

新北市地方教育發展基金—新北市石門區石門國民小學  
**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     | 30,922,000 | 100.00 | 31,040,033 | 100.00 | 118,033  | 0.38   | 31,583,903 | 100.00 |
| 43 勞務收入    | 177,000    | 0.57   | 202,649    | 0.65   | 25,649   | 14.49  | 413,359    | 1.31   |
| 431服務收入    | 177,000    | 0.57   | 202,649    | 0.65   | 25,649   | 14.49  | 413,359    | 1.31   |
| 45 財產收入    | 5,000      | 0.02   | 12,419     | 0.04   | 7,419    | 148.38 | 4,915      | 0.02   |
| 454利息收入    | 5,000      | 0.02   | 12,419     | 0.04   | 7,419    | 148.38 | 4,915      | 0.02   |
| 46 政府撥入收入  | 29,940,000 | 96.82  | 30,184,666 | 97.24  | 244,666  | 0.82   | 30,462,629 | 96.45  |
| 462公庫撥款收入  | 29,940,000 | 96.82  | 30,184,666 | 97.24  | 244,666  | 0.82   | 30,462,629 | 96.45  |
| 4S 教學收入    | 790,000    | 2.55   | 621,800    | 2.00   | -168,200 | -21.29 | 694,400    | 2.20   |
| 4S1學雜費收入   | 790,000    | 2.55   | 621,800    | 2.00   | -168,200 | -21.29 | 694,400    | 2.20   |
| 4Y其他收入     | 10,000     | 0.03   | 18,499     | 0.06   | 8,499    | 84.99  | 8,600      | 0.03   |
| 4YY雜項收入    | 10,000     | 0.03   | 18,499     | 0.06   | 8,499    | 84.99  | 8,600      | 0.03   |
| 5 基金用途     | 30,922,000 | 100.00 | 31,170,859 | 100.42 | 248,859  | 0.80   | 31,345,779 | 99.25  |
| 53 國民教育計畫  | 30,812,000 | 99.64  | 30,920,959 | 99.62  | 108,959  | 0.35   | 31,135,989 | 98.58  |
| 5M 建築及設備計畫 | 110,000    | 0.36   | 249,900    | 0.81   | 139,900  | 127.18 | 209,790    | 0.66   |
| 購建固定資產     | 110,000    | 0.36   | 249,900    | 0.81   | 139,900  | 127.18 | 209,790    | 0.66   |
| 本期賸餘（短絀）   |            |        | -130,826   |        | -130,826 | 0.00   | 238,124    |        |
| 期初基金餘額     | 946,815    |        | 1,284,939  |        | 338,124  | 35.71  | 1,046,815  |        |
| 解繳公庫       |            |        |            |        |          |        |            |        |
| 期末基金餘額     | 946,815    |        | 1,154,113  |        | 207,298  | 21.89  | 1,284,939  |        |

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市石門區石門國民小學  
平衡表  
中華民國113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>   | 26,736,662 | 100.00 | 11,879,121 | 100.00 | 14,857,541 | 125.07 | <b>負 債</b> | 7,604,670  | 28.44  | 4,050,226  | 30.42  | 3,554,444  | 87.76  |
| 流動資產         | 8,672,637  | 32.44  | 5,335,165  | 44.91  | 3,337,472  | 62.56  | 流動負債       | 7,001,407  | 26.19  | 3,079,269  | 23.13  | 3,922,138  | 127.37 |
| 現金           | 8,672,637  | 32.44  | 5,335,165  | 44.91  | 3,337,472  | 62.56  | 應付款項       | 7,001,407  | 26.19  | 3,079,269  | 23.13  | 3,922,138  | 127.37 |
| 銀行存款         | 8,672,637  | 32.44  | 5,335,165  | 44.91  | 3,337,472  | 62.56  | 應付代收款      | 7,001,407  | 26.19  | 3,079,269  | 23.13  | 3,922,138  | 127.37 |
| 固定資產         | 17,945,378 | 67.12  | 6,498,455  | 54.70  | 11,446,923 | 176.15 | 其他負債       | 603,263    | 2.26   | 970,957    | 7.29   | -367,694   | -37.87 |
| 土地改良物        | 12,790,586 | 47.84  | 129,081    | 1.09   | 12,661,505 | 808.96 | 什項負債       | 603,263    | 2.26   | 970,957    | 7.29   | -367,694   | -37.87 |
| 土地改良物        | 13,668,115 | 51.12  | 478,115    | 4.02   | 13,190,000 | 758.75 | 存入保證金      | 603,263    | 2.26   | 970,957    | 7.29   | -367,694   | -37.87 |
| 累計折舊-土地改良物   | -877,529   | -3.28  | -349,034   | -2.94  | -528,495   | 151.42 | <b>淨資產</b> | 19,131,992 | 71.56  | 7,828,895  | 65.90  | 11,303,097 | 144.38 |
| 機械及設備        | 1,205,358  | 4.51   | 1,853,015  | 15.60  | -647,657   | -34.95 | 淨資產        | 19,131,992 | 71.56  | 7,828,895  | 65.90  | 11,303,097 | 144.38 |
| 機械及設備        | 5,270,262  | 19.71  | 5,275,246  | 44.41  | -4,984     | -0.09  | 淨資產        | 19,131,992 | 71.56  | 7,828,895  | 65.90  | 11,303,097 | 144.38 |
| 累計折舊-機械及設備   | -4,064,904 | -15.20 | -3,422,231 | -28.81 | -642,673   | 18.78  | 累積餘額       | 19,131,992 | 71.56  | 7,828,895  | 65.90  | 11,303,097 | 144.38 |
| 交通及運輸設備      | 170,949    | 0.64   | 255,143    | 2.15   | -84,194    | -33.00 |            |            |        |            |        |            |        |
| 交通及運輸設備      | 903,790    | 3.38   | 903,790    | 7.61   | 0          | 0.00   |            |            |        |            |        |            |        |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -732,841   | -2.74  | -648,647   | -5.46  | -84,194    | 12.98  |            |            |        |            |        |            |        |
| 雜項設備         | 3,778,485  | 14.13  | 4,261,216  | 35.87  | -482,731   | -11.33 |            |            |        |            |        |            |        |
| 雜項設備         | 10,476,501 | 39.18  | 9,795,754  | 82.46  | 680,747    | 6.95   |            |            |        |            |        |            |        |
| 累計折舊-雜項設備    | -6,698,016 | -25.05 | -5,534,538 | -46.59 | -1,163,478 | 21.02  |            |            |        |            |        |            |        |
| 無形資產         | 32,501     | 0.12   | 45,501     | 0.38   | -13,000    | -28.57 |            |            |        |            |        |            |        |
| 無形資產         | 32,501     | 0.12   | 45,501     | 0.38   | -13,000    | -28.57 |            |            |        |            |        |            |        |
| 電腦軟體         | 32,501     | 0.12   | 45,501     | 0.38   | -13,000    | -28.57 |            |            |        |            |        |            |        |
| 其他資產         | 86,146     | 0.32   | 0          | 0.00   | 86,146     | 0.00   |            |            |        |            |        |            |        |
| 什項資產         | 86,146     | 0.32   | 0          | 0.00   | 86,146     | 0.00   |            |            |        |            |        |            |        |
| 暫付及待結轉帳項     | 86,146     | 0.32   | 0          | 0.00   | 86,146     | 0.00   |            |            |        |            |        |            |        |
| 代管資產         | 1,141,264  | 4.27   | 1,433,430  | 12.07  | -292,166   | -20.38 |            |            |        |            |        |            |        |
| 應付代管資產       | -1,141,264 | -4.27  | -1,433,430 | -12.07 | 292,166    | -20.38 |            |            |        |            |        |            |        |
| <b>合計：</b>   | 26,736,662 | 100.00 | 11,879,121 | 100.00 | 14,857,541 | 125.07 | <b>合計：</b> | 26,736,662 | 100.00 | 11,879,121 | 100.00 | 14,857,541 | 125.07 |

|           |   |           |   |
|-----------|---|-----------|---|
| 信託代理與保證資產 | 0 | 信託代理與保證負債 | 0 |
| 保管品       | 0 | 應付保管品     | 0 |

註：

新北市地方教育發展基金—新北市石門區石門國民小學

**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)              | -2,614,431 |
| 8002 調整非現金項目               | 6,655,643  |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 4,041,212  |
| 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 | 135,098    |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -471,144   |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -336,046   |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 913,573    |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -1,281,267 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -367,694   |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 3,337,472  |
| 87 期初現金及約當現金               | 5,335,165  |
| 88 期末現金及約當現金               | 8,672,637  |

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。