

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 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	41,298,000	100.00	60,215,395	100.00	18,917,395	45.81	55,701,114	100.00
43 勞務收入	350,000	0.85	327,655	0.54	-22,345	-6.38	285,393	0.51
431服務收入	350,000	0.85	327,655	0.54	-22,345	-6.38	285,393	0.51
45 財產收入			6,193	0.01	6,193	0.00	9,909	0.02
451財產處分收入			550	0.00	550		7,370	0.01
454利息收入			5,643	0.01	5,643		2,539	0.00
46 政府撥入收入	40,464,000	97.98	59,407,769	98.66	18,943,769	46.82	54,954,429	98.66
462公庫撥款收入	40,464,000	97.98	59,407,769	98.66	18,943,769	46.82	54,954,429	98.66
4S 教學收入	474,000	1.15	458,200	0.76	-15,800	-3.33	434,500	0.78
4S1學雜費收入	474,000	1.15	458,200	0.76	-15,800	-3.33	434,500	0.78
4Y 其他收入	10,000	0.02	15,578	0.03	5,578	55.78	16,883	0.03
4YY雜項收入	10,000	0.02	15,578	0.03	5,578	55.78	16,883	0.03
5 基金用途	41,428,000	100.31	60,004,668	99.65	18,576,668	44.84	56,136,772	100.78
53 國民教育計畫	40,523,000	98.12	59,312,611	98.50	18,789,611	46.37	55,903,413	100.36
其他	40,523,000	98.12	59,312,611	98.50	18,789,611	46.37	55,903,413	100.36
5M 建築及設備計畫	905,000	2.19	692,057	1.15	-212,943	-23.53	233,359	0.42
購建固定資產	630,000	1.53	630,000	1.05				
購建固定資產	275,000	0.67	62,057	0.10	-212,943	-77.43	233,359	0.42
本期賸餘（短絀）	-130,000		210,727		340,727	-262.10	-435,658	
期初基金餘額	966,337		1,130,679		164,342	17.01	1,566,337	
解繳公庫								
期末基金餘額	836,337		1,341,406		505,069	60.39	1,130,679	

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

**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)	282,439
8002 調整非現金項目	-5,165,333
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,882,894
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	7,228,721
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,812,089
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-583,368
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,043,439
8404 減少短期債務及其他負債	-1,531,170
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-487,731
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,953,993
87 期初現金及約當現金	13,410,131
88 期末現金及約當現金	7,456,138

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。

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	%
<b>資 產</b>	51,041,756	100.00	57,524,258	100.00	-6,482,502	-11.27	<b>負 債</b>	35,114,603	68.80	41,879,544	72.80	-6,764,941	-16.15
流動資產	7,456,138	14.61	13,532,642	23.53	-6,076,504	-44.90	流動負債	5,630,312	11.03	11,538,501	20.06	-5,908,189	-51.20
現金	7,456,138	14.61	13,410,131	23.31	-5,953,993	-44.40	應付款項	5,630,312	11.03	11,538,501	20.06	-5,908,189	-51.20
銀行存款	7,456,138	14.61	13,410,131	23.31	-5,953,993	-44.40	應付代收款	5,630,312	11.03	11,538,501	20.06	-5,908,189	-51.20
銀行存款-縣(市)庫存款	1,341,406	2.63	1,008,168	1.75	333,238	33.05	應付代收款	5,630,312	11.03	11,538,501	20.06	-5,908,189	-51.20
銀行存款-保管金專戶	6,114,723	11.98	12,401,954	21.56	-6,287,231	-50.70	其他負債	29,484,291	57.77	30,341,043	52.74	-856,752	-2.82
銀行存款-教育儲蓄專戶	9	0.00	9	0.00	0	0.00	什項負債	29,484,291	57.77	30,341,043	52.74	-856,752	-2.82
預付款項	0	0.00	122,511	0.21	-122,511	-100.00	存入保證金	497,354	0.97	985,085	1.71	-487,731	-49.51
預付費用	0	0.00	122,511	0.21	-122,511	-100.00	存入保證金	497,354	0.97	985,085	1.71	-487,731	-49.51
固定資產	14,450,796	28.31	14,474,035	25.16	-23,239	-0.16	應付代管資產	28,986,937	56.79	29,355,958	51.03	-369,021	-1.26
土地改良物	284,162	0.56	336,132	0.58	-51,970	-15.46	應付代管資產	28,986,937	56.79	29,355,958	51.03	-369,021	-1.26
土地改良物	1,995,002	3.91	1,995,002	3.47	0	0.00	<b>淨資產</b>	15,927,153	31.20	15,644,714	27.20	282,439	1.81
累計折舊-土地改良物	-1,710,840	-3.35	-1,658,870	-2.88	-51,970	3.13	淨資產	15,927,153	31.20	15,644,714	27.20	282,439	1.81
房屋建築及設備	7,986,296	15.65	8,236,876	14.32	-250,580	-3.04	淨資產	15,927,153	31.20	15,644,714	27.20	282,439	1.81
房屋建築及設備	11,390,009	22.32	11,390,009	19.80	0	0.00	累積餘額	15,927,153	31.20	15,644,714	27.20	282,439	1.81
累計折舊-房屋建築及設備	-3,403,713	-6.67	-3,153,133	-5.48	-250,580	7.95							
機械及設備	2,990,298	5.86	2,364,434	4.11	625,864	26.47							
機械及設備	8,627,188	16.90	6,866,950	11.94	1,760,238	25.63							
累計折舊-機械及設備	-5,636,890	-11.04	-4,502,516	-7.83	-1,134,374	25.19							
交通及運輸設備	91,367	0.18	18,673	0.03	72,694	389.30							
交通及運輸設備	374,780	0.73	341,280	0.59	33,500	9.82							
累計折舊-交通及運輸設備	-283,413	-0.56	-322,607	-0.56	39,194	-12.15							
雜項設備	3,098,673	6.07	3,517,920	6.12	-419,247	-11.92							
雜項設備	9,816,655	19.23	9,347,054	16.25	469,601	5.02							
合計：	51,041,756	100.00	57,524,258	100.00	-6,482,502	-11.27	合計：	51,041,756	100.00	57,524,258	100.00	-6,482,502	-11.27

信託代理與保證資產 313,200

保管品 13,200

保證品 300,000

信託代理與保證負債

313,200

應付保管品

13,200

應付保證品

300,000

註：

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	-6,717,982	-13.16	-5,829,134	-10.13	-888,848	15.25							
無形資產	134,951	0.26	40,000	0.07	94,951	237.38							
無形資產	134,951	0.26	40,000	0.07	94,951	237.38							
電腦軟體	134,951	0.26	40,000	0.07	94,951	237.38							
其他資產	28,999,871	56.82	29,477,581	51.24	-477,710	-1.62							
什項資產	28,999,871	56.82	29,477,581	51.24	-477,710	-1.62							
暫付及待結轉帳項	12,934	0.03	121,623	0.21	-108,689	-89.37							
代管資產	28,986,937	56.79	29,355,958	51.03	-369,021	-1.26							
代管資產-土地	17,725,400	34.73	17,725,400	30.81	0	0.00							
代管資產-房屋及建築	11,162,009	21.87	11,513,338	20.01	-351,329	-3.05							
代管資產-機械及設備	11,943	0.02	15,900	0.03	-3,957	-24.89							
代管資產-交通及運輸設備	20,345	0.04	22,215	0.04	-1,870	-8.42							
代管資產-什項設備	13,413	0.03	18,678	0.03	-5,265	-28.19							
代管資產-土地改良物	53,827	0.11	60,427	0.11	-6,600	-10.92							
合計：	51,041,756	100.00	57,524,258	100.00	-6,482,502	-11.27	合計：	51,041,756	100.00	57,524,258	100.00	-6,482,502	-11.27

信託代理與保證資產 313,200

保管品 13,200

保證品 300,000

信託代理與保證負債

313,200

應付保管品

13,200

應付保證品

300,000

註：