

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 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	163,639,000	100.00	173,890,987	100.00	10,251,987	6.27	166,909,437	100.00
41 徵收及依法分配收入			21,900	0.01	21,900	0.00	25,153	0.02
415 違規罰款收入			21,900	0.01	21,900		25,153	0.02
43 勞務收入	1,000,000	0.61	1,672,123	0.96	672,123	67.21	1,384,524	0.83
431 服務收入	1,000,000	0.61	1,672,123	0.96	672,123	67.21	1,384,524	0.83
45 財產收入	250,000	0.15	323,738	0.19	73,738	29.50	290,505	0.17
451 財產處分收入							441	0.00
453 權利金收入	250,000	0.15	299,000	0.17	49,000	19.60	269,000	0.16
454 利息收入			24,738	0.01	24,738		21,064	0.01
46 政府撥入收入	159,071,000	97.21	169,064,626	97.22	9,993,626	6.28	162,098,496	97.12
462 公庫撥款收入	159,071,000	97.21	169,064,626	97.22	9,993,626	6.28	162,098,496	97.12
4S 教學收入	3,318,000	2.03	2,796,600	1.61	-521,400	-15.71	3,095,200	1.85
4S1 學雜費收入	3,318,000	2.03	2,796,600	1.61	-521,400	-15.71	3,095,200	1.85
4Y 其他收入			12,000	0.01	12,000	0.00	15,559	0.01
4YY 雜項收入			12,000	0.01	12,000		15,559	0.01
5 基金用途	164,489,000	100.52	173,197,739	99.60	8,708,739	5.29	166,855,599	99.97
53 國民教育計畫	163,529,000	99.93	172,033,203	98.93	8,504,203	5.20	166,192,811	99.57
5M 建築及設備計畫	960,000	0.59	1,164,536	0.67	204,536	21.31	662,788	0.40
購建固定資產	960,000	0.59	1,164,536	0.67	204,536	21.31	662,788	0.40
本期賸餘(短絀)	-850,000		693,248		1,543,248	-181.56	53,838	
期初基金餘額	2,464,614		3,368,452		903,838	36.67	3,314,614	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,614,614		4,061,700		2,447,086	151.56	3,368,452	

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	%
<b>資 產</b>	75,837,084	100.00	64,488,974	100.00	11,348,110	17.60
流動資產	41,147,499	54.26	28,435,691	44.09	12,711,808	44.70
現金	41,147,499	54.26	28,435,691	44.09	12,711,808	44.70
銀行存款	41,147,499	54.26	28,435,691	44.09	12,711,808	44.70
銀行存款-縣(市)庫存款	4,937,232	6.51	3,762,912	5.83	1,174,320	31.21
銀行存款-保管金專戶	36,050,765	47.54	24,514,342	38.01	11,536,423	47.06
銀行存款-教育儲蓄專戶	159,502	0.21	158,437	0.25	1,065	0.67
長期貸墊款及準備金	892,206	1.18	817,824	1.27	74,382	9.10
準備金	892,206	1.18	817,824	1.27	74,382	9.10
退休及離職準備金	892,206	1.18	817,824	1.27	74,382	9.10
固定資產	32,891,955	43.37	33,945,345	52.64	-1,053,390	-3.10
土地改良物	5,964,108	7.86	6,277,246	9.73	-313,138	-4.99
土地改良物	14,495,576	19.11	14,495,576	22.48	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-8,531,468	-11.25	-8,218,330	-12.74	-313,138	3.81
房屋建築及設備	7,262,259	9.58	7,445,703	11.55	-183,444	-2.46
房屋建築及設備	9,264,857	12.22	9,264,857	14.37	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-2,002,598	-2.64	-1,819,154	-2.82	-183,444	10.08
機械及設備	11,944,537	15.75	9,336,170	14.48	2,608,367	27.94
機械及設備	33,434,318	44.09	28,174,229	43.69	5,260,089	18.67
累計折舊-機械及設備	-21,489,781	-28.34	-18,838,059	-29.21	-2,651,722	14.08
交通及運輸設備	748,461	0.99	1,041,888	1.62	-293,427	-28.16
交通及運輸設備	5,681,684	7.49	5,809,184	9.01	-127,500	-2.19
累計折舊-交通及運輸設備	-4,933,223	-6.51	-4,767,296	-7.39	-165,927	3.48
雜項設備	6,972,590	9.19	9,844,338	15.27	-2,871,748	-29.17
雜項設備	26,193,934	34.54	26,527,959	41.14	-334,025	-1.26
累計折舊-雜項設備	-19,221,344	-25.35	-16,683,621	-25.87	-2,537,723	15.21
無形資產	208,968	0.28	627,287	0.97	-418,319	-66.69
無形資產	208,968	0.28	627,287	0.97	-418,319	-66.69
電腦軟體	208,968	0.28	627,287	0.97	-418,319	-66.69
其他資產	696,456	0.92	662,827	1.03	33,629	5.07
什項資產	696,456	0.92	662,827	1.03	33,629	5.07
存出保證金	250,000	0.33	250,000	0.39	0	0.00
存出保證金-預算外	250,000	0.33	250,000	0.39	0	0.00

信託代理與保證資產 0

保管品 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37,628,491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>	38,674,461	51.00	26,547,890	41.17	12,126,571	45.68
流動負債	33,724,478	44.47	22,830,537	35.40	10,893,941	47.72
應付款項	33,398,188	44.04	22,505,737	34.90	10,892,451	48.40
應付代收款	32,848,946	43.32	22,436,077	34.79	10,412,869	46.41
應付代收款	32,848,946	43.32	22,436,077	34.79	10,412,869	46.41
應付費用	549,242	0.72	69,660	0.11	479,582	688.46
應付費用	549,242	0.72	69,660	0.11	479,582	688.46
預收款項	326,290	0.43	324,800	0.50	1,490	0.46
其他預收款	326,290	0.43	324,800	0.50	1,490	0.46
其他預收款	326,290	0.43	324,800	0.50	1,490	0.46
其他負債	4,949,983	6.53	3,717,353	5.76	1,232,630	33.16
什項負債	4,949,983	6.53	3,717,353	5.76	1,232,630	33.16
存入保證金	4,057,777	5.35	2,899,529	4.50	1,158,248	39.95
存入保證金	4,057,777	5.35	2,899,529	4.50	1,158,248	39.95
應付退休及離職金	892,206	1.18	817,824	1.27	74,382	9.10
應付退休及離職金	892,206	1.18	817,824	1.27	74,382	9.10
<b>淨資產</b>	37,162,623	49.00	37,941,084	58.83	-778,461	-2.05
淨資產	37,162,623	49.00	37,941,084	58.83	-778,461	-2.05
淨資產	37,162,623	49.00	37,941,084	58.83	-778,461	-2.05
累積餘額	37,162,623	49.00	37,941,084	58.83	-778,461	-2.05
合 計	75,837,084	100.00	64,488,974	100.00	11,348,110	17.60

信託代理與保證負債 0

應付保管品 0

註：

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	%
暫付及待結轉帳項	446,456	0.59	412,827	0.64	33,629	8.15
代管資產	36,167,124	47.69	37,628,491	58.35	-1,461,367	-3.88
代管資產-房屋及建築	35,956,876	47.41	37,417,587	58.02	-1,460,711	-3.90
代管資產-機械及設備	62,984	0.08	63,372	0.10	-388	-0.61
代管資產-交通及運輸設備	256	0.00	256	0.00	0	0.00
代管資產-什項設備	29,164	0.04	29,432	0.05	-268	-0.91
代管資產-土地改良物	117,844	0.16	117,844	0.18	0	0.00
應付代管資產	-36,167,124	-47.69	-37,628,491	-58.35	1,461,367	-3.88
合 計	75,837,084	100.00	64,488,974	100.00	11,348,110	17.60

信託代理與保證資產 0

保管品 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37,628,491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	75,837,084	100.00	64,488,974	100.00	11,348,110	17.60

信託代理與保證負債 0

應付保管品 0

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)	-7,443,007
8002 調整非現金項目	20,194,732
81 業務活動之淨現金流入(流出)	12,751,725
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	9,303,597
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-10,501,762
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,198,165
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,813,050
8404 減少短期債務及其他負債	-4,654,802
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,158,248
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	12,711,808
87 期初現金及約當現金	28,435,691
88 期末現金及約當現金	41,147,499

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。