

中華民國 114 年度
(114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日)

新北市總決算

新北市政府教育局主管

新北市地方教育發展基金

新北市板橋區文聖國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

新北市板橋區文聖國民小學編

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區文聖國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 114 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	157,804,000	100.00	172,183,771	100.00	14,379,771	9.11	171,122,741	100.00
41 徵收及依法分配收入			21,000	0.01	21,000	0.00	11,000	0.01
4115 違規罰款收入			21,000	0.01	21,000		11,000	0.01
43 勞務收入						0.00	561,347	0.33
431 服務收入							561,347	0.33
45 財產收入	75,000	0.05	172,696	0.10	97,696	130.26	199,130	0.12
451 財產處分收入							4,960	0.00
453 權利金收入	70,000	0.04	151,000	0.09	81,000	115.71	151,000	0.09
454 利息收入	5,000	0.00	21,696	0.01	16,696	333.92	43,170	0.03
46 政府撥入收入	153,923,000	97.54	168,664,174	97.96	14,741,174	9.58	167,370,679	97.81
462 公庫撥款收入	153,923,000	97.54	168,664,174	97.96	14,741,174	9.58	167,370,679	97.81
47 規費收入	700,000	0.44	542,902	0.32	-157,098	-22.44		
473 使用規費收入	700,000	0.44	542,902	0.32	-157,098	-22.44		
4S 教學收入	3,081,000	1.95	2,725,500	1.58	-355,500	-11.54	2,954,600	1.73
4S1 學雜費收入	3,081,000	1.95	2,725,500	1.58	-355,500	-11.54	2,954,600	1.73
4Y 其他收入	25,000	0.02	57,499	0.03	32,499	130.00	25,985	0.02
4YY 雜項收入	25,000	0.02	57,499	0.03	32,499	130.00	25,985	0.02
5 基金用途	158,204,000	100.25	172,963,690	100.45	14,759,690	9.33	169,819,358	99.24
53 國民教育計畫	157,504,000	99.81	172,519,690	100.20	15,015,690	9.53	169,768,358	99.21
5M 建築及設備計畫	700,000	0.44	444,000	0.26	-256,000	-36.57	51,000	0.03
購建固定資產	700,000	0.44	444,000	0.26	-256,000	-36.57	51,000	0.03
本期賸餘(短絀)	-400,000		-779,919		-379,919	94.98	1,303,383	
期初基金餘額	3,050,965		4,854,348		1,803,383	59.11	3,550,965	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,650,965		4,074,429		1,423,464	53.70	4,854,348	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—
平衡
中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	38,658,173	100.00	44,008,680	100.00	-5,350,507	-12.16
流動資產	23,378,835	60.48	27,498,262	62.48	-4,119,427	-14.98
現金	23,378,835	60.48	27,498,262	62.48	-4,119,427	-14.98
銀行存款	23,378,835	60.48	27,498,262	62.48	-4,119,427	-14.98
銀行存款-縣(市)庫存款	4,097,581	10.60	4,854,348	11.03	-756,767	-15.59
銀行存款-保管金專戶	19,281,254	49.88	22,643,914	51.45	-3,362,660	-14.85
固定資產	14,645,476	37.88	16,118,795	36.63	-1,473,319	-9.14
土地改良物	2,663	0.01	20,239	0.05	-17,576	-86.84
土地改良物	266,316	0.69	266,316	0.61	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-263,653	-0.68	-246,077	-0.56	-17,576	7.14
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
機械及設備	4,939,279	12.78	7,948,419	18.06	-3,009,140	-37.86
機械及設備	22,986,326	59.46	24,016,357	54.57	-1,030,031	-4.29
累計折舊-機械及設備	-18,047,047	-46.68	-16,067,938	-36.51	-1,979,109	12.32
交通及運輸設備	608,287	1.57	425,748	0.97	182,539	42.87
交通及運輸設備	2,190,603	5.67	1,881,703	4.28	308,900	16.42
累計折舊-交通及運輸設備	-1,582,316	-4.09	-1,455,955	-3.31	-126,361	8.68
雜項設備	9,095,247	23.53	7,724,389	17.55	1,370,858	17.75
雜項設備	19,974,445	51.67	18,187,832	41.33	1,786,613	9.82
累計折舊-雜項設備	-10,879,198	-28.14	-10,463,443	-23.78	-415,755	3.97
無形資產	39,457	0.10	65,327	0.15	-25,870	-39.60
無形資產	39,457	0.10	65,327	0.15	-25,870	-39.60
電腦軟體	39,457	0.10	65,327	0.15	-25,870	-39.60
其他資產	594,405	1.54	326,296	0.74	268,109	82.17
什項資產	594,405	1.54	326,296	0.74	268,109	82.17
暫付及待結轉帳項	594,405	1.54	326,296	0.74	268,109	82.17
代管資產	5,633,140,671	14,571.67	5,138,270,007	11,675.58	494,870,664	9.63
代管資產-土地	5,617,562,400	14,531.37	5,121,896,400	11,638.38	495,666,000	9.68
代管資產-房屋及建築	15,395,775	39.83	16,178,452	36.76	-782,677	-4.84
代管資產-機械及設備	2,363	0.01	3,473	0.01	-1,110	-31.96
代管資產-交通及運輸設備	180	0.00	1,080	0.00	-900	-83.33

信託代理與保證資產

0

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。

新北市板橋區文聖國民小學
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	19,898,811	51.47	22,970,210	52.19	-3,071,399	-13.37
流動負債	17,525,876	45.34	21,005,770	47.73	-3,479,894	-16.57
應付款項	17,525,876	45.34	21,005,770	47.73	-3,479,894	-16.57
應付代收款	17,525,876	45.34	21,005,770	47.73	-3,479,894	-16.57
應付代收款	17,525,876	45.34	21,005,770	47.73	-3,479,894	-16.57
其他負債	2,372,935	6.14	1,964,440	4.46	408,495	20.79
什項負債	2,372,935	6.14	1,964,440	4.46	408,495	20.79
存入保證金	2,349,783	6.08	1,964,440	4.46	385,343	19.62
存入保證金	2,349,783	6.08	1,964,440	4.46	385,343	19.62
暫收及待結轉帳項	23,152	0.06	0	0.00	23,152	0.00
暫收及待結轉帳項	23,152	0.06	0	0.00	23,152	0.00
淨資產	18,759,362	48.53	21,038,470	47.81	-2,279,108	-10.83
淨資產	18,759,362	48.53	21,038,470	47.81	-2,279,108	-10.83
淨資產	18,759,362	48.53	21,038,470	47.81	-2,279,108	-10.83
累積餘額	18,759,362	48.53	21,038,470	47.81	-2,279,108	-10.83
合 計	38,658,173	100.00	44,008,680	100.00	-5,350,507	-12.16

信託代理與保證負債

0

註：

新北市地方教育發展基金—
平衡
中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
代管資產-什項設備	14,664	0.04	15,314	0.03	-650	-4.24
代管資產-土地改良物	165,289	0.43	175,288	0.40	-9,999	-5.70
應付代管資產	-5,633,140,671	-14,571.67	-5,138,270,007	-11,675.58	-494,870,664	9.63
合 計	38,658,173	100.00	44,008,680	100.00	-5,350,507	-12.16

信託代理與保證資產

0

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。

新北市板橋區文聖國民小學
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	38,658,173	100.00	44,008,680	100.00	-5,350,507	-12.16

信託代理與保證負債

0

註：

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區文聖國民小學

現金流量表

中華民國114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)	-5,921,874
8002 調整非現金項目	2,106,061
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,815,813
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	2,605,166
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,317,275
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-712,109
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	858,444
8404 減少短期債務及其他負債	-449,949
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	408,495
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,119,427
87 期初現金及約當現金	27,498,262
88 期末現金及約當現金	23,378,835

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。