

新北市地方教育發展基金—新北市土城區頂埔國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 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	111,480,000	100.00	123,195,725	100.00	11,715,725	10.51	117,580,017	100.00
41 徵收及依法分配收入	1,000	0.00	25,750	0.02	24,750	2,475.00	355,490	0.30
415 違規罰款收入	1,000	0.00	25,750	0.02	24,750	2,475.00	355,490	0.30
43 勞務收入	465,000	0.42	257,700	0.21	-207,300	-44.58	342,225	0.29
431 服務收入	465,000	0.42	257,700	0.21	-207,300	-44.58	342,225	0.29
45 財產收入	227,000	0.20	313,904	0.25	86,904	38.28	202,174	0.17
451 財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
453 權利金收入	225,000	0.20	309,496	0.25	84,496	37.55	201,033	0.17
454 利息收入	1,000	0.00	4,408	0.00	3,408	340.80	1,141	0.00
46 政府撥入收入	108,934,000	97.72	120,818,963	98.07	11,884,963	10.91	115,374,065	98.12
462 公庫撥款收入	108,934,000	97.72	120,818,963	98.07	11,884,963	10.91	115,374,065	98.12
4S 教學收入	1,848,000	1.66	1,769,300	1.44	-78,700	-4.26	1,300,920	1.11
4S1 學雜費收入	1,848,000	1.66	1,769,300	1.44	-78,700	-4.26	1,300,920	1.11
4Y 其他收入	5,000	0.00	10,108	0.01	5,108	102.16	5,143	0.00
4YY 雜項收入	5,000	0.00	10,108	0.01	5,108	102.16	5,143	0.00
5 基金用途	111,980,000	100.45	123,142,033	99.96	11,162,033	9.97	117,401,134	99.85
53 國民教育計畫	111,180,000	99.73	122,015,564	99.04	10,835,564	9.75	116,611,182	99.18
5M 建築及設備計畫	800,000	0.72	1,126,469	0.91	326,469	40.81	789,952	0.67
購建固定資產	800,000	0.72	1,126,469	0.91	326,469	40.81	789,952	0.67
本期賸餘 (短絀)	-500,000		53,692		553,692	-110.74	178,883	
期初基金餘額	4,033,075		4,211,958		178,883	4.44	4,033,075	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,533,075		4,265,650		732,575	20.73	4,211,958	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,220,045,227	100.00	1,192,732,224	100.00	27,313,003	2.29
流動資產	30,755,204	2.52	32,002,493	2.68	-1,247,289	-3.90
現金	30,625,233	2.51	31,532,493	2.64	-907,260	-2.88
銀行存款	30,625,233	2.51	31,532,493	2.64	-907,260	-2.88
銀行存款-縣(市)庫存款	4,172,545	0.34	4,775,958	0.40	-603,413	-12.63
銀行存款-保管金專戶	26,452,688	2.17	26,756,535	2.24	-303,847	-1.14
預付款項	129,971	0.01	470,000	0.04	-340,029	-72.35
預付費用	129,971	0.01	470,000	0.04	-340,029	-72.35
固定資產	53,672,918	4.40	51,615,553	4.33	2,057,365	3.99
土地改良物	490,456	0.04	690,857	0.06	-200,401	-29.01
土地改良物	3,911,320	0.32	3,439,227	0.29	472,093	13.73
累計折舊-土地改良物	-3,420,864	-0.28	-2,748,370	-0.23	-672,494	24.47
房屋建築及設備	34,076,198	2.79	34,496,848	2.89	-420,650	-1.22
房屋建築及設備	38,357,888	3.14	37,857,888	3.17	500,000	1.32
累計折舊-房屋建築及設備	-4,281,690	-0.35	-3,361,040	-0.28	-920,650	27.39
機械及設備	4,818,139	0.39	4,784,777	0.40	33,362	0.70
機械及設備	18,024,862	1.48	15,958,202	1.34	2,066,660	12.95
累計折舊-機械及設備	-13,206,723	-1.08	-11,173,425	-0.94	-2,033,298	18.20
交通及運輸設備	296,390	0.02	384,700	0.03	-88,310	-22.96
交通及運輸設備	1,881,625	0.15	1,925,806	0.16	-44,181	-2.29
累計折舊-交通及運輸設備	-1,585,235	-0.13	-1,541,106	-0.13	-44,129	2.86
雜項設備	13,991,735	1.15	11,258,371	0.94	2,733,364	24.28
雜項設備	32,379,275	2.65	25,950,319	2.18	6,428,956	24.77
累計折舊-雜項設備	-18,387,540	-1.51	-14,691,948	-1.23	-3,695,592	25.15
無形資產	11,472	0.00	19,764	0.00	-8,292	-41.96
無形資產	11,472	0.00	19,764	0.00	-8,292	-41.96
電腦軟體	11,472	0.00	19,764	0.00	-8,292	-41.96
其他資產	1,135,605,633	93.08	1,109,094,414	92.99	26,511,219	2.39
什項資產	1,135,605,633	93.08	1,109,094,414	92.99	26,511,219	2.39
暫付及待結轉帳項	365,222	0.03	239,038	0.02	126,184	52.79
代管資產	1,135,240,411	93.05	1,108,855,376	92.97	26,385,035	2.38
代管資產-土地	1,020,244,397	83.62	990,927,707	83.08	29,316,690	2.96
代管資產-房屋及建築	114,876,632	9.42	117,804,368	9.88	-2,927,736	-2.49
合 計	1,220,045,227	100.00	1,192,732,224	100.00	27,313,003	2.29

信託代理與保證資產 2,517,172

保管品 207,148

保證品 2,310,024

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。

新北市土城區頂埔國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,162,095,187	95.25	1,136,884,949	95.32	25,210,238	2.22
流動負債	24,391,659	2.00	21,018,170	1.76	3,373,489	16.05
應付款項	24,391,659	2.00	21,018,170	1.76	3,373,489	16.05
應付代收款	24,391,659	2.00	21,018,170	1.76	3,373,489	16.05
應付代收款	24,391,659	2.00	21,018,170	1.76	3,373,489	16.05
其他負債	1,137,703,528	93.25	1,115,866,779	93.56	21,836,749	1.96
什項負債	1,137,703,528	93.25	1,115,866,779	93.56	21,836,749	1.96
存入保證金	2,426,251	0.20	5,977,403	0.50	-3,551,152	-59.41
存入保證金	2,426,251	0.20	5,977,403	0.50	-3,551,152	-59.41
應付代管資產	1,135,240,411	93.05	1,108,855,376	92.97	26,385,035	2.38
應付代管資產	1,135,240,411	93.05	1,108,855,376	92.97	26,385,035	2.38
暫收及待結轉帳項	36,866	0.00	1,034,000	0.09	-997,134	-96.43
暫收及待結轉帳項	✓ 36,866	0.00	1,034,000	0.09	-997,134	-96.43
淨資產	57,950,040	4.75	55,847,275	4.68	2,102,765	3.77
淨資產	57,950,040	4.75	55,847,275	4.68	2,102,765	3.77
淨資產	57,950,040	4.75	55,847,275	4.68	2,102,765	3.77
累積餘額	57,950,040	4.75	55,847,275	4.68	2,102,765	3.77
合 計	1,220,045,227	100.00	1,192,732,224	100.00	27,313,003	2.29

信託代理與保證負債 2,517,172

應付保管品 207,148

應付保證品 2,310,024

註：

新北市地方教育發展基金—

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
代管資產-機械及設備	29,066	0.00	31,249	0.00	-2,183	-6.99
代管資產-交通及運輸設備	2,948	0.00	4,684	0.00	-1,736	-37.06
代管資產-什項設備	40,988	0.00	40,988	0.00	0	0.00
代管資產-土地改良物	46,380	0.00	46,380	0.00	0	0.00
合 計	1,220,045,227	100.00	1,192,732,224	100.00	27,313,003	2.29

信託代理與保證資產 2,517,172

保管品 207,148

保證品 2,310,024

註：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。

新北市土城區頂埔國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	1,220,045,227	100.00	1,192,732,224	100.00	27,313,003	2.29

信託代理與保證負債 2,517,172

應付保管品 207,148

應付保證品 2,310,024

註：

新北市地方教育發展基金—新北市土城區頂埔國民小學

現金流量表

中華民國111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)	✓ 2,102,765
8002 調整非現金項目	2,790,914
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,893,679
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	2,009,542
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,262,195
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,252,653
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	883,656
8404 減少短期債務及其他負債	-5,431,942
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-4,548,286
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	✓ -907,260
87 期初現金及約當現金	31,532,493
88 期末現金及約當現金	30,625,233

註：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。