

新北市地方教育發展基金—新北市樹林區柑園國民小學
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	79,424,000	100.00	87,898,297	100.00	8,474,297	10.67	85,321,811	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	34,579	0.04
415 違規罰款收入							34,579	0.04
43 勞務收入	160,000	0.20	193,563	0.22	33,563	20.98	286,238	0.34
431 服務收入	160,000	0.20	193,563	0.22	33,563	20.98	286,238	0.34
45 財產收入	1,000	0.00	19,324	0.02	18,324	1,832.40	27,104	0.03
451 財產處分收入			2,000	0.00	2,000		7,500	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	17,324	0.02	16,324	1,632.40	19,604	0.02
46 政府撥入收入	79,253,000	99.78	87,656,515	99.72	8,403,515	10.60	84,943,197	99.56
462 公庫撥款收入	79,253,000	99.78	87,656,515	99.72	8,403,515	10.60	84,943,197	99.56
4Y 其他收入	10,000	0.01	28,895	0.03	18,895	188.95	30,693	0.04
4YY 雜項收入	10,000	0.01	28,895	0.03	18,895	188.95	30,693	0.04
5 基金用途	79,924,000	100.63	88,728,022	100.94	8,804,022	11.02	84,657,120	99.22
53 國民教育計畫	79,224,000	99.75	88,318,922	100.48	9,094,922	11.48	83,244,120	97.56
5M 建築及設備計畫	700,000	0.88	409,100	0.47	-290,900	-41.56	1,413,000	1.66
購建固定資產	700,000	0.88	409,100	0.47	-290,900	-41.56	1,413,000	1.66
本期賸餘 (短絀)	-500,000		-829,725		-329,725	65.95	664,691	
期初基金餘額	1,443,575		2,608,266		1,164,691	80.68	1,943,575	
解繳公庫								
期末基金餘額	943,575		1,778,541		834,966	88.49	2,608,266	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市樹林區柑園國民小學
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)	-7,325,922
8002 調整非現金項目	6,022,900
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,303,022
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	2,349,484
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,062,671
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-713,187
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	855,491
8404 減少短期債務及其他負債	-535,392
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	320,099
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,696,110
87 期初現金及約當現金	11,628,031
88 期末現金及約當現金	9,931,921

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。

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	148,107,063	100.00	152,215,653	100.00	-4,108,590	-2.70
流動資產	9,931,921	6.71	11,628,031	7.64	-1,696,110	-14.59
現金	9,931,921	6.71	11,628,031	7.64	-1,696,110	-14.59
銀行存款	9,931,921	6.71	11,628,031	7.64	-1,696,110	-14.59
銀行存款-縣(市)庫存款	1,778,541	1.20	2,608,266	1.71	-829,725	-31.81
銀行存款-保管金專戶	8,151,352	5.50	9,017,750	5.92	-866,398	-9.61
銀行存款-教育儲蓄專戶	2,028	0.00	2,015	0.00	13	0.65
固定資產	137,154,458	92.60	139,860,025	91.88	-2,705,567	-1.93
土地改良物	4,941,509	3.34	5,532,646	3.63	-591,137	-10.68
土地改良物	6,679,076	4.51	6,679,076	4.39	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,737,567	-1.17	-1,146,430	-0.75	-591,137	51.56
房屋建築及設備	121,149,455	81.80	123,811,703	81.34	-2,662,248	-2.15
房屋建築及設備	147,902,672	99.86	147,902,672	97.17	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-26,753,217	-18.06	-24,090,969	-15.83	-2,662,248	11.05
機械及設備	3,837,336	2.59	4,926,448	3.24	-1,089,112	-22.11
機械及設備	15,214,277	10.27	14,833,237	9.74	381,040	2.57
累計折舊-機械及設備	-11,376,941	-7.68	-9,906,789	-6.51	-1,470,152	14.84
交通及運輸設備	1,500,372	1.01	1,114,162	0.73	386,210	34.66
交通及運輸設備	2,762,459	1.87	2,088,869	1.37	673,590	32.25
累計折舊-交通及運輸設備	-1,262,087	-0.85	-974,707	-0.64	-287,380	29.48
雜項設備	5,725,786	3.87	4,475,066	2.94	1,250,720	27.95
雜項設備	17,117,250	11.56	14,043,848	9.23	3,073,402	21.88
累計折舊-雜項設備	-11,391,464	-7.69	-9,568,782	-6.29	-1,822,682	19.05
無形資產	32,501	0.02	45,501	0.03	-13,000	-28.57
無形資產	32,501	0.02	45,501	0.03	-13,000	-28.57
電腦軟體	32,501	0.02	45,501	0.03	-13,000	-28.57
其他資產	988,183	0.67	682,096	0.45	306,087	44.87
什項資產	988,183	0.67	682,096	0.45	306,087	44.87
暫付及待結轉帳項	988,183	0.67	682,096	0.45	306,087	44.87
代管資產	639,316,152	431.66	626,697,798	411.72	12,618,354	2.01
代管資產-土地	621,240,958	419.45	608,058,126	399.47	13,182,832	2.17
代管資產-房屋及建築	17,790,505	12.01	18,330,767	12.04	-540,262	-2.95
代管資產-機械及設備	18,639	0.01	19,630	0.01	-991	-5.05

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626,697,798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。

新北市樹林區柑園國民小學

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	9,141,563	6.17	9,701,861	6.37	-560,298	-5.78
流動負債	7,837,488	5.29	8,717,885	5.73	-880,397	-10.10
應付款項	7,837,488	5.29	8,717,885	5.73	-880,397	-10.10
應付代收款	7,837,488	5.29	8,717,885	5.73	-880,397	-10.10
應付代收款	7,837,488	5.29	8,717,885	5.73	-880,397	-10.10
其他負債	1,304,075	0.88	983,976	0.65	320,099	32.53
什項負債	1,304,075	0.88	983,976	0.65	320,099	32.53
存入保證金	1,304,075	0.88	983,976	0.65	320,099	32.53
存入保證金	1,304,075	0.88	983,976	0.65	320,099	32.53
淨資產	138,965,500	93.83	142,513,792	93.63	-3,548,292	-2.49
淨資產	138,965,500	93.83	142,513,792	93.63	-3,548,292	-2.49
淨資產	138,965,500	93.83	142,513,792	93.63	-3,548,292	-2.49
累積餘額	138,965,500	93.83	142,513,792	93.63	-3,548,292	-2.49
合 計	148,107,063	100.00	152,215,653	100.00	-4,108,590	-2.70

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	%
代管資產-交通及運輸設備	377	0.00	1,283	0.00	-906	-70.62
代管資產-什項設備	38,070	0.03	38,282	0.03	-212	-0.55
代管資產-土地改良物	227,603	0.15	249,710	0.16	-22,107	-8.85
應付代管資產	-639,316,152	431.66	-626,697,798	411.72	-12,618,354	2.01
合 計	148,107,063	100.00	152,215,653	100.00	-4,108,590	-2.70

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626,697,798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。

新北市樹林區柑園國民小學
 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	148,107,063	100.00	152,215,653	100.00	-4,108,590	-2.70

信託代理與保證負債 0

應付保管品 0

註：