

新北市地方教育發展基金—新北市鶯歌區鳳鳴國民小學
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	118,262,000	100.00	143,463,209	100.00	25,201,209	21.31	138,162,207	100.00
41 徵收及依法分配收入			117,300	0.08	117,300	0.00	11,000	0.01
4115違規罰款收入			117,300	0.08	117,300		11,000	0.01
43 勞務收入						0.00	609,893	0.44
431服務收入							609,893	0.44
45 財產收入	174,000	0.15	95,178	0.07	-78,822	-45.30	198,310	0.14
451財產處分收入							24,760	0.02
453權利金收入	170,000	0.14	90,000	0.06	-80,000	-47.06	170,000	0.12
454利息收入	4,000	0.00	5,178	0.00	1,178	29.45	3,550	0.00
46 政府撥入收入	115,183,000	97.40	140,568,656	97.98	25,385,656	22.04	135,223,758	97.87
462公庫撥款收入	115,183,000	97.40	140,568,656	97.98	25,385,656	22.04	135,223,758	97.87
47規費收入	604,000	0.51	594,554	0.41	-9,446	-1.56		
471行政規費收入	4,000	0.00			-4,000	-100.00		
473使用規費收入	600,000	0.51	594,554	0.41	-5,446	-0.91		
4S 教學收入	2,291,000	1.94	2,076,800	1.45	-214,200	-9.35	2,090,700	1.51
4S1學雜費收入	2,291,000	1.94	2,076,800	1.45	-214,200	-9.35	2,090,700	1.51
4Y 其他收入	10,000	0.01	10,721	0.01	721	7.21	28,546	0.02
4YY雜項收入	10,000	0.01	10,721	0.01	721	7.21	28,546	0.02
5 基金用途	118,862,000	100.51	143,322,259	99.90	24,460,259	20.58	139,220,069	100.77
53 國民教育計畫	118,052,000	99.82	143,178,579	99.80	25,126,579	21.28	138,314,374	100.11
5M 建築及設備計畫	810,000	0.68	143,680	0.10	-666,320	-82.26	905,695	0.66
購建固定資產	810,000	0.68	143,680	0.10	-666,320	-82.26	905,695	0.66
本期賸餘（短絀）	-600,000		140,950		740,950	-123.49	-1,057,862	
期初基金餘額	5,833,747		4,775,885		-1,057,862	-18.13	5,833,747	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,233,747		4,916,835		-316,912	-6.06	4,775,885	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市鶯歌區鳳鳴國民小學
 平衡表
 中華民國114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	%
資 產	51,804,060	100.00	52,943,030	100.00	-1,138,970	-2.15	負 債	15,577,453	30.07	13,426,325	25.36	2,151,128	16.02
流動資產	18,434,511	35.59	16,481,251	31.13	1,953,260	11.85	流動負債	13,356,108	25.78	12,094,968	22.85	1,261,140	10.43
現金	18,434,511	35.59	16,480,216	31.13	1,954,295	11.86	應付款項	13,356,108	25.78	12,094,968	22.85	1,261,140	10.43
銀行存款	18,434,511	35.59	16,480,216	31.13	1,954,295	11.86	應付代收款	13,356,108	25.78	11,460,193	21.65	1,895,915	16.54
應收款項	0	0.00	1,035	0.00	-1,035	-100.00	應付費用	0	0.00	634,775	1.20	-634,775	-100.00
其他應收款	0	0.00	1,035	0.00	-1,035	-100.00	其他負債	2,221,345	4.29	1,331,357	2.51	889,988	66.85
長期貸墊款及準備金	392,440	0.76	336,188	0.63	56,252	16.73	什項負債	2,221,345	4.29	1,331,357	2.51	889,988	66.85
準備金	392,440	0.76	336,188	0.63	56,252	16.73	存入保證金	1,774,905	3.43	995,169	1.88	779,736	78.35
退休及離職準備金	392,440	0.76	336,188	0.63	56,252	16.73	應付退休及離職金	392,440	0.76	336,188	0.63	56,252	16.73
固定資產	31,287,771	60.40	34,705,819	65.55	-3,418,048	-9.85	暫收及待結轉帳項	54,000	0.10	0	0.00	54,000	0.00
土地改良物	33,041	0.06	33,041	0.06	0	0.00	淨資產	36,226,607	69.93	39,516,705	74.64	-3,290,098	-8.33
土地改良物	3,304,155	6.38	3,304,155	6.24	0	0.00	淨資產	36,226,607	69.93	39,516,705	74.64	-3,290,098	-8.33
累計折舊-土地改良物	-3,271,114	-6.31	-3,271,114	-6.18	0	0.00	淨資產	36,226,607	69.93	39,516,705	74.64	-3,290,098	-8.33
房屋建築及設備	23,694,320	45.74	24,218,273	45.74	-523,953	-2.16	累積餘額	36,226,607	69.93	39,516,705	74.64	-3,290,098	-8.33
房屋建築及設備	29,108,501	56.19	29,108,501	54.98	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-5,414,181	-10.45	-4,890,228	-9.24	-523,953	10.71							
機械及設備	2,988,581	5.77	3,957,053	7.47	-968,472	-24.47							
機械及設備	15,171,782	29.29	14,720,885	27.81	450,897	3.06							
累計折舊-機械及設備	-12,183,201	-23.52	-10,763,832	-20.33	-1,419,369	13.19							
交通及運輸設備	138,157	0.27	217,428	0.41	-79,271	-36.46							
交通及運輸設備	2,411,262	4.65	2,479,512	4.68	-68,250	-2.75							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,273,105	-4.39	-2,262,084	-4.27	-11,021	0.49							
雜項設備	4,433,672	8.56	6,280,024	11.86	-1,846,352	-29.40							
雜項設備	31,661,975	61.12	32,518,351	61.42	-856,376	-2.63							
累計折舊-雜項設備	-27,228,303	-52.56	-26,238,327	-49.56	-989,976	3.77							
合計：	51,804,060	100.00	52,943,030	100.00	-1,138,970	-2.15	合計：	51,804,060	100.00	52,943,030	100.00	-1,138,970	-2.15

信託代理與保證資產 24,224

保證品 24,224

信託代理與保證負債 24,224

應付保證品 24,224

註：

中華民國114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	%
無形資產	22,001	0.04	35,001	0.07	-13,000	-37.14							
無形資產	22,001	0.04	35,001	0.07	-13,000	-37.14							
電腦軟體	22,001	0.04	35,001	0.07	-13,000	-37.14							
其他資產	1,667,337	3.22	1,384,771	2.62	282,566	20.41							
什項資產	1,667,337	3.22	1,384,771	2.62	282,566	20.41							
暫付及待結轉帳項	1,667,337	3.22	1,384,771	2.62	282,566	20.41							
代管資產	1,585,869,528	3,061.28	1,514,408,922	2,860.45	71,460,606	4.72							
應付代管資產	-1,585,869,528	-3,061.28	-1,514,408,922	-2,860.45	-71,460,606	4.72							
合計：	51,804,060	100.00	52,943,030	100.00	-1,138,970	-2.15	合計：	51,804,060	100.00	52,943,030	100.00	-1,138,970	-2.15

信託代理與保證資產	24,224
-----------	--------

保證品	24,224
-----	--------

信託代理與保證負債

應付保證品

24,224

24,224

註：

新北市地方教育發展基金—新北市鶯歌區鳳鳴國民小學

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)	-4,407,690
8002 調整非現金項目	5,954,495
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,546,805
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	5,355,769
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,782,015
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-426,246
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,998,110
8404 減少短期債務及其他負債	-1,164,374
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	833,736
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,954,295
87 期初現金及約當現金	16,480,216
88 期末現金及約當現金	18,434,511

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。