

新北市地方教育發展基金－新北市金山區金美國民小學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 111 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       | 32,874,000 | 100.00 | 36,823,019 | 100.00 | 3,949,019 | 12.01  | 34,043,037 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |            |        | 3,675      | 0.01   | 3,675     | 0.00   |            |        |
| 415 違規罰款收入   |            |        | 3,675      | 0.01   | 3,675     | 0.00   |            |        |
| 43 勞務收入      | 122,000    | 0.37   | 297,661    | 0.81   | 175,661   | 143.98 | 102,277    | 0.30   |
| 431 服務收入     | 122,000    | 0.37   | 297,661    | 0.81   | 175,661   | 143.98 | 102,277    | 0.30   |
| 45 財產收入      | 4,000      | 0.01   | 14,030     | 0.04   | 10,030    | 250.75 | 8,775      | 0.03   |
| 451 財產處分收入   |            |        |            |        |           |        | 5,430      | 0.02   |
| 454 利息收入     | 4,000      | 0.01   | 1,230      | 0.00   | -2,770    | -69.25 | 1,345      | 0.00   |
| 45Y 其他財產收入   |            |        | 12,800     | 0.03   | 12,800    | 0.00   | 2,000      | 0.01   |
| 46 政府撥入收入    | 31,860,000 | 96.92  | 35,362,857 | 96.03  | 3,502,857 | 10.99  | 32,732,175 | 96.15  |
| 462 公庫撥款收入   | 31,860,000 | 96.92  | 35,362,857 | 96.03  | 3,502,857 | 10.99  | 32,732,175 | 96.15  |
| 4S 教學收入      | 822,000    | 2.50   | 1,034,900  | 2.81   | 212,900   | 25.90  | 1,030,488  | 3.03   |
| 4S1 學雜費收入    | 822,000    | 2.50   | 1,034,900  | 2.81   | 212,900   | 25.90  | 1,030,488  | 3.03   |
| 4Y 其他收入      | 66,000     | 0.20   | 109,896    | 0.30   | 43,896    | 66.51  | 169,322    | 0.50   |
| 4YY 雜項收入     | 66,000     | 0.20   | 109,896    | 0.30   | 43,896    | 66.51  | 169,322    | 0.50   |
| 5 基金用途       | 32,874,000 | 100.00 | 36,033,581 | 97.86  | 3,159,581 | 9.61   | 33,982,422 | 99.82  |
| 53 國民教育計畫    | 32,774,000 | 99.70  | 35,583,781 | 96.63  | 2,809,781 | 8.57   | 33,882,422 | 99.53  |
| 5M 建築及設備計畫   | 100,000    | 0.30   | 449,800    | 1.22   | 349,800   | 349.80 | 100,000    | 0.29   |
| 購建固定資產       | 100,000    | 0.30   | 449,800    | 1.22   | 349,800   | 349.80 | 100,000    | 0.29   |
| 本期賸餘（短絀）     |            |        | 789,438    |        | 789,438   | 0.00   | 60,615     |        |
| 期初基金餘額       | 1,547,883  |        | 1,608,498  |        | 60,615    | 3.92   | 1,547,883  |        |
| 解繳公庫         |            |        |            |        |           |        |            |        |
| 期末基金餘額       | 1,547,883  |        | 2,397,936  |        | 850,053   | 54.92  | 1,608,498  |        |

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市金山區金美國民小學

**現金流量表**

中華民國111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)              | 6,300,068  |
| 8002 調整非現金項目               | -479,451   |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 5,820,617  |
| 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 | 1,028,224  |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -1,471,447 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -443,223   |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 1,756,463  |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -2,037,108 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -280,645   |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 5,096,749  |
| 87 期初現金及約當現金               | 10,508,643 |
| 88 期末現金及約當現金               | 15,605,392 |

本表編制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。

新北市地方教育發展基金—

平衡

中華民國111

| 科 目          | 本 年 度       |        | 上 年 度       |        | 比 較 增 減    |        |
|--------------|-------------|--------|-------------|--------|------------|--------|
|              | 金 額         | %      | 金 額         | %      | 金 額        | %      |
| <b>資 產</b>   | 382,382,384 | 100.00 | 360,032,043 | 100.00 | 22,350,341 | 6.21   |
| 流動資產         | 15,677,982  | 4.10   | 10,927,443  | 3.04   | 4,750,539  | 43.47  |
| 現金           | 15,605,392  | 4.08   | 10,508,643  | 2.92   | 5,096,749  | 48.50  |
| 銀行存款         | 15,605,392  | 4.08   | 10,508,643  | 2.92   | 5,096,749  | 48.50  |
| 銀行存款-縣(市)庫存款 | 2,322,549   | 0.61   | 2,061,698   | 0.57   | 260,851    | 12.65  |
| 銀行存款-保管金專戶   | 11,822,384  | 3.09   | 7,641,007   | 2.12   | 4,181,377  | 54.72  |
| 銀行存款-教育儲蓄專戶  | 19,145      | 0.01   | 19,143      | 0.01   | 2          | 0.01   |
| 銀行存款-午餐專戶    | 1,441,314   | 0.38   | 786,795     | 0.22   | 654,519    | 83.19  |
| 預付款項         | 72,590      | 0.02   | 418,800     | 0.12   | -346,210   | -82.67 |
| 預付費用         | 72,590      | 0.02   | 418,800     | 0.12   | -346,210   | -82.67 |
| 固定資產         | 18,073,994  | 4.73   | 12,563,364  | 3.49   | 5,510,630  | 43.86  |
| 房屋建築及設備      | 8,341,961   | 2.18   | 8,535,188   | 2.37   | -193,227   | -2.26  |
| 房屋建築及設備      | 9,758,960   | 2.55   | 9,758,960   | 2.71   | 0          | 0.00   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -1,416,999  | -0.37  | -1,223,772  | -0.34  | -193,227   | 15.79  |
| 機械及設備        | 1,534,698   | 0.40   | 1,838,753   | 0.51   | -304,055   | -16.54 |
| 機械及設備        | 4,976,760   | 1.30   | 4,734,160   | 1.31   | 242,600    | 5.12   |
| 累計折舊-機械及設備   | -3,442,062  | -0.90  | -2,895,407  | -0.80  | -546,655   | 18.88  |
| 交通及運輸設備      | 797,094     | 0.21   | 191,180     | 0.05   | 605,914    | 316.93 |
| 交通及運輸設備      | 1,216,194   | 0.32   | 537,194     | 0.15   | 679,000    | 126.40 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -419,100    | -0.11  | -346,014    | -0.10  | -73,086    | 21.12  |
| 雜項設備         | 7,400,241   | 1.94   | 1,998,243   | 0.56   | 5,401,998  | 270.34 |
| 雜項設備         | 12,346,850  | 3.23   | 5,992,050   | 1.66   | 6,354,800  | 106.05 |
| 累計折舊-雜項設備    | -4,946,609  | -1.29  | -3,993,807  | -1.11  | -952,802   | 23.86  |
| 其他資產         | 348,630,408 | 91.17  | 336,541,236 | 93.48  | 12,089,172 | 3.59   |
| 什項資產         | 348,630,408 | 91.17  | 336,541,236 | 93.48  | 12,089,172 | 3.59   |
| 存出保證金        | 3,000       | 0.00   | 3,000       | 0.00   | 0          | 0.00   |
| 存出保證金-預算內    | 3,000       | 0.00   | 3,000       | 0.00   | 0          | 0.00   |
| 暫付及待結轉帳項     | 22,280      | 0.01   | 28,857      | 0.01   | -6,577     | -22.79 |
| 代管資產         | 348,605,128 | 91.17  | 336,509,379 | 93.47  | 12,095,749 | 3.59   |
| 代管資產-土地      | 319,929,211 | 83.67  | 306,836,445 | 85.22  | 13,092,766 | 4.27   |
| 代管資產-房屋及建築   | 28,509,265  | 7.46   | 29,499,603  | 8.19   | -990,338   | -3.36  |
| 代管資產-機械及設備   | 96,595      | 0.03   | 103,274     | 0.03   | -6,679     | -6.47  |
| 合 計          | 382,382,384 | 100.00 | 360,032,043 | 100.00 | 22,350,341 | 6.21   |

信託代理與保證資產 1,270,204

保證品 1,270,204

註：本表編制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。

新北市金山區金美國民小學  
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> | 361,910,454 | 94.65  | 345,860,181 | 96.06  | 16,050,273 | 4.64   |
| 流動負債       | 11,536,929  | 3.02   | 7,301,760   | 2.03   | 4,235,169  | 58.00  |
| 應付款項       | 11,536,929  | 3.02   | 7,301,760   | 2.03   | 4,235,169  | 58.00  |
| 應付代收款      | 11,536,929  | 3.02   | 7,301,760   | 2.03   | 4,235,169  | 58.00  |
| 應付代收款      | 11,536,929  | 3.02   | 7,301,760   | 2.03   | 4,235,169  | 58.00  |
| 其他負債       | 350,373,525 | 91.63  | 338,558,421 | 94.04  | 11,815,104 | 3.49   |
| 什項負債       | 350,373,525 | 91.63  | 338,558,421 | 94.04  | 11,815,104 | 3.49   |
| 存入保證金      | 1,768,194   | 0.46   | 1,174,042   | 0.33   | 594,152    | 50.61  |
| 存入保證金      | 1,768,194   | 0.46   | 1,174,042   | 0.33   | 594,152    | 50.61  |
| 應付代管資產     | 348,605,128 | 91.17  | 336,509,379 | 93.47  | 12,095,749 | 3.59   |
| 應付代管資產     | 348,605,128 | 91.17  | 336,509,379 | 93.47  | 12,095,749 | 3.59   |
| 暫收及待結轉帳項   | 203         | 0.00   | 875,000     | 0.24   | -874,797   | -99.98 |
| 暫收及待結轉帳項   | 203         | 0.00   | 875,000     | 0.24   | -874,797   | -99.98 |
| <b>淨資產</b> | 20,471,930  | 5.35   | 14,171,862  | 3.94   | 6,300,068  | 44.45  |
| 淨資產        | 20,471,930  | 5.35   | 14,171,862  | 3.94   | 6,300,068  | 44.45  |
| 淨資產        | 20,471,930  | 5.35   | 14,171,862  | 3.94   | 6,300,068  | 44.45  |
| 累積餘額       | 20,471,930  | 5.35   | 14,171,862  | 3.94   | 6,300,068  | 44.45  |
| <b>合 計</b> | 382,382,384 | 100.00 | 360,032,043 | 100.00 | 22,350,341 | 6.21   |

信託代理與保證負債 1,270,204

應付保證品 1,270,204

註：

新北市地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國111

| 科<br>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 | 3,061       | 0.00   | 3,061       | 0.00   | 0          | 0.00 |
| 代管資產-什項設備    | 14,348      | 0.00   | 14,348      | 0.00   | 0          | 0.00 |
| 代管資產-土地改良物   | 52,648      | 0.01   | 52,648      | 0.01   | 0          | 0.00 |
| 合 計          | 382,382,384 | 100.00 | 360,032,043 | 100.00 | 22,350,341 | 6.21 |

信託代理與保證資產 1,270,204

保證品 1,270,204

註：本表編制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。

新北市金山區金美國民小學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

| 科<br>目 | 本 年 度       |        | 上 年 度       |        | 比 較 增 減    |      |
|--------|-------------|--------|-------------|--------|------------|------|
|        | 金 額         | %      | 金 額         | %      | 金 額        | %    |
| 合 計    | 382,382,384 | 100.00 | 360,032,043 | 100.00 | 22,350,341 | 6.21 |

信託代理與保證負債 1,270,204

應付保證品 1,270,204

註：