

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區瑞亭國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 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	25,386,000	100.00	26,532,464	100.00	1,146,464	4.52	26,799,916	100.00
43 勞務收入	7,000	0.03	4,600	0.02	-2,400	-34.29	7,600	0.03
431服務收入	7,000	0.03	4,600	0.02	-2,400	-34.29	7,600	0.03
45 財產收入	1,000	0.00	3,434	0.01	2,434	243.40	6,637	0.02
451財產處分收入			600	0.00	600	0.00	1,000	0.00
454利息收入	1,000	0.00	2,834	0.01	1,834	183.40	5,637	0.02
46 政府撥入收入	25,010,000	98.52	26,247,230	98.92	1,237,230	4.95	26,420,479	98.58
462公庫撥款收入	25,010,000	98.52	26,247,230	98.92	1,237,230	4.95	26,420,479	98.58
4S 教學收入	316,000	1.24	276,500	1.04	-39,500	-12.50	316,000	1.18
4S1學雜費收入	316,000	1.24	276,500	1.04	-39,500	-12.50	316,000	1.18
4Y 其他收入	52,000	0.20	700	0.00	-51,300	-98.65	49,200	0.18
4YY雜項收入	52,000	0.20	700	0.00	-51,300	-98.65	49,200	0.18
5 基金用途	25,386,000	100.00	26,758,911	100.85	1,372,911	5.41	26,123,926	97.48
53 國民教育計畫	25,336,000	99.80	26,708,911	100.67	1,372,911	5.42	26,073,926	97.29
5M 建築及設備計畫	50,000	0.20	50,000	0.19		0.00	50,000	0.19
購建固定資產	50,000	0.20	50,000	0.19			50,000	0.19
本期賸餘（短絀）			-226,447		-226,447	0.00	675,990	
期初基金餘額	306,555		982,545		675,990	220.51	306,555	
解繳公庫								
期末基金餘額	306,555		756,098		449,543	146.64	982,545	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	89,468,680	100.00	88,736,161	100.00	732,519	0.83
流動資產	4,853,439	5.42	6,084,509	6.86	-1,231,070	-20.23
現金	4,853,439	5.42	6,067,382	6.84	-1,213,943	-20.01
銀行存款	4,853,439	5.42	6,067,382	6.84	-1,213,943	-20.01
銀行存款-縣(市)庫存款	756,098	0.85	966,363	1.09	-210,265	-21.76
銀行存款-保管金專戶	3,896,685	4.36	4,999,148	5.63	-1,102,463	-22.05
銀行存款-教育儲蓄專戶	200,656	0.22	101,871	0.11	98,785	96.97
預付款項	0	0.00	17,127	0.02	-17,127	-100.00
預付費用	0	0.00	17,127	0.02	-17,127	-100.00
固定資產	5,605,445	6.27	6,149,932	6.93	-544,487	-8.85
土地改良物	181,154	0.20	204,081	0.23	-22,927	-11.23
土地改良物	347,374	0.39	347,374	0.39	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-166,220	-0.19	-143,293	-0.16	-22,927	16.00
機械及設備	1,718,785	1.92	1,243,482	1.40	475,303	38.22
機械及設備	5,556,380	6.21	4,221,550	4.76	1,334,830	31.62
累計折舊-機械及設備	-3,837,595	-4.29	-2,978,068	-3.36	-859,527	28.86
交通及運輸設備	1,561,581	1.75	1,944,797	2.19	-383,216	-19.70
交通及運輸設備	3,687,007	4.12	3,542,241	3.99	144,766	4.09
累計折舊-交通及運輸設備	-2,125,426	-2.38	-1,597,444	-1.80	-527,982	33.05
雜項設備	2,143,925	2.40	2,757,572	3.11	-613,647	-22.25
雜項設備	5,771,085	6.45	5,704,831	6.43	66,254	1.16
累計折舊-雜項設備	-3,627,160	-4.05	-2,947,259	-3.32	-679,901	23.07
無形資產	45,501	0.05	0	0.00	45,501	0.00
無形資產	45,501	0.05	0	0.00	45,501	0.00
電腦軟體	45,501	0.05	0	0.00	45,501	0.00
其他資產	78,964,295	88.26	76,501,720	86.21	2,462,575	3.22
什項資產	78,964,295	88.26	76,501,720	86.21	2,462,575	3.22
代管資產	78,964,295	88.26	76,501,720	86.21	2,462,575	3.22
代管資產-土地	72,976,475	81.57	70,322,785	79.25	2,653,690	3.77
代管資產-房屋及建築	5,943,469	6.64	6,133,334	6.91	-189,865	-3.10
代管資產-機械及設備	2,268	0.00	2,268	0.00	0	0.00
代管資產-什項設備	11,254	0.01	11,504	0.01	-250	-2.17
代管資產-土地改良物	30,829	0.03	31,829	0.04	-1,000	-3.14
合 計	89,468,680	100.00	88,736,161	100.00	732,519	0.83

信託代理與保證資產 16,000

保管品 16,000

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。

新北市瑞芳區瑞亭國民小學
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	83,061,636	92.84	81,603,684	91.96	1,457,952	1.79
流動負債	3,590,639	4.01	4,492,326	5.06	-901,687	-20.07
應付款項	3,590,639	4.01	4,492,326	5.06	-901,687	-20.07
應付代收款	3,590,639	4.01	4,492,326	5.06	-901,687	-20.07
應付代收款	3,590,639	4.01	4,492,326	5.06	-901,687	-20.07
其他負債	79,470,997	88.83	77,111,358	86.90	2,359,639	3.06
什項負債	79,470,997	88.83	77,111,358	86.90	2,359,639	3.06
存入保證金	506,702	0.57	608,693	0.69	-101,991	-16.76
存入保證金	506,702	0.57	608,693	0.69	-101,991	-16.76
應付代管資產	78,964,295	88.26	76,501,720	86.21	2,462,575	3.22
應付代管資產	78,964,295	88.26	76,501,720	86.21	2,462,575	3.22
暫收及待結轉帳項	0	0.00	945	0.00	-945	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	945	0.00	-945	-100.00
淨資產	6,407,044	7.16	7,132,477	8.04	-725,433	-10.17
淨資產	6,407,044	7.16	7,132,477	8.04	-725,433	-10.17
淨資產	6,407,044	7.16	7,132,477	8.04	-725,433	-10.17
累積餘額	6,407,044	7.16	7,132,477	8.04	-725,433	-10.17
合 計	89,468,680	100.00	88,736,161	100.00	732,519	0.83

信託代理與保證負債 16,000

應付保管品 16,000

註：

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區瑞亭國民小學

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)	-725,433
8002 調整非現金項目	-335,574
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,061,007
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	3,960
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-53,960
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-50,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	95,700
8404 減少短期債務及其他負債	-198,636
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-102,936
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,213,943
87 期初現金及約當現金	6,067,382
88 期末現金及約當現金	4,853,439

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。