

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 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	86,534,000	100.00	94,797,879	100.00	8,263,879	9.55	96,718,272	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	2,400	0.00
415 違規罰款收入							2,400	0.00
43 勞務收入	2,436,000	2.82	2,370,143	2.50	-65,857	-2.70	2,455,591	2.54
431 服務收入	2,436,000	2.82	2,370,143	2.50	-65,857	-2.70	2,455,591	2.54
45 財產收入	1,000	0.00	32,721	0.03	31,721	3,172.10	30,118	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	22,721	0.02	21,721	2,172.10	20,118	0.02
46 政府撥入收入	81,878,000	94.62	90,222,415	95.17	8,344,415	10.19	91,804,622	94.92
462 公庫撥款收入	81,878,000	94.62	90,222,415	95.17	8,344,415	10.19	91,804,622	94.92
4S 教學收入	2,212,000	2.56	2,166,600	2.29	-45,400	-2.05	2,044,600	2.11
4S1 學雜費收入	2,212,000	2.56	2,166,600	2.29	-45,400	-2.05	2,044,600	2.11
4Y 其他收入	7,000	0.01	6,000	0.01	-1,000	-14.29	380,941	0.39
4YY 雜項收入	7,000	0.01	6,000	0.01	-1,000	-14.29	380,941	0.39
5 基金用途	87,544,000	101.17	96,222,858	101.50	8,678,858	9.91	96,691,750	99.97
53 國民教育計畫	86,283,000	99.71	95,488,317	100.73	9,205,317	10.67	95,394,023	98.63
5M 建築及設備計畫	1,261,000	1.46	734,541	0.77	-526,459	-41.75	1,297,727	1.34
購建固定資產	1,261,000	1.46	734,541	0.77	-526,459	-41.75	1,297,727	1.34
本期賸餘(短絀)	-1,010,000		-1,424,979		-414,979	41.09	26,522	
期初基金餘額	1,866,652		3,393,174		1,526,522	81.78	3,366,652	
解繳公庫								
期末基金餘額	856,652		1,968,195		1,111,543	129.75	3,393,174	

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						
流動資產	29,166,953	100.00	29,543,896	100.00	-376,943	-1.28
現金	12,426,130	42.60	11,277,344	38.17	1,148,786	10.19
銀行存款	12,426,130	42.60	11,277,344	38.17	1,148,786	10.19
銀行存款-縣(市)庫存款	1,968,195	6.75	3,536,082	11.97	-1,567,887	-44.34
銀行存款-保管金專戶	9,856,620	33.79	7,134,418	24.15	2,722,202	38.16
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	601,315	2.06	606,844	2.05	-5,529	-0.91
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
其他應墊款及準備金	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	16,355,973	56.08	18,142,778	61.41	-1,786,805	-9.85
固定資產	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	7,086,208	24.30	7,979,896	27.01	-893,688	-11.20
土地改良物	9,829,779	33.70	9,829,779	33.27	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,743,571	-9.41	-1,849,883	-6.26	-893,688	48.31
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：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的折舊數較審定數減少2,563,097,689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	%
負 債						
流動負債	10,810,284	37.06	7,962,443	26.95	2,847,841	35.77
應付款項	9,989,022	34.25	6,920,812	23.43	3,068,210	44.33
應付代收款	9,989,022	34.25	6,920,812	23.43	3,068,210	44.33
應付代收款	9,989,022	34.25	6,920,812	23.43	3,068,210	44.33
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	821,262	2.82	1,041,631	3.53	-220,369	-21.16
什項負債	821,262	2.82	1,041,631	3.53	-220,369	-21.16
存入保證金	821,262	2.82	898,723	3.04	-77,461	-8.62
存入保證金	821,262	2.82	898,723	3.04	-77,461	-8.62
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	0	0.00	142,908	0.48	-142,908	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	142,908	0.48	-142,908	-100.00
淨 資 產						
淨資產	18,356,669	62.94	21,581,453	73.05	-3,224,784	-14.94
淨資產	18,356,669	62.94	21,581,453	73.05	-3,224,784	-14.94
累積餘額	18,356,669	62.94	21,581,453	73.05	-3,224,784	-14.94
合 計	29,166,953	100.00	29,543,896	100.00	-376,943	-1.28

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113

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	機械及設備	4,757,067	16.31	5,334,774	18.06	-577,707	-10.83
	累計折舊-機械及設備	14,356,407	49.22	13,344,308	45.17	1,012,099	7.58
	交通及運輸設備	-9,599,340	-32.91	-8,009,534	-27.11	-1,589,806	19.85
	交通及運輸設備	372,210	1.28	410,674	1.39	-38,464	-9.37
	累計折舊-交通及運輸設備	1,101,590	3.78	1,014,590	3.43	87,000	8.57
	雜項設備	-729,380	-2.50	-603,916	-2.04	-125,464	20.78
	雜項設備	4,140,488	14.20	4,417,434	14.95	-276,946	-6.27
	累計折舊-雜項設備	14,096,659	48.33	13,111,256	44.38	985,403	7.52
	購建中國定資產	-9,956,171	-34.14	-8,693,822	-29.43	-1,262,349	14.52
	購建中國定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	無形資產	32,501	0.11	45,501	0.15	-13,000	-28.57
	無形資產	32,501	0.11	45,501	0.15	-13,000	-28.57
	權利	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	電腦軟體	32,501	0.11	45,501	0.15	-13,000	-28.57
	其他資產	352,349	1.21	78,273	0.26	274,076	350.15
	什項資產	352,349	1.21	78,273	0.26	274,076	350.15
	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	352,349	1.21	78,273	0.26	274,076	350.15
	代管資產	2,700,181,934	9,257.68	2,563,097,689	8,675.56	137,084,245	5.35
	代管資產-土地	2,602,451,690	8,922.60	2,462,525,530	8,335.14	139,926,160	5.68
	代管資產-房屋及建築	97,626,284	334.72	100,467,771	340.06	-2,841,487	-2.83
	代管資產-機械及設備	29,800	0.10	29,800	0.10	0	0.00
	代管資產-交通及運輸設備	4,320	0.01	4,505	0.02	-185	-4.11
	代管資產-什項設備	66,754	0.23	66,997	0.23	-243	-0.36
	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	-2,700,181,934	-9,257.68	-2,563,097,689	-8,675.56	-137,084,245	-5.35
合	計	29,166,953	100.00	29,543,896	100.00	-376,943	-1.28

信託代理與保證負債 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2,563,097,689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。

科	目	本年度		上年度		比較增減	
		金額	%	金額	%	金額	%
合	計	29,166,953	100.00	29,543,896	100.00	-376,943	-1.28

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)	-4,307,470
8002 調整非現金項目	6,685,242
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,377,772
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,008,617
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,008,617
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,097,952
8404 減少短期債務及其他負債	-1,318,321
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-220,369
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,148,786
87 期初現金及約當現金	11,277,344
88 期末現金及約當現金	12,426,130

註：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。