

新北市地方教育發展基金—新北市林口區東湖國民小學

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	121,808,000	100.00	115,846,397	100.00	-5,961,603	-4.89	153,281,891	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
4115 違規罰款收入			2,000	0.00	2,000			
43 勞務收入						0.00	1,986,573	1.30
431 服務收入							1,986,573	1.30
45 財產收入	1,510,000	1.24	1,513,031	1.31	3,031	0.20	1,508,979	0.98
453 權利金收入	1,500,000	1.23	1,500,000	1.29			1,500,000	0.98
454 利息收入	10,000	0.01	13,031	0.01	3,031	30.31	8,979	0.01
46 政府撥入收入	118,498,000	97.28	112,351,204	96.98	-6,146,796	-5.19	149,779,974	97.72
462 公庫撥款收入	118,498,000	97.28	112,351,204	96.98	-6,146,796	-5.19	149,779,974	97.72
47 規費收入	900,000	0.74	1,026,200	0.89	126,200	14.02		
473 使用規費收入	900,000	0.74	1,026,200	0.89	126,200	14.02		
4Y 其他收入	900,000	0.74	953,962	0.82	53,962	6.00	6,365	0.00
4YY 雜項收入	900,000	0.74	953,962	0.82	53,962	6.00	6,365	0.00
5 基金用途	122,308,000	100.41	113,220,835	97.73	-9,087,165	-7.43	150,927,226	98.46
53 國民教育計畫	120,742,000	99.12	113,061,653	97.60	-7,680,347	-6.36	89,192,800	58.19
5M 建築及設備計畫	1,566,000	1.29	159,182	0.14	-1,406,818	-89.84	61,734,426	40.28
購建固定資產	1,566,000	1.29	159,182	0.14	-1,406,818	-89.84	61,734,426	40.28
本期賸餘(短絀)	-500,000		2,625,562		3,125,562	-625.11	2,354,665	
期初基金餘額	3,229,573		5,584,238		2,354,665	72.91	3,229,573	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,729,573		8,209,800		5,480,227	200.77	5,584,238	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市林口區東湖國民小學
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	232,033,793	100.00	234,060,065	100.00	-2,026,272	-0.87	負債	20,280,491	8.74	22,981,801	9.82	-2,701,310	-11.75
流動資產	27,732,790	11.95	27,704,625	11.84	28,165	0.10	流動負債	18,608,605	8.02	20,815,163	8.89	-2,206,558	-10.60
現金	27,732,790	11.95	27,704,625	11.84	28,165	0.10	應付款項	18,608,605	8.02	20,815,163	8.89	-2,206,558	-10.60
銀行存款	27,732,790	11.95	27,704,625	11.84	28,165	0.10	應付代收款	18,608,605	8.02	20,815,163	8.89	-2,206,558	-10.60
銀行存款-縣(市)庫存款	8,235,221	3.55	5,584,238	2.39	2,650,983	47.47	應付代收款	18,608,605	8.02	20,815,163	8.89	-2,206,558	-10.60
銀行存款-保管金專戶	19,497,569	8.40	22,120,387	9.45	-2,622,818	-11.86	其他負債	1,671,886	0.72	2,166,638	0.93	-494,752	-22.84
固定資產	203,515,101	87.71	205,451,425	87.78	-1,936,324	-0.94	什項負債	1,671,886	0.72	2,166,638	0.93	-494,752	-22.84
土地改良物	5,505,324	2.37	8,838,107	3.78	-3,332,783	-37.71	存入保證金	1,646,465	0.71	2,166,638	0.93	-520,173	-24.01
土地改良物	10,359,740	4.46	10,271,100	4.39	88,640	0.86	存入保證金	1,646,465	0.71	2,166,638	0.93	-520,173	-24.01
累計折舊-土地改良物	-4,854,416	-2.09	-1,432,993	-0.61	-3,421,423	238.76	暫收及待結轉帳項	25,421	0.01	0	0.00	25,421	0.00
機械及設備	14,055,264	6.06	14,471,952	6.18	-416,688	-2.88	暫收及待結轉帳項	25,421	0.01	0	0.00	25,421	0.00
機械及設備	29,866,817	12.87	23,875,252	10.20	5,991,565	25.10	淨資產	211,753,302	91.26	211,078,264	90.18	675,038	0.32
累計折舊-機械及設備	-15,811,553	-6.81	-9,403,300	-4.02	-6,408,253	68.15	淨資產	211,753,302	91.26	211,078,264	90.18	675,038	0.32
交通及運輸設備	1,082,672	0.47	852,802	0.36	229,870	26.95	淨資產	211,753,302	91.26	211,078,264	90.18	675,038	0.32
交通及運輸設備	1,670,063	0.72	1,220,183	0.52	449,880	36.87	累積餘額	211,753,302	91.26	211,078,264	90.18	675,038	0.32
累計折舊-交通及運輸設備	-587,391	-0.25	-367,381	-0.16	-220,010	59.89							
雜項設備	27,724,590	11.95	26,141,313	11.17	1,583,277	6.06							
雜項設備	49,009,800	21.12	39,992,917	17.09	9,016,883	22.55							
累計折舊-雜項設備	-21,285,210	-9.17	-13,851,604	-5.92	-7,433,606	53.67							
購建中固定資產	155,147,251	66.86	155,147,251	66.29	0	0.00							
購建中固定資產	155,147,251	66.86	155,147,251	66.29	0	0.00							
無形資產	28,401	0.01	42,601	0.02	-14,200	-33.33							
無形資產	28,401	0.01	42,601	0.02	-14,200	-33.33							
電腦軟體	28,401	0.01	42,601	0.02	-14,200	-33.33							
其他資產	757,501	0.33	861,414	0.37	-103,913	-12.06							
合計：	232,033,793	100.00	234,060,065	100.00	-2,026,272	-0.87	合計：	232,033,793	100.00	234,060,065	100.00	-2,026,272	-0.87

信託代理與保證資產 1,230,430

保證品 1,230,430

信託代理與保證負債

1,230,430

應付保證品

1,230,430

註：

新北市地方教育發展基金—新北市林口區東湖國民小學
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	%
什項資產	757,501	0.33	861,414	0.37	-103,913	-12.06							
暫付及待結轉帳項	757,501	0.33	861,414	0.37	-103,913	-12.06							
代管資產	3,365,950,682	450.63	3,156,169,412	348.44	209,781,270	6.65							
代管資產-土地	3,365,950,682	450.63	3,156,169,412	348.44	209,781,270	6.65							
應付代管資產	-3,365,950,682	450.63	-3,156,169,412	348.44	-209,781,270	6.65							
合計：	232,033,793	100.00	234,060,065	100.00	-2,026,272	-0.87	合計：	232,033,793	100.00	234,060,065	100.00	-2,026,272	-0.87

信託代理與保證資產 1,230,430

保證品 1,230,430

信託代理與保證負債 1,230,430

應付保證品 1,230,430

註：

新北市地方教育發展基金—新北市林口區東湖國民小學
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)	-14,315,155
8002 調整非現金項目	14,893,341
81 業務活動之淨現金流入(流出)	578,186
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	5,607,130
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,662,399
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-55,269
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	918,421
8404 減少短期債務及其他負債	-1,413,173
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-494,752
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	28,165
87 期初現金及約當現金	27,704,625
88 期末現金及約當現金	27,732,790

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。