

中 華 民 國 113 年 度
(113 年 1 月 1 日至 113 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

新北市永和區永平國民小學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市永和區永平國民小學編

新北市地方教育發展基金—新北市永和區永平國民小學
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 | 333,895,000 | 100.00 | 354,419,773 | 100.00 | 20,524,773 | 6.15 | 341,433,383 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 | | | 12,090 | 0.00 | 12,090 | 0.00 | 2,521 | 0.00 |
| 415 違規罰款收入 | | | 12,090 | 0.00 | 12,090 | | 2,521 | 0.00 |
| 43 勞務收入 | 1,205,000 | 0.36 | 1,325,658 | 0.37 | 120,658 | 10.01 | 1,136,618 | 0.33 |
| 431 服務收入 | 1,205,000 | 0.36 | 1,325,658 | 0.37 | 120,658 | 10.01 | 1,136,618 | 0.33 |
| 45 財產收入 | 765,000 | 0.23 | 1,105,648 | 0.31 | 340,648 | 44.53 | 811,161 | 0.24 |
| 451 財產處分收入 | | | 5,900 | 0.00 | 5,900 | | 13,100 | 0.00 |
| 453 權利金收入 | 765,000 | 0.23 | 1,068,800 | 0.30 | 303,800 | 39.71 | 776,000 | 0.23 |
| 454 利息收入 | | | 30,948 | 0.01 | 30,948 | | 22,061 | 0.01 |
| 46 政府撥入收入 | 327,875,000 | 98.20 | 348,389,893 | 98.30 | 20,514,893 | 6.26 | 336,030,736 | 98.42 |
| 462 公庫撥款收入 | 327,875,000 | 98.20 | 348,389,893 | 98.30 | 20,514,893 | 6.26 | 336,030,736 | 98.42 |
| 4S 教學收入 | 3,990,000 | 1.19 | 3,528,700 | 1.00 | -461,300 | -11.56 | 3,344,700 | 0.98 |
| 4S1 學雜費收入 | 3,990,000 | 1.19 | 3,528,700 | 1.00 | -461,300 | -11.56 | 3,344,700 | 0.98 |
| 4Y 其他收入 | 60,000 | 0.02 | 57,784 | 0.02 | -2,216 | -3.69 | 107,647 | 0.03 |
| 4YY 雜項收入 | 60,000 | 0.02 | 57,784 | 0.02 | -2,216 | -3.69 | 107,647 | 0.03 |
| 5 基金用途 | 335,795,000 | 100.57 | 353,791,941 | 99.82 | 17,996,941 | 5.36 | 342,403,428 | 100.28 |
| 53 國民教育計畫 | 334,325,000 | 100.13 | 353,010,175 | 99.60 | 18,685,175 | 5.59 | 340,137,145 | 99.62 |
| 5M 建築及設備計畫 | 1,470,000 | 0.44 | 781,766 | 0.22 | -688,234 | -46.82 | 2,266,283 | 0.66 |
| 購建固定資產 | 1,470,000 | 0.44 | 781,766 | 0.22 | -688,234 | -46.82 | 2,266,283 | 0.66 |
| 本期賸餘（短絀） | -1,900,000 | | 627,832 | | 2,527,832 | -133.04 | -970,045 | |
| 期初基金餘額 | 6,775,789 | | 8,262,744 | | 1,486,955 | 21.95 | 9,232,789 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 4,875,789 | | 8,890,576 | | 4,014,787 | 82.34 | 8,262,744 | |

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 | % |
| 資 產 | 91,894,592 | 100.00 | 7,363,084,260 | 100.00 | -7,271,189,668 | -98.75 |
| 流動資產 | 59,206,047 | 64.43 | 59,146,950 | 0.80 | 59,097 | 0.10 |
| 現金 | 59,206,047 | 64.43 | 59,146,950 | 0.80 | 59,097 | 0.10 |
| 銀行存款 | 59,206,047 | 64.43 | 59,146,950 | 0.80 | 59,097 | 0.10 |
| 固定資產 | 32,452,721 | 35.32 | 23,698,459 | 0.32 | 8,754,262 | 36.94 |
| 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 | 7,765,406 | 8.45 | 11,065,883 | 0.15 | -3,300,477 | -29.83 |
| 機械及設備 | 28,450,559 | 30.96 | 30,010,339 | 0.41 | -1,559,780 | -5.20 |
| 累計折舊-機械及設備 | -20,685,153 | -22.51 | -18,944,456 | -0.26 | -1,740,697 | 9.19 |
| 交通及運輸設備 | 998,857 | 1.09 | 1,339,777 | 0.02 | -340,920 | -25.45 |
| 交通及運輸設備 | 3,096,343 | 3.37 | 3,096,343 | 0.04 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -2,097,486 | -2.28 | -1,756,566 | -0.02 | -340,920 | 19.41 |
| 雜項設備 | 23,688,458 | 25.78 | 11,292,799 | 0.15 | 12,395,659 | 109.77 |
| 雜項設備 | 43,324,774 | 47.15 | 25,033,499 | 0.34 | 18,291,275 | 73.07 |
| 累計折舊-雜項設備 | -19,636,316 | -21.37 | -13,740,700 | -0.19 | -5,895,616 | 42.91 |
| 無形資產 | 1,702 | 0.00 | 3,721 | 0.00 | -2,019 | -54.26 |
| 無形資產 | 1,702 | 0.00 | 3,721 | 0.00 | -2,019 | -54.26 |
| 電腦軟體 | 1,702 | 0.00 | 3,721 | 0.00 | -2,019 | -54.26 |
| 其他資產 | 234,122 | 0.25 | 7,280,235,130 | 98.87 | -7,280,001,008 | -100.00 |
| 什項資產 | 234,122 | 0.25 | 7,280,235,130 | 98.87 | -7,280,001,008 | -100.00 |
| 暫付及待結轉帳項 | 234,122 | 0.25 | 517,500 | 0.01 | -283,378 | -54.76 |
| 代管資產 | 7,462,206,981 | 120.40 | 7,279,717,630 | 98.87 | 182,489,351 | 2.51 |
| 應付代管資產 | -7,462,206,981 | 120.40 | 0 | 0.00 | -7,462,206,981 | 0.00 |
| 合 計 | 91,894,592 | 100.00 | 7,363,084,260 | 100.00 | -7,271,189,668 | -98.75 |

信託代理與保證資產 312,419

保管品 0

保證品 312,419

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7,279,717,630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。

新北市永和區永平國民小學
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 | 50,549,593 | 55.01 | 51,401,706 | 0.70 | -852,113 | -1.66 |
| 流動負債 | 44,160,032 | 48.06 | 43,723,037 | 0.59 | 436,995 | 1.00 |
| 應付款項 | 44,037,632 | 47.92 | 43,670,837 | 0.59 | 366,795 | 0.84 |
| 應付代收款 | 43,388,885 | 47.22 | 43,248,422 | 0.59 | 140,463 | 0.32 |
| 應付費用 | 648,747 | 0.71 | 422,415 | 0.01 | 226,332 | 53.58 |
| 預收款項 | 122,400 | 0.13 | 52,200 | 0.00 | 70,200 | 134.48 |
| 其他預收款 | 122,400 | 0.13 | 52,200 | 0.00 | 70,200 | 134.48 |
| 其他負債 | 6,389,561 | 6.95 | 7,678,669 | 0.10 | -1,289,108 | -16.79 |
| 什項負債 | 6,389,561 | 6.95 | 7,678,669 | 0.10 | -1,289,108 | -16.79 |
| 存入保證金 | 6,293,769 | 6.85 | 7,547,964 | 0.10 | -1,254,195 | -16.62 |
| 暫收及待結轉帳項 | 95,792 | 0.10 | 130,705 | 0.00 | -34,913 | -26.71 |
| 淨資產 | 41,344,999 | 44.99 | 7,311,682,554 | 99.30 | -7,270,337,555 | -99.43 |
| 淨資產 | 41,344,999 | 44.99 | 7,311,682,554 | 99.30 | -7,270,337,555 | -99.43 |
| 淨資產 | 41,344,999 | 44.99 | 7,311,682,554 | 99.30 | -7,270,337,555 | -99.43 |
| 累積餘額 | 41,344,999 | 44.99 | 7,311,682,554 | 99.30 | -7,270,337,555 | -99.43 |
| 合 計 | 91,894,592 | 100.00 | 7,363,084,260 | 100.00 | -7,271,189,668 | -98.75 |

信託代理與保證負債 312,419

應付保管品 0

應付保證品 312,419

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7,279,717,630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。

新北市永和區永平國民小學
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 | 91,894,592 | 100.00 | 7,363,084,260 | 100.00 | -7,271,189,668 | -98.75 |

信託代理與保證負債 312,419

應付保管品 0

應付保證品 312,419

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7,279,717,630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。

新北市地方教育發展基金—新北市永和區永平國民小學

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) | -10,416,850 |
| 8002 調整非現金項目 | 12,263,443 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 1,846,593 |
| 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 | 9,247,463 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -9,745,851 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -498,388 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 6,754,604 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -8,043,712 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | -1,289,108 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | 59,097 |
| 87 期初現金及約當現金 | 59,146,950 |
| 88 期末現金及約當現金 | 59,206,047 |

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。