

新北市地方教育發展基金—新北市三重區三光國民小學

**基金來源、用途及餘絀表**

中華民國 114 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	89,864,000	100.00	96,714,914	100.00	6,850,914	7.62	94,797,879	100.00
43 勞務收入						0.00	2,370,143	2.50
431服務收入							2,370,143	2.50
45 財產收入	1,000	0.00	59,262	0.06	58,262	5,826.20	32,721	0.03
453權利金收入			10,000	0.01	10,000		10,000	0.01
454利息收入	1,000	0.00	49,262	0.05	48,262	4,826.20	22,721	0.02
46 政府撥入收入	85,034,000	94.63	92,575,911	95.72	7,541,911	8.87	90,222,415	95.17
462公庫撥款收入	85,034,000	94.63	92,575,911	95.72	7,541,911	8.87	90,222,415	95.17
47規費收入	2,452,000	2.73	2,399,841	2.48	-52,159	-2.13		
473使用規費收入	2,452,000	2.73	2,399,841	2.48	-52,159	-2.13		
4S 教學收入	2,370,000	2.64	1,664,700	1.72	-705,300	-29.76	2,166,600	2.29
4S1學雜費收入	2,370,000	2.64	1,664,700	1.72	-705,300	-29.76	2,166,600	2.29
4Y 其他收入	7,000	0.01	15,200	0.02	8,200	117.14	6,000	0.01
4YY雜項收入	7,000	0.01	15,200	0.02	8,200	117.14	6,000	0.01
5 基金用途	90,364,000	100.56	97,625,595	100.94	7,261,595	8.04	96,222,858	101.50
53 國民教育計畫	89,599,000	99.71	97,395,119	100.70	7,796,119	8.70	95,488,317	100.73
5M 建築及設備計畫	765,000	0.85	230,476	0.24	-534,524	-69.87	734,541	0.77
購建固定資產	765,000	0.85	230,476	0.24	-534,524	-69.87	734,541	0.77
本期賸餘(短絀)	-500,000		-910,681		-410,681	82.14	-1,424,979	
期初基金餘額	2,383,174		1,968,195		-414,979	-17.41	3,393,174	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,883,174		1,057,514		-825,660	-43.84	1,968,195	

填表說明：

新北市地方教育發展基金  
平衡  
中華民國114

-新北市三重區三光國民小學  
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>資產</b>	27,104,964	100.00	29,166,953	100.00	-2,061,989	-7.07
流動資產	13,227,452	48.80	12,426,130	42.60	801,322	6.45
現金	13,227,452	48.80	12,426,130	42.60	801,322	6.45
銀行存款	13,227,452	48.80	12,426,130	42.60	801,322	6.45
銀行存款-縣(市)庫存款	1,076,506	3.97	1,968,195	6.75	-891,689	-45.30
銀行存款-保管金專戶	11,545,387	42.60	9,856,620	33.79	1,688,767	17.13
銀行存款-定期存款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	605,559	2.23	601,315	2.06	4,244	0.71
銀行存款-午餐專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收利息	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他應收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他預付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
長期貸墊款及準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
退休及離職準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
固定資產	13,580,926	50.10	16,355,973	56.08	-2,775,047	-16.97
土地	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	6,220,999	22.95	7,086,208	24.30	-865,209	-12.21
土地改良物	9,829,779	36.27	9,829,779	33.70	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,608,780	-13.31	-2,743,571	-9.41	-865,209	31.54
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
累計折舊-房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00

信託代理與保證資產 0  
保管品 0  
保證品 0

註：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。

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>負債</b>	12,258,357	45.23	10,810,284	37.06	1,448,073	13.40
流動負債	11,358,697	41.91	9,989,022	34.25	1,369,675	13.71
應付款項	11,358,697	41.91	9,989,022	34.25	1,369,675	13.71
應付代收款	11,358,697	41.91	9,989,022	34.25	1,369,675	13.71
應付代收款	11,358,697	41.91	9,989,022	34.25	1,369,675	13.71
應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付工程款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付工程款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他預收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他預收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他負債	899,660	3.32	821,262	2.82	78,398	9.55
什項負債	899,660	3.32	821,262	2.82	78,398	9.55
存入保證金	880,668	3.25	821,262	2.82	59,406	7.23
存入保證金	880,668	3.25	821,262	2.82	59,406	7.23
應付退休及離職金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付退休及離職金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
暫收及待結轉帳項	18,992	0.07	0	0.00	18,992	0.00
暫收及待結轉帳項	18,992	0.07	0	0.00	18,992	0.00
<b>淨資產</b>	14,846,607	54.77	18,356,669	62.94	-3,510,062	-19.12
淨資產	14,846,607	54.77	18,356,669	62.94	-3,510,062	-19.12
累積餘額	14,846,607	54.77	18,356,669	62.94	-3,510,062	-19.12
合  計	27,104,964	100.00	29,166,953	100.00	-2,061,989	-7.07

信託代理與保證負債 0  
應付保管品 0  
應付保證品 0

新北市地方教育發展基金  
平衡  
中華民國114

新北市三重區三光國民小學  
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	%
機械及設備	3,706,947	13.68	4,757,067	16.31	-1,050,120	-22.07
機械及設備	14,792,871	54.58	14,356,407	49.22	436,464	3.04
累計折舊-機械及設備	-11,085,924	-40.90	-9,599,340	-32.91	-1,486,584	15.49
交通及運輸設備	369,727	1.36	372,210	1.28	-2,483	-0.67
交通及運輸設備	1,184,007	4.37	1,101,590	3.78	82,417	7.48
累計折舊-交通及運輸設備	-814,280	-3.00	-729,380	-2.50	-84,900	11.64
雜項設備	3,283,253	12.11	4,140,488	14.20	-857,235	-20.70
雜項設備	14,309,055	52.79	14,096,659	48.33	212,396	1.51
累計折舊-雜項設備	-11,025,802	-40.68	-9,956,171	-34.14	-1,069,631	10.74
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
無形資產	208,167	0.77	32,501	0.11	175,666	540.49
無形資產	208,167	0.77	32,501	0.11	175,666	540.49
權利	0	0.00	0	0.00	0	0.00
電腦軟體	208,167	0.77	32,501	0.11	175,666	540.49
其他資產	88,419	0.33	352,349	1.21	-263,930	-74.91
什項資產	88,419	0.33	352,349	1.21	-263,930	-74.91
存出保證金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
存出保證金-預算內	0	0.00	0	0.00	0	0.00
存出保證金-預算外	0	0.00	0	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	88,419	0.33	352,349	1.21	-263,930	-74.91
代管資產	2,872,754,358	10,598.63	2,700,181,934	9,257.68	172,572,424	6.39
代管資產-土地	2,776,714,330	10,244.30	2,602,451,690	8,922.60	174,262,640	6.70
代管資產-房屋及建築	95,936,368	353.94	97,626,284	334.72	-1,689,916	-1.73
代管資產-機械及設備	29,800	0.11	29,800	0.10	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	4,320	0.02	4,320	0.01	0	0.00
代管資產-什項設備	66,454	0.25	66,754	0.23	-300	-0.45
代管資產-土地改良物	3,086	0.01	3,086	0.01	0	0.00
代管資產-有價證券	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付代管資產	-2,872,754,358	-10,598.63	-2,700,181,934	-9,257.68	-172,572,424	6.39
合 計	27,104,964	100.00	29,166,953	100.00	-2,061,989	-7.07

信託代理與保證資產 0  
保管品 0  
保證品 0

註：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。

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
信託代理與保證負債	0					
應付保管品	0					
應付保證品	0					
合 計	27,104,964	100.00	29,166,953	100.00	-2,061,989	-7.07

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—新北市三重區三光國民小學  
**現金流量表**

中華民國114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)	-4,306,161
8002 調整非現金項目	4,995,631
81 業務活動之淨現金流入(流出)	689,470
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	1,229,962
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,196,508
83 投資活動之淨現金流入(流出)	33,454
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	502,210
8404 減少短期債務及其他負債	-423,812
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	78,398
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	801,322
87 期初現金及約當現金	12,426,130
88 期末現金及約當現金	13,227,452

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。