

新北市地方教育發展基金—新北市八里區長坑國民小學  
**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       | 22,548,000 | 100.00 | 21,502,368 | 100.00 | -1,045,632 | -4.64   | 22,329,598 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |            |        | 1,000      | 0.00   | 1,000      | 0.00    |            |        |
| 415 違規罰款收入   |            |        | 1,000      | 0.00   | 1,000      |         |            |        |
| 43 勞務收入      | 61,000     | 0.27   | 85,382     | 0.40   | 24,382     | 39.97   | 163,825    | 0.73   |
| 431 服務收入     | 61,000     | 0.27   | 85,382     | 0.40   | 24,382     | 39.97   | 163,825    | 0.73   |
| 45 財產收入      | 1,000      | 0.00   | 235        | 0.00   | -765       | -76.50  | 168        | 0.00   |
| 454 利息收入     | 1,000      | 0.00   | 235        | 0.00   | -765       | -76.50  | 168        | 0.00   |
| 46 政府撥入收入    | 22,456,000 | 99.59  | 21,408,808 | 99.56  | -1,047,192 | -4.66   | 22,128,738 | 99.10  |
| 462 公庫撥款收入   | 22,456,000 | 99.59  | 21,408,808 | 99.56  | -1,047,192 | -4.66   | 22,128,738 | 99.10  |
| 4Y 其他收入      | 30,000     | 0.13   | 6,943      | 0.03   | -23,057    | -76.86  | 36,867     | 0.17   |
| 4YY 雜項收入     | 30,000     | 0.13   | 6,943      | 0.03   | -23,057    | -76.86  | 36,867     | 0.17   |
| 5 基金用途       | 22,688,000 | 100.62 | 21,134,920 | 98.29  | -1,553,080 | -6.85   | 21,918,817 | 98.16  |
| 53 國民教育計畫    | 22,438,000 | 99.51  | 21,001,474 | 97.67  | -1,436,526 | -6.40   | 21,777,691 | 97.53  |
| 5M 建築及設備計畫   | 250,000    | 1.11   | 133,446    | 0.62   | -116,554   | -46.62  | 141,126    | 0.63   |
| 購建固定資產       | 250,000    | 1.11   | 133,446    | 0.62   | -116,554   | -46.62  | 141,126    | 0.63   |
| 本期賸餘(短絀)     | -140,000   |        | 367,448    |        | 507,448    | -362.46 | 410,781    |        |
| 期初基金餘額       | 2,798,710  |        | 3,349,491  |        | 550,781    | 19.68   | 2,938,710  |        |
| 解繳公庫         |            |        |            |        |            |         |            |        |
| 期末基金餘額       | 2,658,710  |        | 3,716,939  |        | 1,058,229  | 39.80   | 3,349,491  |        |

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市八里區長坑國民小學

平衡表

中華民國113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        | %     |
| <b>資產</b>    | 9,297,926  | 100.00 | 8,820,918  | 100.00 | 477,008   | 5.41   | <b>負債</b>  | 2,537,360 | 27.29  | 1,409,915 | 1.43   | 1,127,445 | 79.97 |
| 流動資產         | 6,248,464  | 67.20  | 4,699,663  | 53.28  | 1,548,801 | 32.96  | 流動負債       | 2,275,230 | 24.47  | 1,228,185 | 1.24   | 1,047,045 | 85.25 |
| 現金           | 6,248,464  | 67.20  | 4,699,663  | 53.28  | 1,548,801 | 32.96  | 應付款項       | 2,275,230 | 24.47  | 1,228,185 | 1.24   | 1,047,045 | 85.25 |
| 銀行存款         | 6,248,464  | 67.20  | 4,699,663  | 53.28  | 1,548,801 | 32.96  | 應付代收款      | 2,275,230 | 24.47  | 1,228,185 | 1.24   | 1,047,045 | 85.25 |
| 銀行存款-縣(市)庫存款 | 3,716,939  | 39.98  | 3,349,491  | 37.97  | 367,448   | 10.97  | 應付代收款      | 2,275,230 | 24.47  | 1,228,185 | 1.24   | 1,047,045 | 85.25 |
| 銀行存款-保管金專戶   | 2,531,525  | 27.23  | 1,350,172  | 15.31  | 1,181,353 | 87.50  | 其他負債       | 262,130   | 2.82   | 181,730   | 0.18   | 80,400    | 44.24 |
| 固定資產         | 2,993,007  | 32.19  | 3,991,951  | 45.26  | -998,944  | -25.02 | 什項負債       | 262,130   | 2.82   | 181,730   | 0.18   | 80,400    | 44.24 |
| 土地改良物        | 1,500      | 0.02   | 1,500      | 0.02   | 0         | 0.00   | 存入保證金      | 262,130   | 2.82   | 181,730   | 0.18   | 80,400    | 44.24 |
| 土地改良物        | 150,000    | 1.61   | 150,000    | 1.70   | 0         | 0.00   | 存入保證金      | 262,130   | 2.82   | 181,730   | 0.18   | 80,400    | 44.24 |
| 土地改良物        | 150,000    | 1.61   | 150,000    | 1.70   | 0         | 0.00   | <b>淨資產</b> | 6,760,566 | 72.71  | 7,411,003 | 84.02  | -650,437  | -8.78 |
| 累計折舊-土地改良物   | -148,500   | -1.60  | -148,500   | -1.68  | 0         | 0.00   | 淨資產        | 6,760,566 | 72.71  | 7,411,003 | 84.02  | -650,437  | -8.78 |
| 累計折舊-土地改良物   | -148,500   | -1.60  | -148,500   | -1.68  | 0         | 0.00   | 淨資產        | 6,760,566 | 72.71  | 7,411,003 | 84.02  | -650,437  | -8.78 |
| 房屋建築及設備      | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0         | 0.00   | 累積餘額       | 6,760,566 | 72.71  | 7,411,003 | 84.02  | -650,437  | -8.78 |
| 房屋建築及設備      | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0         | 0.00   |            |           |        |           |        |           |       |
| 房屋建築及設備      | 0          | 0.00   | 0          | 0.00   | 0         | 0.00   |            |           |        |           |        |           |       |
| 機械及設備        | 1,350,491  | 14.52  | 2,030,459  | 23.02  | -679,968  | -33.49 |            |           |        |           |        |           |       |
| 機械及設備        | 8,970,208  | 96.48  | 8,865,612  | 100.51 | 104,596   | 1.18   |            |           |        |           |        |           |       |
| 機械及設備        | 8,970,208  | 96.48  | 8,865,612  | 100.51 | 104,596   | 1.18   |            |           |        |           |        |           |       |
| 累計折舊-機械及設備   | -7,619,717 | -81.95 | -6,835,153 | -77.49 | -784,564  | 11.48  |            |           |        |           |        |           |       |
| 累計折舊-機械及設備   | -7,619,717 | -81.95 | -6,835,153 | -77.49 | -784,564  | 11.48  |            |           |        |           |        |           |       |
| 交通及運輸設備      | 143,592    | 1.54   | 210,265    | 2.38   | -66,673   | -31.71 |            |           |        |           |        |           |       |
| 交通及運輸設備      | 1,484,780  | 15.97  | 1,484,780  | 16.83  | 0         | 0.00   |            |           |        |           |        |           |       |
| 交通及運輸設備      | 1,484,780  | 15.97  | 1,484,780  | 16.83  | 0         | 0.00   |            |           |        |           |        |           |       |
| 合計：          | 9,297,926  | 100.00 | 8,820,918  | 100.00 | 477,008   | 5.41   | 合計：        | 9,297,926 | 100.00 | 8,820,918 | 100.00 | 477,008   | 5.41  |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

0

註：

新北市地方教育發展基金—新北市八里區長坑國民小學  
平衡表  
中華民國113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      | %    |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,341,188  | -14.42  | -1,274,515  | -14.45    | -66,673  | 5.23   |     |           |        |           |        |         |      |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,341,188  | -14.42  | -1,274,515  | -14.45    | -66,673  | 5.23   |     |           |        |           |        |         |      |
| 雜項設備         | 1,497,424   | 16.10   | 1,749,727   | 19.84     | -252,303 | -14.42 |     |           |        |           |        |         |      |
| 雜項設備         | 4,905,673   | 52.76   | 4,830,673   | 54.76     | 75,000   | 1.55   |     |           |        |           |        |         |      |
| 雜項設備         | 4,905,673   | 52.76   | 4,830,673   | 54.76     | 75,000   | 1.55   |     |           |        |           |        |         |      |
| 累計折舊-雜項設備    | -3,408,249  | -36.66  | -3,080,946  | -34.93    | -327,303 | 10.62  |     |           |        |           |        |         |      |
| 累計折舊-雜項設備    | -3,408,249  | -36.66  | -3,080,946  | -34.93    | -327,303 | 10.62  |     |           |        |           |        |         |      |
| 無形資產         | 50,620      | 0.54    | 69,561      | 0.79      | -18,941  | -27.23 |     |           |        |           |        |         |      |
| 無形資產         | 50,620      | 0.54    | 69,561      | 0.79      | -18,941  | -27.23 |     |           |        |           |        |         |      |
| 電腦軟體         | 50,620      | 0.54    | 69,561      | 0.79      | -18,941  | -27.23 |     |           |        |           |        |         |      |
| 電腦軟體         | 50,620      | 0.54    | 69,561      | 0.79      | -18,941  | -27.23 |     |           |        |           |        |         |      |
| 其他資產         | 5,835       | 0.06    | 59,743      | 0.68      | -53,908  | -90.23 |     |           |        |           |        |         |      |
| 什項資產         | 5,835       | 0.06    | 59,743      | 0.68      | -53,908  | -90.23 |     |           |        |           |        |         |      |
| 暫付及待結轉帳項     | 5,835       | 0.06    | 59,743      | 0.68      | -53,908  | -90.23 |     |           |        |           |        |         |      |
| 暫付及待結轉帳項     | 5,835       | 0.06    | 59,743      | 0.68      | -53,908  | -90.23 |     |           |        |           |        |         |      |
| 代管資產         | 89,796,299  | 965.77  | 89,881,080  | 1,018.95  | -84,781  | -0.09  |     |           |        |           |        |         |      |
| 代管資產-土地      | 87,423,956  | 940.25  | 87,389,356  | 990.71    | 34,600   | 0.04   |     |           |        |           |        |         |      |
| 代管資產-房屋及建築   | 2,303,293   | 24.77   | 2,422,674   | 27.47     | -119,381 | -4.93  |     |           |        |           |        |         |      |
| 代管資產-機械及設備   | 6,189       | 0.07    | 6,189       | 0.07      | 0        | 0.00   |     |           |        |           |        |         |      |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 2,202       | 0.02    | 2,202       | 0.02      | 0        | 0.00   |     |           |        |           |        |         |      |
| 代管資產-什項設備    | 9,179       | 0.10    | 9,179       | 0.10      | 0        | 0.00   |     |           |        |           |        |         |      |
| 代管資產-土地改良物   | 51,480      | 0.55    | 51,480      | 0.58      | 0        | 0.00   |     |           |        |           |        |         |      |
| 應付代管資產       | -89,796,299 | -965.77 | -89,881,080 | -1,018.95 | 84,781   | -0.09  |     |           |        |           |        |         |      |
| 合計：          | 9,297,926   | 100.00  | 8,820,918   | 100.00    | 477,008  | 5.41   | 合計： | 9,297,926 | 100.00 | 8,820,918 | 100.00 | 477,008 | 5.41 |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

0

註：

新北市地方教育發展基金—新北市八里區長坑國民小學  
平衡表  
中華民國113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      | %    |
| 應付代管資產 | -89,796,299 | -965.77 | -89,881,080 | ,018.95 | 84,781  | -0.09 |     |           |        |           |        |         |      |
| 合計：    | 9,297,926   | 100.00  | 8,820,918   | 100.00  | 477,008 | 5.41  | 合計： | 9,297,926 | 100.00 | 8,820,918 | 100.00 | 477,008 | 5.41 |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

0

註：

新北市地方教育發展基金—新北市八里區長坑國民小學  
**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)              | -728,437  |
| 8002 調整非現金項目               | 2,276,376 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 1,547,939 |
| 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 | 804,237   |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -883,775  |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -79,538   |
| 84 籌資活動之現金流量               |           |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 255,400   |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -175,000  |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | 80,400    |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 1,548,801 |
| 87 期初現金及約當現金               | 4,699,663 |
| 88 期末現金及約當現金               | 6,248,464 |

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。