

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 113 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	122,511,000	100.00	134,059,853	100.00	11,548,853	9.43	127,135,771	100.00
41 徵收及依法分配收入	1,000	0.00	1,618,380	1.21	1,617,380	161,738.00	56,862	0.04
415 違規罰款收入	1,000	0.00	1,618,380	1.21	1,617,380	161,738.00	56,862	0.04
43 勞務收入	350,000	0.29	461,479	0.34	111,479	31.85	363,602	0.29
431 服務收入	350,000	0.29	461,479	0.34	111,479	31.85	363,602	0.29
45 財產收入	161,000	0.13	175,170	0.13	14,170	8.80	15,799	0.01
453 權利金收入	160,000	0.13	155,000	0.12	-5,000	-3.13		
454 利息收入	1,000	0.00	20,170	0.02	19,170	1,917.00	15,799	0.01
46 政府撥入收入	120,224,000	98.13	130,182,845	97.11	9,958,845	8.28	124,915,512	98.25
462 公庫撥款收入	120,224,000	98.13	130,182,845	97.11	9,958,845	8.28	124,915,512	98.25
4S 教學收入	1,770,000	1.44	1,587,700	1.18	-182,300	-10.30	1,753,800	1.38
4S1 學雜費收入	1,770,000	1.44	1,587,700	1.18	-182,300	-10.30	1,753,800	1.38
4Y 其他收入	5,000	0.00	34,279	0.03	29,279	585.58	30,196	0.02
4YY 雜項收入	5,000	0.00	34,279	0.03	29,279	585.58	30,196	0.02
5 基金用途	123,011,000	100.41	133,461,072	99.55	10,450,072	8.50	127,798,302	100.52
53 國民教育計畫	122,211,000	99.76	132,270,132	98.66	10,059,132	8.23	126,350,066	99.38
5M 建築及設備計畫	800,000	0.65	1,190,940	0.89	390,940	48.87	1,448,236	1.14
購建固定資產	800,000	0.65	1,190,940	0.89	390,940	48.87	1,448,236	1.14
本期賸餘（短絀）	-500,000		598,781		1,098,781	-219.76	-662,531	
期初基金餘額	3,765,650		3,603,119		-162,531	-4.32	4,265,650	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,265,650		4,201,900		936,250	28.67	3,603,119	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—

平衡

中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	73,728,099	100.00	83,563,751	100.00	-9,835,652	-11.77
流動資產	25,510,270	34.60	30,448,293	36.44	-4,938,023	-16.22
現金	25,510,270	34.60	30,407,109	36.39	-4,896,839	-16.10
銀行存款	25,510,270	34.60	30,407,109	36.39	-4,896,839	-16.10
銀行存款-縣(市)庫存款	4,203,033	5.70	3,561,935	4.26	641,098	18.00
銀行存款-保管金專戶	21,307,237	28.90	26,845,174	32.13	-5,537,937	-20.63
預付款項	0	0.00	41,184	0.05	-41,184	-100.00
預付費用	0	0.00	41,184	0.05	-41,184	-100.00
固定資產	47,839,206	64.89	52,648,423	63.00	-4,809,217	-9.13
土地改良物	117,008	0.16	290,247	0.35	-173,239	-59.69
土地改良物	3,911,320	5.31	3,911,320	4.68	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,794,312	-5.15	-3,621,073	-4.33	-173,239	4.78
房屋建築及設備	33,428,964	45.34	33,823,986	40.48	-395,022	-1.17
房屋建築及設備	39,260,761	53.25	38,857,888	46.50	402,873	1.04
累計折舊-房屋建築及設備	-5,831,797	-7.91	-5,033,902	-6.02	-797,895	15.85
機械及設備	4,609,570	6.25	6,569,409	7.86	-1,959,839	-29.83
機械及設備	18,317,894	24.85	21,283,721	25.47	-2,965,827	-13.93
累計折舊-機械及設備	-13,708,324	-18.59	-14,714,312	-17.61	1,005,988	-6.84
交通及運輸設備	829,708	1.13	1,105,213	1.32	-275,505	-24.93
交通及運輸設備	1,610,825	2.18	2,895,948	3.47	-1,285,123	-44.38
累計折舊-交通及運輸設備	-781,117	-1.06	-1,790,735	-2.14	1,009,618	-56.38
雜項設備	8,853,956	12.01	10,859,568	13.00	-2,005,612	-18.47
雜項設備	26,196,630	35.53	31,302,675	37.46	-5,106,045	-16.31
累計折舊-雜項設備	-17,342,674	-23.52	-20,443,107	-24.46	3,100,433	-15.17
無形資產	65,745	0.09	94,379	0.11	-28,634	-30.34
無形資產	65,745	0.09	94,379	0.11	-28,634	-30.34
電腦軟體	65,745	0.09	94,379	0.11	-28,634	-30.34
其他資產	312,878	0.42	372,656	0.45	-59,778	-16.04
什項資產	312,878	0.42	372,656	0.45	-59,778	-16.04
暫付及待結轉帳項	312,878	0.42	372,656	0.45	-59,778	-16.04
代管資產	1,386,949,686	881.17	1,351,459,506	617.28	35,490,180	2.63
代管資產-土地	1,277,853,938	733.20	1,239,400,574	483.18	38,453,364	3.10
代管資產-房屋及建築	109,021,159	147.87	111,948,895	133.97	-2,927,736	-2.62

信託代理與保證資產 2,129,411

保管品 4,000

保證品 2,125,411

註：1. 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。

2. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少1,351,459,506元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

新北市地方教育發展基金—
平衡
中華民國113

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	10,716	0.01	26,065	0.03	-15,349	-58.89
代管資產-交通及運輸設備	0	0.00	1,064	0.00	-1,064	-100.00
代管資產-什項設備	17,493	0.02	36,528	0.04	-19,035	-52.11
代管資產-土地改良物	46,380	0.06	46,380	0.06	0	0.00
應付代管資產	-1,386,949,686	881.17	-1,351,459,506	617.28	-35,490,180	2.63
合 計	73,728,099	100.00	83,563,751	100.00	-9,835,652	-11.77

信託代理與保證資產 2,129,411
 保管品 4,000
 保證品 2,125,411

註：1. 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。
 2. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少1,351,459,506元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

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	21,621,248	29.33	27,217,830	32.57	-5,596,582	-20.56
流動負債	20,417,653	27.69	25,246,447	30.21	-4,828,794	-19.13
應付款項	20,417,653	27.69	25,246,447	30.21	-4,828,794	-19.13
應付代收款	20,417,653	27.69	25,246,447	30.21	-4,828,794	-19.13
應付代收款	20,417,653	27.69	25,246,447	30.21	-4,828,794	-19.13
其他負債	1,203,595	1.63	1,971,383	2.36	-767,788	-38.95
什項負債	1,203,595	1.63	1,971,383	2.36	-767,788	-38.95
存入保證金	1,202,462	1.63	1,971,383	2.36	-768,921	-39.00
存入保證金	1,202,462	1.63	1,971,383	2.36	-768,921	-39.00
暫收及待結轉帳項	1,133	0.00	0	0.00	1,133	0.00
暫收及待結轉帳項	1,133	0.00	0	0.00	1,133	0.00
淨資產	52,106,851	70.67	56,345,921	67.43	-4,239,070	-7.52
淨資產	52,106,851	70.67	56,345,921	67.43	-4,239,070	-7.52
淨資產	52,106,851	70.67	56,345,921	67.43	-4,239,070	-7.52
累積餘額	52,106,851	70.67	56,345,921	67.43	-4,239,070	-7.52
合 計	73,728,099	100.00	83,563,751	100.00	-9,835,652	-11.77

信託代理與保證負債 2,129,411

應付保管品 4,000

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	73,728,099	100.00	83,563,751	100.00	-9,835,652	-11.77

信託代理與保證負債 2,129,411

應付保管品 4,000

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113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)	-5,103,538
8002 調整非現金項目	2,105,649
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,997,889
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	1,708,542
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,839,704
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,131,162
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,316,720
8404 減少短期債務及其他負債	-2,084,508
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-767,788
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,896,839
87 期初現金及約當現金	30,407,109
88 期末現金及約當現金	25,510,270

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。