

新北市地方教育發展基金－新北市板橋區大觀國民小學  
**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	157,531,000	100.00	166,909,437	100.00	9,378,437	5.95	163,554,486	100.00
41 徵收及依法分配收入			25,153	0.02	25,153	0.00	28,982	0.02
415 違規罰款收入			25,153	0.02	25,153	0.00	28,982	0.02
43 勞務收入	1,000,000	0.63	1,384,524	0.83	384,524	38.45	738,217	0.45
431 服務收入	1,000,000	0.63	1,384,524	0.83	384,524	38.45	738,217	0.45
45 財產收入	250,000	0.16	290,505	0.17	40,505	16.20	207,341	0.13
451 財產處分收入			441	0.00	441	0.00	3,880	0.00
453 權利金收入	250,000	0.16	269,000	0.16	19,000	7.60	197,378	0.12
454 利息收入			21,064	0.01	21,064	0.00	6,083	0.00
46 政府撥入收入	152,963,000	97.10	162,098,496	97.12	9,135,496	5.97	159,355,313	97.43
462 公庫撥款收入	152,963,000	97.10	162,098,496	97.12	9,135,496	5.97	159,355,313	97.43
4S 教學收入	3,318,000	2.11	3,095,200	1.85	-222,800	-6.71	3,197,000	1.95
4S1 學雜費收入	3,318,000	2.11	3,095,200	1.85	-222,800	-6.71	3,197,000	1.95
4Y 其他收入			15,559	0.01	15,559	0.00	27,633	0.02
4YY 雜項收入			15,559	0.01	15,559	0.00	27,633	0.02
5 基金用途	158,381,000	100.54	166,855,599	99.97	8,474,599	5.35	163,106,893	99.73
53 國民教育計畫	157,457,000	99.95	166,192,811	99.57	8,735,811	5.55	162,267,110	99.21
5M 建築及設備計畫	924,000	0.59	662,788	0.40	-261,212	-28.27	839,783	0.51
購建固定資產	924,000	0.59	662,788	0.40	-261,212	-28.27	839,783	0.51
本期賸餘（短絀）	-850,000		53,838		903,838	-106.33	447,593	
期初基金餘額	2,017,021		3,314,614		1,297,593	64.33	2,867,021	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,167,021		3,368,452		2,201,431	188.64	3,314,614	

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	%
<b>資 產</b>	102,117,465	100.00	98,007,554	100.00	4,109,911	4.19
流動資產	28,435,691	27.85	21,776,270	22.22	6,659,421	30.58
現金	28,435,691	27.85	21,528,962	21.97	6,906,729	32.08
銀行存款	28,435,691	27.85	21,528,962	21.97	6,906,729	32.08
銀行存款-縣(市)庫存款	3,762,912	3.68	3,364,561	3.43	398,351	11.84
銀行存款-保管金專戶	24,514,342	24.01	18,006,823	18.37	6,507,519	36.14
銀行存款-教育儲蓄專戶	158,437	0.16	157,578	0.16	859	0.55
預付款項	0	0.00	247,308	0.25	-247,308	-100.00
預付費用	0	0.00	247,308	0.25	-247,308	-100.00
長期貸墊款及準備金	817,824	0.80	753,288	0.77	64,536	8.57
準備金	817,824	0.80	753,288	0.77	64,536	8.57
退休及離職準備金	817,824	0.80	753,288	0.77	64,536	8.57
固定資產	33,945,345	33.24	35,157,075	35.87	-1,211,730	-3.45
土地改良物	6,277,246	6.15	6,590,384	6.72	-313,138	-4.75
土地改良物	14,495,576	14.20	14,495,576	14.79	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-8,218,330	-8.05	-7,905,192	-8.07	-313,138	3.96
房屋建築及設備	7,445,703	7.29	7,629,147	7.78	-183,444	-2.40
房屋建築及設備	9,264,857	9.07	9,264,857	9.45	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,819,154	-1.78	-1,635,710	-1.67	-183,444	11.21
機械及設備	9,336,170	9.14	7,423,827	7.57	1,912,343	25.76
機械及設備	28,174,229	27.59	25,037,461	25.55	3,136,768	12.53
累計折舊-機械及設備	-18,838,059	-18.45	-17,613,634	-17.97	-1,224,425	6.95
交通及運輸設備	1,041,888	1.02	1,317,667	1.34	-275,779	-20.93
交通及運輸設備	5,809,184	5.69	6,068,739	6.19	-259,555	-4.28
累計折舊-交通及運輸設備	-4,767,296	-4.67	-4,751,072	-4.85	-16,224	0.34
雜項設備	9,844,338	9.64	12,196,050	12.44	-2,351,712	-19.28
雜項設備	26,527,959	25.98	30,453,678	31.07	-3,925,719	-12.89
累計折舊-雜項設備	-16,683,621	-16.34	-18,257,628	-18.63	1,574,007	-8.62
無形資產	627,287	0.61	802,467	0.82	-175,180	-21.83
無形資產	627,287	0.61	802,467	0.82	-175,180	-21.83
電腦軟體	627,287	0.61	802,467	0.82	-175,180	-21.83
其他資產	38,291,318	37.50	39,518,454	40.32	-1,227,136	-3.11
什項資產	38,291,318	37.50	39,518,454	40.32	-1,227,136	-3.11

信託代理與保證資產 1,000

保管品 1,000

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。

新北市板橋區大觀國民小學  
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>負 債</b>	64,176,381	62.85	58,733,398	59.93	5,442,983	9.27
流動負債	22,830,537	22.36	15,884,998	16.21	6,945,539	43.72
應付款項	22,505,737	22.04	15,660,598	15.98	6,845,139	43.71
應付代收款	22,436,077	21.97	15,589,453	15.91	6,846,624	43.92
應付代收款	22,436,077	21.97	15,589,453	15.91	6,846,624	43.92
應付費用	69,660	0.07	71,145	0.07	-1,485	-2.09
應付費用	69,660	0.07	71,145	0.07	-1,485	-2.09
預收款項	324,800	0.32	224,400	0.23	100,400	44.74
其他預收款	324,800	0.32	224,400	0.23	100,400	44.74
其他預收款	324,800	0.32	224,400	0.23	100,400	44.74
其他負債	41,345,844	40.49	42,848,400	43.72	-1,502,556	-3.51
什項負債	41,345,844	40.49	42,848,400	43.72	-1,502,556	-3.51
存入保證金	2,899,529	2.84	2,994,327	3.06	-94,798	-3.17
存入保證金	2,899,529	2.84	2,994,327	3.06	-94,798	-3.17
應付退休及離職金	817,824	0.80	753,288	0.77	64,536	8.57
應付退休及離職金	817,824	0.80	753,288	0.77	64,536	8.57
應付代管資產	37,628,491	36.85	39,099,075	39.89	-1,470,584	-3.76
應付代管資產	37,628,491	36.85	39,099,075	39.89	-1,470,584	-3.76
暫收及待結轉帳項	0	0.00	1,710	0.00	-1,710	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	1,710	0.00	-1,710	-100.00
<b>淨資產</b>	37,941,084	37.15	39,274,156	40.07	-1,333,072	-3.39
淨資產	37,941,084	37.15	39,274,156	40.07	-1,333,072	-3.39
淨資產	37,941,084	37.15	39,274,156	40.07	-1,333,072	-3.39
累積餘額	37,941,084	37.15	39,274,156	40.07	-1,333,072	-3.39
合 計	102,117,465	100.00	98,007,554	100.00	4,109,911	4.19

信託代理與保證負債 1,000

應付保管品 1,000

註：

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	%
存出保證金	250,000	0.24	250,000	0.26	0	0.00
存出保證金-預算外	250,000	0.24	250,000	0.26	0	0.00
暫付及待結轉帳項	412,827	0.40	169,379	0.17	243,448	143.73
代管資產	37,628,491	36.85	39,099,075	39.89	-1,470,584	-3.76
代管資產-房屋及建築	37,417,587	36.64	38,878,297	39.67	-1,460,710	-3.76
代管資產-機械及設備	63,372	0.06	72,589	0.07	-9,217	-12.70
代管資產-交通及運輸設備	256	0.00	456	0.00	-200	-43.86
代管資產-什項設備	29,432	0.03	29,889	0.03	-457	-1.53
代管資產-土地改良物	117,844	0.12	117,844	0.12	0	0.00
合 計	102,117,465	100.00	98,007,554	100.00	4,109,911	4.19

信託代理與保證資產 1,000

保管品 1,000

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。

新北市板橋區大觀國民小學  
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	102,117,465	100.00	98,007,554	100.00	4,109,911	4.19

信託代理與保證負債 1,000

應付保管品 1,000

註：

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區大觀國民小學

**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)	-1,333,072
8002 調整非現金項目	9,242,545
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,909,473
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	6,558,234
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,464,470
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-906,236
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,636,809
8404 減少短期債務及其他負債	-4,733,317
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-96,508
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,906,729
87 期初現金及約當現金	21,528,962
88 期末現金及約當現金	28,435,691

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。