

新北市地方教育發展基金－新北市三芝區橫山國民小學  
**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     | 21,032,000 | 100.00 | 22,782,324 | 100.00 | 1,750,324 | 8.32     | 22,317,295 | 100.00 |
| 43 勞務收入    | 35,000     | 0.17   | 116,097    | 0.51   | 81,097    | 231.71   | 2,000      | 0.01   |
| 431服務收入    | 35,000     | 0.17   | 116,097    | 0.51   | 81,097    | 231.71   | 2,000      | 0.01   |
| 45 財產收入    | 2,000      | 0.01   | 24,145     | 0.11   | 22,145    | 1,107.25 | 9,865      | 0.04   |
| 451財產處分收入  |            |        | 13,861     | 0.06   | 13,861    |          | 4,050      | 0.02   |
| 454利息收入    | 2,000      | 0.01   | 10,284     | 0.05   | 8,284     | 414.20   | 5,815      | 0.03   |
| 46 政府撥入收入  | 20,989,000 | 99.80  | 22,623,332 | 99.30  | 1,634,332 | 7.79     | 22,286,068 | 99.86  |
| 462公庫撥款收入  | 20,989,000 | 99.80  | 22,623,332 | 99.30  | 1,634,332 | 7.79     | 22,286,068 | 99.86  |
| 4Y 其他收入    | 6,000      | 0.03   | 18,750     | 0.08   | 12,750    | 212.50   | 19,362     | 0.09   |
| 4YY雜項收入    | 6,000      | 0.03   | 18,750     | 0.08   | 12,750    | 212.50   | 19,362     | 0.09   |
| 5 基金用途     | 21,082,000 | 100.24 | 22,622,096 | 99.30  | 1,540,096 | 7.31     | 22,162,961 | 99.31  |
| 53 國民教育計畫  | 20,932,000 | 99.52  | 22,487,764 | 98.71  | 1,555,764 | 7.43     | 22,038,741 | 98.75  |
| 5M 建築及設備計畫 | 150,000    | 0.71   | 134,332    | 0.59   | -15,668   | -10.45   | 124,220    | 0.56   |
| 購建固定資產     | 150,000    | 0.71   | 134,332    | 0.59   | -15,668   | -10.45   | 124,220    | 0.56   |
| 本期賸餘（短絀）   | -50,000    |        | 160,228    |        | 210,228   | -420.46  | 154,334    |        |
| 期初基金餘額     | 241,435    |        | 495,769    |        | 254,334   | 105.34   | 341,435    |        |
| 解繳公庫       |            |        |            |        |           |          |            |        |
| 期末基金餘額     | 191,435    |        | 655,997    |        | 464,562   | 242.67   | 495,769    |        |

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市三芝區橫山國民小學  
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>   | 21,255,031 | 100.00 | 17,525,338 | 100.00 | 3,729,693 | 21.28   | <b>負 債</b> | 16,733,384 | 78.73  | 14,483,015 | 82.64  | 2,250,369 | 15.54  |
| 流動資產         | 5,578,911  | 26.25  | 3,067,850  | 17.51  | 2,511,061 | 81.85   | 流動負債       | 4,036,991  | 18.99  | 1,700,690  | 9.70   | 2,336,301 | 137.37 |
| 現金           | 5,578,911  | 26.25  | 2,991,063  | 17.07  | 2,587,848 | 86.52   | 應付款項       | 4,036,991  | 18.99  | 1,700,690  | 9.70   | 2,336,301 | 137.37 |
| 銀行存款         | 5,578,911  | 26.25  | 2,991,063  | 17.07  | 2,587,848 | 86.52   | 應付代收款      | 4,036,991  | 18.99  | 1,700,690  | 9.70   | 2,336,301 | 137.37 |
| 預付款項         | 0          | 0.00   | 76,787     | 0.44   | -76,787   | -100.00 | 其他負債       | 12,696,393 | 59.73  | 12,782,325 | 72.94  | -85,932   | -0.67  |
| 預付費用         | 0          | 0.00   | 76,787     | 0.44   | -76,787   | -100.00 | 什項負債       | 12,696,393 | 59.73  | 12,782,325 | 72.94  | -85,932   | -0.67  |
| 固定資產         | 3,820,149  | 17.97  | 2,546,554  | 14.53  | 1,273,595 | 50.01   | 存入保證金      | 911,692    | 4.29   | 882,592    | 5.04   | 29,100    | 3.30   |
| 機械及設備        | 1,100,376  | 5.18   | 783,678    | 4.47   | 316,698   | 40.41   | 應付代管資產     | 11,784,701 | 55.44  | 11,899,733 | 67.90  | -115,032  | -0.97  |
| 機械及設備        | 4,072,283  | 19.16  | 3,608,877  | 20.59  | 463,406   | 12.84   | <b>淨資產</b> | 4,521,647  | 21.27  | 3,042,323  | 17.36  | 1,479,324 | 48.62  |
| 累計折舊-機械及設備   | -2,971,907 | -13.98 | -2,825,199 | -16.12 | -146,708  | 5.19    | 淨資產        | 4,521,647  | 21.27  | 3,042,323  | 17.36  | 1,479,324 | 48.62  |
| 交通及運輸設備      | 204,077    | 0.96   | 151,716    | 0.87   | 52,361    | 34.51   | 淨資產        | 4,521,647  | 21.27  | 3,042,323  | 17.36  | 1,479,324 | 48.62  |
| 交通及運輸設備      | 670,565    | 3.15   | 548,565    | 3.13   | 122,000   | 22.24   | 累積餘額       | 4,521,647  | 21.27  | 3,042,323  | 17.36  | 1,479,324 | 48.62  |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -466,488   | -2.19  | -396,849   | -2.26  | -69,639   | 17.55   |            |            |        |            |        |           |        |
| 雜項設備         | 2,515,696  | 11.84  | 1,611,160  | 9.19   | 904,536   | 56.14   |            |            |        |            |        |           |        |
| 雜項設備         | 5,670,685  | 26.68  | 4,533,203  | 25.87  | 1,137,482 | 25.09   |            |            |        |            |        |           |        |
| 累計折舊-雜項設備    | -3,154,989 | -14.84 | -2,922,043 | -16.67 | -232,946  | 7.97    |            |            |        |            |        |           |        |
| 無形資產         | 45,501     | 0.21   | 0          | 0.00   | 45,501    | 0.00    |            |            |        |            |        |           |        |
| 無形資產         | 45,501     | 0.21   | 0          | 0.00   | 45,501    | 0.00    |            |            |        |            |        |           |        |
| 電腦軟體         | 45,501     | 0.21   | 0          | 0.00   | 45,501    | 0.00    |            |            |        |            |        |           |        |
| 其他資產         | 11,810,470 | 55.57  | 11,910,934 | 67.96  | -100,464  | -0.84   |            |            |        |            |        |           |        |
| 什項資產         | 11,810,470 | 55.57  | 11,910,934 | 67.96  | -100,464  | -0.84   |            |            |        |            |        |           |        |
| 暫付及待結轉帳項     | 25,769     | 0.12   | 11,201     | 0.06   | 14,568    | 130.06  |            |            |        |            |        |           |        |
| 代管資產         | 11,784,701 | 55.44  | 11,899,733 | 67.90  | -115,032  | -0.97   |            |            |        |            |        |           |        |
| 合計：          | 21,255,031 | 100.00 | 17,525,338 | 100.00 | 3,729,693 | 21.28   | 合計：        | 21,255,031 | 100.00 | 17,525,338 | 100.00 | 3,729,693 | 21.28  |

信託代理與保證資產 32,440

保管品 32,440

信託代理與保證負債

應付保管品

32,440

32,440

註：

新北市地方教育發展基金—新北市三芝區橫山國民小學

**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)              | 1,479,324 |
| 8002 調整非現金項目               | 1,214,463 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 2,693,787 |
| 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 | 178,636   |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -313,675  |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -135,039  |
| 84 籌資活動之現金流量               |           |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 162,970   |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -133,870  |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | 29,100    |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 2,587,848 |
| 87 期初現金及約當現金               | 2,991,063 |
| 88 期末現金及約當現金               | 5,578,911 |

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。