

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 114 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	53,536,000	100.00	63,378,243	100.00	9,842,243	18.38	62,263,328	100.00
43 勞務收入						0.00	429,779	0.69
431服務收入							429,779	0.69
45 財產收入			13,552	0.02	13,552	0.00	11,094	0.02
454利息收入			13,552	0.02	13,552		11,094	0.02
46 政府撥入收入	52,702,000	98.44	62,447,622	98.53	9,745,622	18.49	61,393,951	98.60
462公庫撥款收入	52,702,000	98.44	62,447,622	98.53	9,745,622	18.49	61,393,951	98.60
47規費收入	350,000	0.65	560,549	0.88	210,549	60.16		
473使用規費收入	350,000	0.65	560,549	0.88	210,549	60.16		
4S 教學收入	474,000	0.89	355,500	0.56	-118,500	-25.00	417,000	0.67
4S1學雜費收入	474,000	0.89	355,500	0.56	-118,500	-25.00	417,000	0.67
4Y 其他收入	10,000	0.02	1,020	0.00	-8,980	-89.80	11,504	0.02
4YY雜項收入	10,000	0.02	1,020	0.00	-8,980	-89.80	11,504	0.02
5 基金用途	53,686,000	100.28	63,598,252	100.35	9,912,252	18.46	62,787,891	100.84
53 國民教育計畫	53,376,000	99.70	63,422,354	100.07	10,046,354	18.82	62,257,836	99.99
5M 建築及設備計畫	310,000	0.58	175,898	0.28	-134,102	-43.26	530,055	0.85
購建固定資產	310,000	0.58	175,898	0.28	-134,102	-43.26	530,055	0.85
本期賸餘（短絀）	-150,000		-220,009		-70,009	46.67	-524,563	
期初基金餘額	1,191,406		816,843		-374,563	-31.44	1,341,406	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,041,406		596,834		-444,572	-42.69	816,843	

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114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	20,995,720	100.00	21,523,952	100.00	-528,232	-2.45	負 債	7,712,798	36.74	7,304,231	33.94	408,567	5.59
流動資產	8,086,118	38.51	7,951,479	36.94	134,639	1.69	流動負債	7,268,698	34.62	6,773,640	31.47	495,058	7.31
現金	8,086,118	38.51	7,951,479	36.94	134,639	1.69	應付款項	7,268,698	34.62	6,773,640	31.47	495,058	7.31
銀行存款	8,086,118	38.51	7,951,479	36.94	134,639	1.69	應付代收款	7,268,698	34.62	6,772,296	31.46	496,402	7.33
固定資產	12,537,910	59.72	13,276,159	61.68	-738,249	-5.56	應付費用	0	0.00	1,344	0.01	-1,344	-100.00
土地改良物	229,964	1.10	257,063	1.19	-27,099	-10.54	其他負債	444,100	2.12	530,591	2.47	-86,491	-16.30
土地改良物	1,995,002	9.50	1,995,002	9.27	0	0.00	什項負債	444,100	2.12	530,591	2.47	-86,491	-16.30
累計折舊-土地改良物	-1,765,038	-8.41	-1,737,939	-8.07	-27,099	1.56	存入保證金	442,588	2.11	530,591	2.47	-88,003	-16.59
房屋建築及設備	7,485,136	35.65	7,735,716	35.94	-250,580	-3.24	暫收及待結轉帳項	1,512	0.01	0	0.00	1,512	0.00
房屋建築及設備	11,390,009	54.25	11,390,009	52.92	0	0.00	淨資產	13,282,922	63.26	14,219,721	66.06	-936,799	-6.59
累計折舊-房屋建築及設備	-3,904,873	-18.60	-3,654,293	-16.98	-250,580	6.86	淨資產	13,282,922	63.26	14,219,721	66.06	-936,799	-6.59
機械及設備	2,092,494	9.97	2,384,160	11.08	-291,666	-12.23	淨資產	13,282,922	63.26	14,219,721	66.06	-936,799	-6.59
機械及設備	9,220,145	43.91	8,952,214	41.59	267,931	2.99	累積餘額	13,282,922	63.26	14,219,721	66.06	-936,799	-6.59
累計折舊-機械及設備	-7,127,651	-33.95	-6,568,054	-30.52	-559,597	8.52							
交通及運輸設備	171,328	0.82	173,696	0.81	-2,368	-1.36							
交通及運輸設備	456,480	2.17	480,780	2.23	-24,300	-5.05							
累計折舊-交通及運輸設備	-285,152	-1.36	-307,084	-1.43	21,932	-7.14							
雜項設備	2,558,988	12.19	2,725,524	12.66	-166,536	-6.11							
雜項設備	9,926,417	47.28	10,103,658	46.94	-177,241	-1.75							
累計折舊-雜項設備	-7,367,429	-35.09	-7,378,134	-34.28	10,705	-0.15							
無形資產	148,178	0.71	126,719	0.59	21,459	16.93							
無形資產	148,178	0.71	126,719	0.59	21,459	16.93							
電腦軟體	148,178	0.71	126,719	0.59	21,459	16.93							
其他資產	223,514	1.06	169,595	0.79	53,919	31.79							
什項資產	223,514	1.06	169,595	0.79	53,919	31.79							
暫付及待結轉帳項	223,514	1.06	169,595	0.79	53,919	31.79							
合計：	20,995,720	100.00	21,523,952	100.00	-528,232	-2.45	合計：	20,995,720	100.00	21,523,952	100.00	-528,232	-2.45

信託代理與保證資產 380,000

保證品 380,000

信託代理與保證負債 380,000

應付保證品 380,000

註： 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。

中華民國114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	%
代管資產	28,290,954	134.75	28,632,199	133.02	-341,245	-1.19							
應付代管資產	-28,290,954	-134.75	-28,632,199	-133.02	341,245	-1.19							
合計：	20,995,720	100.00	21,523,952	100.00	-528,232	-2.45	合計：	20,995,720	100.00	21,523,952	100.00	-528,232	-2.45

信託代理與保證資產	380,000
-----------	---------

保證品	380,000
-----	---------

信託代理與保證負債	380,000
-----------	---------

應付保證品	380,000
-------	---------

註：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。

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114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)	-2,733,179
8002 調整非現金項目	3,184,126
81 業務活動之淨現金流入(流出)	450,947
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	1,122,237
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,352,054
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-229,817
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,053,855
8404 減少短期債務及其他負債	-1,140,346
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-86,491
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	134,639
87 期初現金及約當現金	7,951,479
88 期末現金及約當現金	8,086,118

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。