

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 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	116,052,000	100.00	127,135,771	100.00	11,083,771	9.55	123,195,725	100.00
41 徵收及依法分配收入	1,000	0.00	56,862	0.04	55,862	5,586.20	25,750	0.02
415 違規罰款收入	1,000	0.00	56,862	0.04	55,862	5,586.20	25,750	0.02
43 勞務收入	360,000	0.31	363,602	0.29	3,602	1.00	257,700	0.21
431 服務收入	360,000	0.31	363,602	0.29	3,602	1.00	257,700	0.21
45 財產收入	161,000	0.14	15,799	0.01	-145,201	-90.19	313,904	0.25
453 權利金收入	160,000	0.14			-160,000	-100.00	309,496	0.25
454 利息收入	1,000	0.00	15,799	0.01	14,799	1,479.90	4,408	0.00
46 政府撥入收入	113,740,000	98.01	124,915,512	98.25	11,175,512	9.83	120,818,963	98.07
462 公庫撥款收入	113,740,000	98.01	124,915,512	98.25	11,175,512	9.83	120,818,963	98.07
4S 教學收入	1,785,000	1.54	1,753,800	1.38	-31,200	-1.75	1,769,300	1.44
4S1 學雜費收入	1,785,000	1.54	1,753,800	1.38	-31,200	-1.75	1,769,300	1.44
4Y 其他收入	5,000	0.00	30,196	0.02	25,196	503.92	10,108	0.01
4YY 雜項收入	5,000	0.00	30,196	0.02	25,196	503.92	10,108	0.01
5 基金用途	116,552,000	100.43	127,798,302	100.52	11,246,302	9.65	123,142,033	99.96
53 國民教育計畫	115,719,000	99.71	126,350,066	99.38	10,631,066	9.19	122,015,564	99.04
5M 建築及設備計畫	833,000	0.72	1,448,236	1.14	615,236	73.86	1,126,469	0.91
購建固定資產	833,000	0.72	1,448,236	1.14	615,236	73.86	1,126,469	0.91
本期賸餘（短絀）	-500,000		-662,531		-162,531	32.51	53,692	
期初基金餘額	3,711,958		4,265,650		553,692	14.92	4,211,958	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,211,958		3,603,119		391,161	12.18	4,265,650	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,435,023,257	100.00	1,220,045,227	100.00	214,978,030	17.62
流動資產	30,448,293	2.12	30,755,204	2.52	-306,911	-1.00
現金	30,407,109	2.12	30,625,233	2.51	-218,124	-0.71
銀行存款	30,407,109	2.12	30,625,233	2.51	-218,124	-0.71
銀行存款-縣(市)庫存款	3,561,935	0.25	4,172,545	0.34	-610,610	-14.63
銀行存款-保管金專戶	26,845,174	1.87	26,452,688	2.17	392,486	1.48
預付款項	41,184	0.00	129,971	0.01	-88,787	-68.31
預付費用	41,184	0.00	129,971	0.01	-88,787	-68.31
固定資產	52,648,423	3.67	53,672,918	4.40	-1,024,495	-1.91
土地改良物	290,247	0.02	490,456	0.04	-200,209	-40.82
土地改良物	3,911,320	0.27	3,911,320	0.32	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,621,073	-0.25	-3,420,864	-0.28	-200,209	5.85
房屋建築及設備	33,823,986	2.36	34,076,198	2.79	-252,212	-0.74
房屋建築及設備	38,857,888	2.71	38,357,888	3.14	500,000	1.30
累計折舊-房屋建築及設備	-5,033,902	-0.35	-4,281,690	-0.35	-752,212	17.57
機械及設備	6,569,409	0.46	4,818,139	0.39	1,751,270	36.35
機械及設備	21,283,721	1.48	18,024,862	1.48	3,258,859	18.08
累計折舊-機械及設備	-14,714,312	-1.03	-13,206,723	-1.08	-1,507,589	11.42
交通及運輸設備	1,105,213	0.08	296,390	0.02	808,823	272.89
交通及運輸設備	2,895,948	0.20	1,881,625	0.15	1,014,323	53.91
累計折舊-交通及運輸設備	-1,790,735	-0.12	-1,585,235	-0.13	-205,500	12.96
雜項設備	10,859,568	0.76	13,991,735	1.15	-3,132,167	-22.39
雜項設備	31,302,675	2.18	32,379,275	2.65	-1,076,600	-3.32
累計折舊-雜項設備	-20,443,107	-1.42	-18,387,540	-1.51	-2,055,567	11.18
無形資產	94,379	0.01	11,472	0.00	82,907	722.69
無形資產	94,379	0.01	11,472	0.00	82,907	722.69
電腦軟體	94,379	0.01	11,472	0.00	82,907	722.69
其他資產	1,351,832,162	94.20	1,135,605,633	93.08	216,226,529	19.04
什項資產	1,351,832,162	94.20	1,135,605,633	93.08	216,226,529	19.04
暫付及待結轉帳項	372,656	0.03	365,222	0.03	7,434	2.04
代管資產	1,351,459,506	94.18	1,135,240,411	93.05	216,219,095	19.05
代管資產-土地	1,239,400,574	86.37	1,020,244,397	83.62	219,156,177	21.48
代管資產-房屋及建築	111,948,895	7.80	114,876,632	9.42	-2,927,737	-2.55

信託代理與保證資產 2,370,731

保管品 245,320

保證品 2,125,411

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—
平衡
中華民國112

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	26,065	0.00	29,066	0.00	-3,001	-10.32
代管資產-交通及運輸設備	1,064	0.00	2,948	0.00	-1,884	-63.91
代管資產-什項設備	36,528	0.00	40,988	0.00	-4,460	-10.88
代管資產-土地改良物	46,380	0.00	46,380	0.00	0	0.00
合 計	1,435,023,257	100.00	1,220,045,227	100.00	214,978,030	17.62

信託代理與保證資產 2,370,731
 保管品 245,320
 保證品 2,125,411

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	1,378,677,336	96.07	1,162,095,187	95.25	216,582,149	18.64
流動負債	25,246,447	1.76	24,391,659	2.00	854,788	3.50
應付款項	25,246,447	1.76	24,391,659	2.00	854,788	3.50
應付代收款	25,246,447	1.76	24,391,659	2.00	854,788	3.50
應付代收款	25,246,447	1.76	24,391,659	2.00	854,788	3.50
其他負債	1,353,430,889	94.31	1,137,703,528	93.25	215,727,361	18.96
什項負債	1,353,430,889	94.31	1,137,703,528	93.25	215,727,361	18.96
存入保證金	1,971,383	0.14	2,426,251	0.20	-454,868	-18.75
存入保證金	1,971,383	0.14	2,426,251	0.20	-454,868	-18.75
應付代管資產	1,351,459,506	94.18	1,135,240,411	93.05	216,219,095	19.05
應付代管資產	1,351,459,506	94.18	1,135,240,411	93.05	216,219,095	19.05
暫收及待結轉帳項	0	0.00	36,866	0.00	-36,866	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	36,866	0.00	-36,866	-100.00
淨資產	56,345,921	3.93	57,950,040	4.75	-1,604,119	-2.77
淨資產	56,345,921	3.93	57,950,040	4.75	-1,604,119	-2.77
淨資產	56,345,921	3.93	57,950,040	4.75	-1,604,119	-2.77
累積餘額	56,345,921	3.93	57,950,040	4.75	-1,604,119	-2.77
合 計	1,435,023,257	100.00	1,220,045,227	100.00	214,978,030	17.62

信託代理與保證負債 2,370,731

應付保管品 245,320

應付保證品 2,125,411

註：

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	1,435,023,257	100.00	1,220,045,227	100.00	214,978,030	17.62

信託代理與保證負債 2,370,731

應付保管品 245,320

應付保證品 2,125,411

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)	-1,604,119
8002 調整非現金項目	3,333,399
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,729,280
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	1,620,881
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,076,551
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,455,670
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,737,499
8404 減少短期債務及其他負債	-2,229,233
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-491,734
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-218,124
87 期初現金及約當現金	30,625,233
88 期末現金及約當現金	30,407,109

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。