

新北市地方教育發展基金－新北市板橋區新埔國民小學  
**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       | 265,229,000 | 100.00 | 289,695,125 | 100.00 | 24,466,125 | 9.22     | 274,678,564 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |             |        |             |        |            | 0.00     | 30,000      | 0.01   |
| 415 違規罰款收入   |             |        |             |        |            |          | 30,000      | 0.01   |
| 43 勞務收入      | 200,000     | 0.08   | 1,319,114   | 0.46   | 1,119,114  | 559.56   | 1,097,050   | 0.40   |
| 431 服務收入     | 200,000     | 0.08   | 1,319,114   | 0.46   | 1,119,114  | 559.56   | 1,097,050   | 0.40   |
| 45 財產收入      | 4,105,000   | 1.55   | 4,701,994   | 1.62   | 596,994    | 14.54    | 4,198,412   | 1.53   |
| 451 財產處分收入   |             |        | 3,750       | 0.00   | 3,750      |          | 2,800       | 0.00   |
| 453 權利金收入    | 4,100,000   | 1.55   | 4,570,134   | 1.58   | 470,134    | 11.47    | 4,100,268   | 1.49   |
| 454 利息收入     | 5,000       | 0.00   | 128,110     | 0.04   | 123,110    | 2,462.20 | 95,344      | 0.03   |
| 46 政府撥入收入    | 259,165,000 | 97.71  | 281,962,239 | 97.33  | 22,797,239 | 8.80     | 267,612,964 | 97.43  |
| 462 公庫撥款收入   | 259,165,000 | 97.71  | 281,962,239 | 97.33  | 22,797,239 | 8.80     | 267,612,964 | 97.43  |
| 4S 教學收入      | 1,738,000   | 0.66   | 1,651,100   | 0.57   | -86,900    | -5.00    | 1,706,400   | 0.62   |
| 4S1 學雜費收入    | 1,738,000   | 0.66   | 1,651,100   | 0.57   | -86,900    | -5.00    | 1,706,400   | 0.62   |
| 4Y 其他收入      | 21,000      | 0.01   | 60,678      | 0.02   | 39,678     | 188.94   | 33,738      | 0.01   |
| 4YY 雜項收入     | 21,000      | 0.01   | 60,678      | 0.02   | 39,678     | 188.94   | 33,738      | 0.01   |
| 5 基金用途       | 265,229,000 | 100.00 | 289,014,225 | 99.76  | 23,785,225 | 8.97     | 275,994,604 | 100.48 |
| 53 國民教育計畫    | 263,509,000 | 99.35  | 287,297,403 | 99.17  | 23,788,403 | 9.03     | 273,987,096 | 99.75  |
| 5M 建築及設備計畫   | 1,720,000   | 0.65   | 1,716,822   | 0.59   | -3,178     | -0.18    | 2,007,508   | 0.73   |
| 購建固定資產       | 1,720,000   | 0.65   | 1,716,822   | 0.59   | -3,178     | -0.18    | 2,007,508   | 0.73   |
| 本期賸餘（短絀）     |             |        | 680,900     |        | 680,900    | 0.00     | -1,316,040  |        |
| 期初基金餘額       | 2,048,296   |        | 1,232,256   |        | -816,040   | -39.84   | 2,548,296   |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |            |          |             |        |
| 期末基金餘額       | 2,048,296   |        | 1,913,156   |        | -135,140   | -6.60    | 1,232,256   |        |

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         | %      |
| <b>資 產</b>   | 582,658,830   | 100.00 | 595,161,057   | 100.00 | -12,502,227 | -2.10  |
| 流動資產         | 39,814,934    | 6.83   | 34,285,838    | 5.76   | 5,529,096   | 16.13  |
| 現金           | 39,776,966    | 6.83   | 34,285,838    | 5.76   | 5,491,128   | 16.02  |
| 銀行存款         | 39,776,966    | 6.83   | 34,285,838    | 5.76   | 5,491,128   | 16.02  |
| 銀行存款-縣(市)庫存款 | 1,964,419     | 0.34   | 1,351,236     | 0.23   | 613,183     | 45.38  |
| 銀行存款-保管金專戶   | 37,812,540    | 6.49   | 32,934,595    | 5.53   | 4,877,945   | 14.81  |
| 銀行存款-教育儲蓄專戶  | 7             | 0.00   | 7             | 0.00   | 0           | 0.00   |
| 預付款項         | 37,968        | 0.01   | 0             | 0.00   | 37,968      | 0.00   |
| 預付費用         | 37,968        | 0.01   | 0             | 0.00   | 37,968      | 0.00   |
| 固定資產         | 542,645,957   | 93.13  | 560,641,876   | 94.20  | -17,995,919 | -3.21  |
| 房屋建築及設備      | 513,963,336   | 88.21  | 524,176,756   | 88.07  | -10,213,420 | -1.95  |
| 房屋建築及設備      | 567,412,258   | 97.38  | 567,412,258   | 95.34  | 0           | 0.00   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -53,448,922   | -9.17  | -43,235,502   | -7.26  | -10,213,420 | 23.62  |
| 機械及設備        | 7,213,641     | 1.24   | 10,144,128    | 1.70   | -2,930,487  | -28.89 |
| 機械及設備        | 23,352,590    | 4.01   | 23,782,964    | 4.00   | -430,374    | -1.81  |
| 累計折舊-機械及設備   | -16,138,949   | -2.77  | -13,638,836   | -2.29  | -2,500,113  | 18.33  |
| 交通及運輸設備      | 3,399,572     | 0.58   | 3,240,481     | 0.54   | 159,091     | 4.91   |
| 交通及運輸設備      | 7,927,180     | 1.36   | 8,140,058     | 1.37   | -212,878    | -2.62  |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -4,527,608    | -0.78  | -4,899,577    | -0.82  | 371,969     | -7.59  |
| 雜項設備         | 18,069,408    | 3.10   | 23,080,511    | 3.88   | -5,011,103  | -21.71 |
| 雜項設備         | 36,750,494    | 6.31   | 38,360,480    | 6.45   | -1,609,986  | -4.20  |
| 累計折舊-雜項設備    | -18,681,086   | -3.21  | -15,279,969   | -2.57  | -3,401,117  | 22.26  |
| 無形資產         | 65,002        | 0.01   | 91,002        | 0.02   | -26,000     | -28.57 |
| 無形資產         | 65,002        | 0.01   | 91,002        | 0.02   | -26,000     | -28.57 |
| 電腦軟體         | 65,002        | 0.01   | 91,002        | 0.02   | -26,000     | -28.57 |
| 其他資產         | 132,937       | 0.02   | 142,341       | 0.02   | -9,404      | -6.61  |
| 什項資產         | 132,937       | 0.02   | 142,341       | 0.02   | -9,404      | -6.61  |
| 暫付及待結轉帳項     | 132,937       | 0.02   | 142,341       | 0.02   | -9,404      | -6.61  |
| 代管資產         | 4,094,807,803 | 702.78 | 3,983,753,401 | 669.36 | 111,054,402 | 2.79   |
| 代管資產-土地      | 4,079,942,106 | 700.23 | 3,968,181,031 | 666.74 | 111,761,075 | 2.82   |
| 代管資產-房屋及建築   | 14,824,400    | 2.54   | 15,525,390    | 2.61   | -700,990    | -4.52  |
| 代管資產-機械及設備   | 10,214        | 0.00   | 13,208        | 0.00   | -2,994      | -22.67 |

信託代理與保證資產 0

保管品 0

保證品 0

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3,983,753,401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，

新北市板橋區新埔國民小學  
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         | %      |
| <b>負 債</b> | 38,034,715  | 6.53   | 33,195,923  | 5.58   | 4,838,792   | 14.58  |
| 流動負債       | 32,868,387  | 5.64   | 29,904,035  | 5.02   | 2,964,352   | 9.91   |
| 應付款項       | 32,868,387  | 5.64   | 29,904,035  | 5.02   | 2,964,352   | 9.91   |
| 應付代收款      | 32,779,156  | 5.63   | 29,785,055  | 5.00   | 2,994,101   | 10.05  |
| 應付代收款      | 32,779,156  | 5.63   | 29,785,055  | 5.00   | 2,994,101   | 10.05  |
| 應付費用       | 89,231      | 0.02   | 118,980     | 0.02   | -29,749     | -25.00 |
| 應付費用       | 89,231      | 0.02   | 118,980     | 0.02   | -29,749     | -25.00 |
| 其他負債       | 5,166,328   | 0.89   | 3,291,888   | 0.55   | 1,874,440   | 56.94  |
| 什項負債       | 5,166,328   | 0.89   | 3,291,888   | 0.55   | 1,874,440   | 56.94  |
| 存入保證金      | 5,166,328   | 0.89   | 3,291,888   | 0.55   | 1,874,440   | 56.94  |
| 存入保證金      | 5,166,328   | 0.89   | 3,291,888   | 0.55   | 1,874,440   | 56.94  |
| <b>淨資產</b> | 544,624,115 | 93.47  | 561,965,134 | 94.42  | -17,341,019 | -3.09  |
| 淨資產        | 544,624,115 | 93.47  | 561,965,134 | 94.42  | -17,341,019 | -3.09  |
| 淨資產        | 544,624,115 | 93.47  | 561,965,134 | 94.42  | -17,341,019 | -3.09  |
| 累積餘額       | 544,624,115 | 93.47  | 561,965,134 | 94.42  | -17,341,019 | -3.09  |
| 合 計        | 582,658,830 | 100.00 | 595,161,057 | 100.00 | -12,502,227 | -2.10  |

信託代理與保證負債 0

應付保管品 0

應付保證品 0

註：

新北市地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國113

| 科<br>目       | 本 年 度          |        | 上 年 度          |        | 比 較 增 減      |        |
|--------------|----------------|--------|----------------|--------|--------------|--------|
|              | 金 額            | %      | 金 額            | %      | 金 額          | %      |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 944            | 0.00   | 944            | 0.00   | 0            | 0.00   |
| 代管資產-什項設備    | 16,790         | 0.00   | 19,479         | 0.00   | -2,689       | -13.80 |
| 代管資產-土地改良物   | 13,349         | 0.00   | 13,349         | 0.00   | 0            | 0.00   |
| 應付代管資產       | -4,094,807,803 | 702.78 | -3,983,753,401 | 669.36 | -111,054,402 | 2.79   |
| 合 計          | 582,658,830    | 100.00 | 595,161,057    | 100.00 | -12,502,227  | -2.10  |

信託代理與保證資產 0  
保管品 0  
保證品 0

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3,983,753,401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，

新北市板橋區新埔國民小學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

| 科<br>目 | 本 年 度       |        | 上 年 度       |        | 比 較 增 減     |       |
|--------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|-------|
|        | 金 額         | %      | 金 額         | %      | 金 額         | %     |
| 合 計    | 582,658,830 | 100.00 | 595,161,057 | 100.00 | -12,502,227 | -2.10 |

信託代理與保證負債 0

應付保管品 0

應付保證品 0

註：

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區新埔國民小學

**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)              | -17,864,326 |
| 8002 調整非現金項目               | 23,184,682  |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 5,320,356   |
| 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 | 1,664,086   |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -3,367,754  |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -1,703,668  |
| 84 籌資活動之現金流量               |             |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 3,978,539   |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -2,104,099  |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | 1,874,440   |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 5,491,128   |
| 87 期初現金及約當現金               | 34,285,838  |
| 88 期末現金及約當現金               | 39,776,966  |

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。