜項設備	-7,378,134	-34.28	-6,717,982	-30.46	-660,152	9.83							
無形資產	126,719	0.59	134,951	0.61	-8,232	-6.10							
無形資產	126,719	0.59	134,951	0.61	-8,232	-6.10							
電腦軟體	126,719	0.59	134,951	0.61	-8,232	-6.10							
其他資產	169,595	0.79	12,934	0.06	156,661	211.23							
什項資產	169,595	0.79	12,934	0.06	156,661	211.23							
暫付及待結轉帳項	169,595	0.79	12,934	0.06	156,661	211.23							
合計：	21,523,952	100.00	22,054,819	100.00	-530,867	-2.41	合計：	21,523,952	100.00	22,054,819	100.00	-530,867	-2.41

信託代理與保證資產	300,000	信託代理與保證負債	300,000
保管品	0	應付保管品	0
保證品	300,000	應付保證品	300,000

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少28,986,937元，「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。



新北市地方教育發展基金—新北市新店區雙峰國民小學  
**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)	-2,398,220
8002 調整非現金項目	3,547,040
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,148,820
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	782,924
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,469,640
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-686,716
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	160,405
8404 減少短期債務及其他負債	-127,168
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	33,237
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	495,341
87 期初現金及約當現金	7,456,138
88 期末現金及約當現金	7,951,479

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。