

新北市地方教育發展基金－新北市蘆洲區鷺江國民小學  
**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       | 293,384,000 | 100.00 | 323,357,089 | 100.00 | 29,973,089 | 10.22    | 301,895,930 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 | 10,000      | 0.00   | 10,000      | 0.00   |            | 0.00     | 11,763      | 0.00   |
| 415 違規罰款收入   | 10,000      | 0.00   | 10,000      | 0.00   |            |          | 11,763      | 0.00   |
| 43 勞務收入      | 3,800,000   | 1.30   | 4,179,710   | 1.29   | 379,710    | 9.99     | 3,398,225   | 1.13   |
| 431 服務收入     | 3,800,000   | 1.30   | 4,179,710   | 1.29   | 379,710    | 9.99     | 3,398,225   | 1.13   |
| 45 財產收入      | 424,000     | 0.14   | 456,615     | 0.14   | 32,615     | 7.69     | 353,298     | 0.12   |
| 453 權利金收入    | 420,000     | 0.14   | 450,000     | 0.14   | 30,000     | 7.14     | 351,487     | 0.12   |
| 454 利息收入     | 4,000       | 0.00   | 6,615       | 0.00   | 2,615      | 65.38    | 1,811       | 0.00   |
| 46 政府撥入收入    | 286,518,000 | 97.66  | 315,988,783 | 97.72  | 29,470,783 | 10.29    | 295,473,049 | 97.87  |
| 462 公庫撥款收入   | 286,518,000 | 97.66  | 315,988,783 | 97.72  | 29,470,783 | 10.29    | 295,473,049 | 97.87  |
| 4S 教學收入      | 2,622,000   | 0.89   | 2,583,300   | 0.80   | -38,700    | -1.48    | 2,637,100   | 0.87   |
| 4S1 學雜費收入    | 2,622,000   | 0.89   | 2,583,300   | 0.80   | -38,700    | -1.48    | 2,637,100   | 0.87   |
| 4Y 其他收入      | 10,000      | 0.00   | 138,681     | 0.04   | 128,681    | 1,286.81 | 22,495      | 0.01   |
| 4YY 雜項收入     | 10,000      | 0.00   | 138,681     | 0.04   | 128,681    | 1,286.81 | 22,495      | 0.01   |
| 5 基金用途       | 293,884,000 | 100.17 | 321,983,426 | 99.58  | 28,099,426 | 9.56     | 300,531,751 | 99.55  |
| 53 國民教育計畫    | 292,704,000 | 99.77  | 320,846,005 | 99.22  | 28,142,005 | 9.61     | 298,856,502 | 98.99  |
| 5M 建築及設備計畫   | 1,180,000   | 0.40   | 1,137,421   | 0.35   | -42,579    | -3.61    | 1,675,249   | 0.55   |
| 購建固定資產       | 1,180,000   | 0.40   | 1,137,421   | 0.35   | -42,579    | -3.61    | 1,675,249   | 0.55   |
| 本期賸餘（短絀）     | -500,000    |        | 1,373,663   |        | 1,873,663  | -374.73  | 1,364,179   |        |
| 期初基金餘額       | 2,634,695   |        | 5,798,874   |        | 3,164,179  | 120.10   | 4,434,695   |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |            |          |             |        |
| 期末基金餘額       | 2,134,695   |        | 7,172,537   |        | 5,037,842  | 236.00   | 5,798,874   |        |

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市蘆洲區鷺江國民小學  
平衡表  
中華民國112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>   | 3,470,245,517 | 100.00 | 3,311,215,454 | 100.00 | 159,030,063 | 4.80    | <b>負 債</b> | 3,438,918,894 | 99.10  | 3,284,496,216 | 99.19  | 154,422,678 | 4.70   |
| 流動資產         | 36,626,487    | 1.06   | 25,040,251    | 0.76   | 11,586,236  | 46.27   | 流動負債       | 28,656,129    | 0.83   | 20,158,117    | 0.61   | 8,498,012   | 42.16  |
| 現金           | 36,626,487    | 1.06   | 24,892,411    | 0.75   | 11,734,076  | 47.14   | 應付款項       | 28,656,129    | 0.83   | 20,158,117    | 0.61   | 8,498,012   | 42.16  |
| 銀行存款         | 36,626,487    | 1.06   | 24,892,411    | 0.75   | 11,734,076  | 47.14   | 應付代收款      | 28,570,269    | 0.82   | 20,158,117    | 0.61   | 8,412,152   | 41.73  |
| 預付款項         | 0             | 0.00   | 147,840       | 0.00   | -147,840    | -100.00 | 應付費用       | 85,860        | 0.00   | 0             | 0.00   | 85,860      | 0.00   |
| 預付費用         | 0             | 0.00   | 147,840       | 0.00   | -147,840    | -100.00 | 其他負債       | 3,410,262,765 | 98.27  | 3,264,338,099 | 98.58  | 145,924,666 | 4.47   |
| 長期貸墊款及準備金    | 565,142       | 0.02   | 515,664       | 0.02   | 49,478      | 9.60    | 什項負債       | 3,410,262,765 | 98.27  | 3,264,338,099 | 98.58  | 145,924,666 | 4.47   |
| 準備金          | 565,142       | 0.02   | 515,664       | 0.02   | 49,478      | 9.60    | 存入保證金      | 2,089,993     | 0.06   | 1,679,261     | 0.05   | 410,732     | 24.46  |
| 退休及離職準備金     | 565,142       | 0.02   | 515,664       | 0.02   | 49,478      | 9.60    | 應付退休及離職金   | 565,142       | 0.02   | 515,664       | 0.02   | 49,478      | 9.60   |
| 固定資產         | 23,938,645    | 0.69   | 20,886,481    | 0.63   | 3,052,164   | 14.61   | 應付代管資產     | 3,407,607,431 | 98.19  | 3,262,092,707 | 98.52  | 145,514,724 | 4.46   |
| 土地改良物        | 7,949         | 0.00   | 7,949         | 0.00   | 0           | 0.00    | 暫收及待結轉帳項   | 199           | 0.00   | 50,467        | 0.00   | -50,268     | -99.61 |
| 土地改良物        | 794,924       | 0.02   | 794,924       | 0.02   | 0           | 0.00    | <b>淨資產</b> | 31,326,623    | 0.90   | 26,719,238    | 0.81   | 4,607,385   | 17.24  |
| 累計折舊-土地改良物   | -786,975      | -0.02  | -786,975      | -0.02  | 0           | 0.00    | 淨資產        | 31,326,623    | 0.90   | 26,719,238    | 0.81   | 4,607,385   | 17.24  |
| 房屋建築及設備      | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | 0.00    | 淨資產        | 31,326,623    | 0.90   | 26,719,238    | 0.81   | 4,607,385   | 17.24  |
| 房屋建築及設備      | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | 0.00    | 累積餘額       | 31,326,623    | 0.90   | 26,719,238    | 0.81   | 4,607,385   | 17.24  |
| 機械及設備        | 8,706,676     | 0.25   | 3,488,149     | 0.11   | 5,218,527   | 149.61  |            |               |        |               |        |             |        |
| 機械及設備        | 26,500,944    | 0.76   | 17,117,751    | 0.52   | 9,383,193   | 54.82   |            |               |        |               |        |             |        |
| 累計折舊-機械及設備   | -17,794,268   | -0.51  | -13,629,602   | -0.41  | -4,164,666  | 30.56   |            |               |        |               |        |             |        |
| 交通及運輸設備      | 1,330,605     | 0.04   | 1,324,907     | 0.04   | 5,698       | 0.43    |            |               |        |               |        |             |        |
| 交通及運輸設備      | 2,438,419     | 0.07   | 2,219,876     | 0.07   | 218,543     | 9.84    |            |               |        |               |        |             |        |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,107,814    | -0.03  | -894,969      | -0.03  | -212,845    | 23.78   |            |               |        |               |        |             |        |
| 雜項設備         | 13,893,415    | 0.40   | 16,065,476    | 0.49   | -2,172,061  | -13.52  |            |               |        |               |        |             |        |
| 雜項設備         | 30,966,656    | 0.89   | 30,177,067    | 0.91   | 789,589     | 2.62    |            |               |        |               |        |             |        |
| 累計折舊-雜項設備    | -17,073,241   | -0.49  | -14,111,591   | -0.43  | -2,961,650  | 20.99   |            |               |        |               |        |             |        |
| 無形資產         | 215,441       | 0.01   | 33,883        | 0.00   | 181,558     | 535.84  |            |               |        |               |        |             |        |
| 無形資產         | 215,441       | 0.01   | 33,883        | 0.00   | 181,558     | 535.84  |            |               |        |               |        |             |        |
| 合計：          | 3,470,245,517 | 100.00 | 3,311,215,454 | 100.00 | 159,030,063 | 4.80    | 合計：        | 3,470,245,517 | 100.00 | 3,311,215,454 | 100.00 | 159,030,063 | 4.80   |

信託代理與保證資產 47,880

保管品 47,880

信託代理與保證負債

應付保管品

47,880

47,880

註：

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

|           |        |           |        |
|-----------|--------|-----------|--------|
| 信託代理與保證資產 | 47,880 | 信託代理與保證負債 | 47,880 |
| 保管品       | 47,880 | 應付保管品     | 47,880 |

註：

新北市地方教育發展基金—新北市蘆洲區鷺江國民小學

**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)              | 4,607,385   |
| 8002 調整非現金項目               | 6,549,551   |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 11,156,936  |
| 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 | 37,687,083  |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -37,470,407 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | 216,676     |
| 84 籌資活動之現金流量               |             |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 1,445,199   |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -1,084,735  |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | 360,464     |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 11,734,076  |
| 87 期初現金及約當現金               | 24,892,411  |
| 88 期末現金及約當現金               | 36,626,487  |

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。