

新北市地方教育發展基金—新北市林口區興福國民小學  
**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	30,980,000	100.00	35,358,849	100.00	4,378,849	14.13	34,929,313	100.00
43 勞務收入	90,000	0.29	169,417	0.48	79,417	88.24	123,527	0.35
431服務收入	90,000	0.29	169,417	0.48	79,417	88.24	123,527	0.35
45 財產收入	10,000	0.03	1,479	0.00	-8,521	-85.21	1,399	0.00
454利息收入	10,000	0.03	1,479	0.00	-8,521	-85.21	1,399	0.00
46 政府撥入收入	30,381,000	98.07	34,783,205	98.37	4,402,205	14.49	34,352,208	98.35
462公庫撥款收入	29,681,000	95.81	34,083,205	96.39	4,402,205	14.83	33,652,208	96.34
46Y政府其他撥入收入	700,000	2.26	700,000	1.98			700,000	2.00
4S 教學收入	474,000	1.53	331,800	0.94	-142,200	-30.00	347,600	1.00
4S1學雜費收入	474,000	1.53	331,800	0.94	-142,200	-30.00	347,600	1.00
4Y其他收入	25,000	0.08	72,948	0.21	47,948	191.79	104,579	0.30
4YY雜項收入	25,000	0.08	72,948	0.21	47,948	191.79	104,579	0.30
5 基金用途	30,980,000	100.00	35,441,529	100.23	4,461,529	14.40	35,094,143	100.47
53 國民教育計畫	30,620,000	98.84	34,888,669	98.67	4,268,669	13.94	34,393,638	98.47
5M 建築及設備計畫	360,000	1.16	552,860	1.56	192,860	53.57	700,505	2.01
購建固定資產	360,000	1.16	552,860	1.56	192,860	53.57	700,505	2.01
本期賸餘 (短絀)			-82,680		-82,680	0.00	-164,830	
期初基金餘額	2,801,864		2,637,034		-164,830	-5.88	2,801,864	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,801,864		2,554,354		-247,510	-8.83	2,637,034	

填表說明：

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	95,129,558	100.00	257,441,195	100.00	-162,311,637	-63.05
流動資產	8,692,967	9.14	8,550,171	3.32	142,796	1.67
現金	8,692,967	9.14	8,550,171	3.32	142,796	1.67
銀行存款	8,692,967	9.14	8,550,171	3.32	142,796	1.67
銀行存款-縣(市)庫存款	2,554,354	2.69	2,637,034	1.02	-82,680	-3.14
銀行存款-保管金專戶	5,826,374	6.12	5,825,703	2.26	671	0.01
銀行存款-教育儲蓄專戶	312,239	0.33	87,434	0.03	224,805	257.11
固定資產	86,100,211	90.51	88,852,462	34.51	-2,752,251	-3.10
土地改良物	23,236	0.02	23,236	0.01	0	0.00
土地改良物	2,323,642	2.44	2,323,642	0.90	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,300,406	-2.42	-2,300,406	-0.89	0	0.00
房屋建築及設備	80,306,956	84.42	82,227,920	31.94	-1,920,964	-2.34
房屋建築及設備	106,720,210	112.18	106,720,210	41.45	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-26,413,254	-27.77	-24,492,290	-9.51	-1,920,964	7.84
機械及設備	3,063,941	3.22	4,020,774	1.56	-956,833	-23.80
機械及設備	13,832,171	14.54	14,159,190	5.50	-327,019	-2.31
累計折舊-機械及設備	-10,768,230	-11.32	-10,138,416	-3.94	-629,814	6.21
交通及運輸設備	83,053	0.09	101,038	0.04	-17,985	-17.80
交通及運輸設備	2,124,735	2.23	2,124,735	0.83	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-2,041,682	-2.15	-2,023,697	-0.79	-17,985	0.89
雜項設備	2,623,025	2.76	2,479,494	0.96	143,531	5.79
雜項設備	12,650,009	13.30	12,935,102	5.02	-285,093	-2.20
累計折舊-雜項設備	-10,026,984	-10.54	-10,455,608	-4.06	428,624	-4.10
無形資產	32,501	0.03	45,501	0.02	-13,000	-28.57
無形資產	32,501	0.03	45,501	0.02	-13,000	-28.57
電腦軟體	32,501	0.03	45,501	0.02	-13,000	-28.57
其他資產	303,879	0.32	159,993,061	62.15	-159,689,182	-99.81
什項資產	303,879	0.32	159,993,061	62.15	-159,689,182	-99.81
暫付及待結轉帳項	303,879	0.32	169,081	0.07	134,798	79.72
代管資產	159,554,719	167.72	159,823,980	62.08	-269,261	-0.17
代管資產-土地	153,209,431	161.05	153,172,746	59.50	36,685	0.02
代管資產-房屋及建築	6,300,663	6.62	6,603,300	2.56	-302,637	-4.58
代管資產-機械及設備	4,203	0.00	7,512	0.00	-3,309	-44.05

信託代理與保證資產

0

註：1. 經管珍貴動產及不動產之總額86,100,211元。

2. 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。

3. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少159,554,719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-什項設備	2,851	0.00	2,851	0.00	0	0.00
代管資產-土地改良物	37,571	0.04	37,571	0.01	0	0.00
應付代管資產	-159,554,719	167.72	0	0.00	-159,554,719	0.00
合 計	95,129,558	100.00	257,441,195	100.00	-162,311,637	-63.05

信託代理與保證資產

0

註：1. 經管珍貴動產及不動產之總額86,100,211元。

2. 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。

3. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少159,554,719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。

新北市林口區興福國民小學

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	%
<b>負 債</b>	6,442,492	6.77	165,906,198	64.44	-159,463,706	-96.12
流動負債	5,300,643	5.57	4,403,535	1.71	897,108	20.37
應付款項	5,300,643	5.57	4,403,535	1.71	897,108	20.37
應付代收款	5,300,643	5.57	4,403,535	1.71	897,108	20.37
應付代收款	5,300,643	5.57	4,403,535	1.71	897,108	20.37
其他負債	1,141,849	1.20	161,502,663	62.73	-160,360,814	-99.29
什項負債	1,141,849	1.20	161,502,663	62.73	-160,360,814	-99.29
存入保證金	1,141,849	1.20	1,678,683	0.65	-536,834	-31.98
存入保證金	1,141,849	1.20	1,678,683	0.65	-536,834	-31.98
應付代管資產	0	0.00	159,823,980	62.08	-159,823,980	-100.00
應付代管資產	0	0.00	159,823,980	62.08	-159,823,980	-100.00
<b>淨資產</b>	88,687,066	93.23	91,534,997	35.56	-2,847,931	-3.11
淨資產	88,687,066	93.23	91,534,997	35.56	-2,847,931	-3.11
淨資產	88,687,066	93.23	91,534,997	35.56	-2,847,931	-3.11
累積餘額	88,687,066	93.23	91,534,997	35.56	-2,847,931	-3.11
合 計	95,129,558	100.00	257,441,195	100.00	-162,311,637	-63.05

信託代理與保證負債

0

註：

新北市林口區興福國民小學  
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	95,129,558	100.00	257,441,195	100.00	-162,311,637	-63.05

信託代理與保證負債

0

註：

新北市地方教育發展基金—新北市林口區興福國民小學  
**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)	-3,252,882
8002 調整非現金項目	4,620,170
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,367,288
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	8,134,457
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-9,091,376
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-956,919
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	422,091
8404 減少短期債務及其他負債	-958,925
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-536,834
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-126,465
87 期初現金及約當現金	8,550,171
88 期末現金及約當現金	8,423,706

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。