

新北市地方教育發展基金—新北市汐止區樟樹國民小學
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	104,307,000	100.00	117,339,647	100.00	13,032,647	12.49	112,674,524	100.00
41 徵收及依法分配收入			107,000	0.09	107,000	0.00	40,000	0.04
415 違規罰款收入			107,000	0.09	107,000		40,000	0.04
43 勞務收入	320,000	0.31	458,904	0.39	138,904	43.41	422,508	0.37
431 服務收入	320,000	0.31	458,904	0.39	138,904	43.41	422,508	0.37
45 財產收入	1,000	0.00	11,119	0.01	10,119	1,011.90	5,336	0.00
451 財產處分收入			2,100	0.00	2,100			
454 利息收入	1,000	0.00	9,019	0.01	8,019	801.90	5,336	0.00
46 政府撥入收入	101,596,000	97.40	114,472,219	97.56	12,876,219	12.67	109,597,847	97.27
462 公庫撥款收入	101,596,000	97.40	114,472,219	97.56	12,876,219	12.67	109,597,847	97.27
4S 教學收入	2,370,000	2.27	2,233,067	1.90	-136,933	-5.78	2,297,924	2.04
4S1 學雜費收入	2,370,000	2.27	2,233,067	1.90	-136,933	-5.78	2,297,924	2.04
4Y 其他收入	20,000	0.02	57,338	0.05	37,338	186.69	310,909	0.28
4YY 雜項收入	20,000	0.02	57,338	0.05	37,338	186.69	310,909	0.28
5 基金用途	104,307,000	100.00	117,323,456	99.99	13,016,456	12.48	113,381,288	100.63
53 國民教育計畫	104,007,000	99.71	117,031,431	99.74	13,024,431	12.52	113,147,788	100.42
5M 建築及設備計畫	300,000	0.29	292,025	0.25	-7,975	-2.66	233,500	0.21
購建固定資產	300,000	0.29	292,025	0.25	-7,975	-2.66	233,500	0.21
本期賸餘（短絀）			16,191		16,191	0.00	-706,764	
期初基金餘額	1,674,843		968,079		-706,764	-42.20	1,674,843	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,674,843		984,270		-690,573	-41.23	968,079	

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	50,324,090	100.00	37,164,411	100.00	13,159,679	35.41
流動資產	15,141,682	30.09	10,231,451	27.53	4,910,231	47.99
現金	15,141,682	30.09	10,231,451	27.53	4,910,231	47.99
銀行存款	15,141,682	30.09	10,231,451	27.53	4,910,231	47.99
銀行存款-縣(市)庫存款	984,270	1.96	1,017,072	2.74	-32,802	-3.23
銀行存款-保管金專戶	13,766,903	27.36	8,787,759	23.65	4,979,144	56.66
銀行存款-教育儲蓄專戶	390,509	0.78	426,620	1.15	-36,111	-8.46
固定資產	34,153,539	67.87	25,879,763	69.64	8,273,776	31.97
土地改良物	8,558,893	17.01	10,287	0.03	8,548,606	83,101.06
土地改良物	9,778,679	19.43	1,028,679	2.77	8,750,000	850.61
累計折舊-土地改良物	-1,219,786	-2.42	-1,018,392	-2.74	-201,394	19.78
房屋建築及設備	14,023,281	27.87	14,361,584	38.64	-338,303	-2.36
房屋建築及設備	17,086,034	33.95	17,086,034	45.97	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-3,062,753	-6.09	-2,724,450	-7.33	-338,303	12.42
機械及設備	4,420,848	8.78	3,157,465	8.50	1,263,383	40.01
機械及設備	14,654,645	29.12	11,946,494	32.14	2,708,151	22.67
累計折舊-機械及設備	-10,233,797	-20.34	-8,789,029	-23.65	-1,444,768	16.44
交通及運輸設備	469,913	0.93	422,687	1.14	47,226	11.17
交通及運輸設備	4,192,559	8.33	4,028,684	10.84	163,875	4.07
累計折舊-交通及運輸設備	-3,722,646	-7.40	-3,605,997	-9.70	-116,649	3.23
雜項設備	6,680,604	13.28	7,927,740	21.33	-1,247,136	-15.73
雜項設備	18,670,779	37.10	18,255,132	49.12	415,647	2.28
累計折舊-雜項設備	-11,990,175	-23.83	-10,327,392	-27.79	-1,662,783	16.10
無形資產	32,501	0.06	45,501	0.12	-13,000	-28.57
無形資產	32,501	0.06	45,501	0.12	-13,000	-28.57
電腦軟體	32,501	0.06	45,501	0.12	-13,000	-28.57
其他資產	996,368	1.98	1,007,696	2.71	-11,328	-1.12
什項資產	996,368	1.98	1,007,696	2.71	-11,328	-1.12
暫付及待結轉帳項	996,368	1.98	1,007,696	2.71	-11,328	-1.12
代管資產	2,356,977,035	683.60	2,198,633,345	915.96	158,343,690	7.20
代管資產-土地	2,300,146,176	570.67	2,139,527,146	756.92	160,619,030	7.51
代管資產-房屋及建築	56,586,716	112.44	58,818,769	158.27	-2,232,053	-3.79
代管資產-機械及設備	76,604	0.15	84,221	0.23	-7,617	-9.04

信託代理與保證資產 380,000

保管品 0

保證品 380,000

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2,198,633,345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。

新北市汐止區樟樹國民小學
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	15,153,780	30.11	10,271,068	27.64	4,882,712	47.54
流動負債	13,478,634	26.78	8,557,354	23.03	4,921,280	57.51
應付款項	13,478,634	26.78	8,557,354	23.03	4,921,280	57.51
應付代收款	13,478,634	26.78	8,557,354	23.03	4,921,280	57.51
應付代收款	13,478,634	26.78	8,557,354	23.03	4,921,280	57.51
其他負債	1,675,146	3.33	1,713,714	4.61	-38,568	-2.25
什項負債	1,675,146	3.33	1,713,714	4.61	-38,568	-2.25
存入保證金	1,675,146	3.33	1,664,721	4.48	10,425	0.63
存入保證金	1,675,146	3.33	1,664,721	4.48	10,425	0.63
暫收及待結轉帳項	0	0.00	48,993	0.13	-48,993	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	48,993	0.13	-48,993	-100.00
淨資產	35,170,310	69.89	26,893,343	72.36	8,276,967	30.78
淨資產	35,170,310	69.89	26,893,343	72.36	8,276,967	30.78
淨資產	35,170,310	69.89	26,893,343	72.36	8,276,967	30.78
累積餘額	35,170,310	69.89	26,893,343	72.36	8,276,967	30.78
合 計	50,324,090	100.00	37,164,411	100.00	13,159,679	35.41

信託代理與保證負債 380,000

應付保管品 0

應付保證品 380,000

註：

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-交通及運輸設備	17,657	0.04	18,075	0.05	-418	-2.31
代管資產-什項設備	48,080	0.10	52,632	0.14	-4,552	-8.65
代管資產-土地改良物	101,802	0.20	132,502	0.36	-30,700	-23.17
應付代管資產	-2,356,977,035	683.60	-2,198,633,345	915.96	-158,343,690	7.20
合 計	50,324,090	100.00	37,164,411	100.00	13,159,679	35.41

信託代理與保證資產 380,000
 保管品 0
 保證品 380,000

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2,198,633,345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。

新北市汐止區樟樹國民小學
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	50,324,090	100.00	37,164,411	100.00	13,159,679	35.41

信託代理與保證負債 380,000
應付保管品 0
應付保證品 380,000

註：

新北市地方教育發展基金—新北市汐止區樟樹國民小學

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)	-3,750,792
8002 調整非現金項目	8,980,288
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,229,496
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	6,784,735
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,065,432
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-280,697
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,613,001
8404 減少短期債務及其他負債	-1,651,569
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-38,568
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,910,231
87 期初現金及約當現金	10,231,451
88 期末現金及約當現金	15,141,682

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。