

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區瑞柑國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 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	24,864,000	100.00	26,939,665	100.00	2,075,665	8.35	26,961,765	100.00
41 徵收及依法分配收入			5,490	0.02	5,490	0.00		
415 違規罰款收入			5,490	0.02	5,490			
43 勞務收入			3,600	0.01	3,600	0.00	3,600	0.01
431 服務收入			3,600	0.01	3,600		3,600	0.01
45 財產收入			2,297	0.01	2,297	0.00	1,164	0.00
451 財產處分收入			1,000	0.00	1,000			
454 利息收入			1,297	0.00	1,297		1,164	0.00
46 政府撥入收入	24,569,000	98.81	26,697,728	99.10	2,128,728	8.66	26,593,794	98.64
462 公庫撥款收入	24,569,000	98.81	26,697,728	99.10	2,128,728	8.66	26,593,794	98.64
4S 教學收入	280,000	1.13	228,300	0.85	-51,700	-18.46	331,600	1.23
4S1 學雜費收入	280,000	1.13	228,300	0.85	-51,700	-18.46	331,600	1.23
4Y 其他收入	15,000	0.06	2,250	0.01	-12,750	-85.00	31,607	0.12
4YY 雜項收入	15,000	0.06	2,250	0.01	-12,750	-85.00	31,607	0.12
5 基金用途	24,864,000	100.00	26,965,273	100.10	2,101,273	8.45	26,464,937	98.16
53 國民教育計畫	24,764,000	99.60	26,867,409	99.73	2,103,409	8.49	26,364,937	97.79
5M 建築及設備計畫	100,000	0.40	97,864	0.36	-2,136	-2.14	100,000	0.37
購建固定資產	100,000	0.40	97,864	0.36	-2,136	-2.14	100,000	0.37
本期賸餘（短絀）			-25,608		-25,608	0.00	496,828	
期初基金餘額	685,210		1,182,038		496,828	72.51	685,210	
解繳公庫								
期末基金餘額	685,210		1,156,430		471,220	68.77	1,182,038	

填表說明：

中華民國112年12月31日

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	38,008,829	100.00	37,372,376	100.00	636,453	1.70	負 債	33,022,672	86.88	33,421,544	89.43	-398,872	-1.19
流動資產	4,959,149	13.05	5,620,612	15.04	-661,463	-11.77	流動負債	3,614,600	9.51	4,122,215	11.03	-507,615	-12.31
現金	4,959,149	13.05	5,620,612	15.04	-661,463	-11.77	應付款項	3,614,600	9.51	4,122,215	11.03	-507,615	-12.31
銀行存款	4,959,149	13.05	5,620,612	15.04	-661,463	-11.77	應付代收款	3,614,600	9.51	4,122,215	11.03	-507,615	-12.31
固定資產	3,689,400	9.71	2,768,794	7.41	920,606	33.25	其他負債	29,408,072	77.37	29,299,329	78.40	108,743	0.37
機械及設備	1,820,272	4.79	1,090,891	2.92	729,381	66.86	什項負債	29,408,072	77.37	29,299,329	78.40	108,743	0.37
機械及設備	5,887,279	15.49	4,214,783	11.28	1,672,496	39.68	存入保證金	220,424	0.58	332,185	0.89	-111,761	-33.64
累計折舊-機械及設備	-4,067,007	-10.70	-3,123,892	-8.36	-943,115	30.19	應付代管資產	29,187,648	76.79	28,967,144	77.51	220,504	0.76
交通及運輸設備	115,248	0.30	14,422	0.04	100,826	699.11	淨資產	4,986,157	13.12	3,950,832	10.57	1,035,325	26.21
交通及運輸設備	393,846	1.04	262,480	0.70	131,366	50.05	淨資產	4,986,157	13.12	3,950,832	10.57	1,035,325	26.21
累計折舊-交通及運輸設備	-278,598	-0.73	-248,058	-0.66	-30,540	12.31	淨資產	4,986,157	13.12	3,950,832	10.57	1,035,325	26.21
雜項設備	1,753,880	4.61	1,663,481	4.45	90,399	5.43	累積餘額	4,986,157	13.12	3,950,832	10.57	1,035,325	26.21
雜項設備	4,850,369	12.76	4,530,234	12.12	320,135	7.07							
累計折舊-雜項設備	-3,096,489	-8.15	-2,866,753	-7.67	-229,736	8.01							
無形資產	140,327	0.37	0	0.00	140,327	0.00							
無形資產	140,327	0.37	0	0.00	140,327	0.00							
電腦軟體	140,327	0.37	0	0.00	140,327	0.00							
其他資產	29,219,953	76.88	28,982,970	77.55	236,983	0.82							
什項資產	29,219,953	76.88	28,982,970	77.55	236,983	0.82							
暫付及待結轉帳項	32,305	0.08	15,826	0.04	16,479	104.13							
代管資產	29,187,648	76.79	28,967,144	77.51	220,504	0.76							
合計：	38,008,829	100.00	37,372,376	100.00	636,453	1.70	合計：	38,008,829	100.00	37,372,376	100.00	636,453	1.70

0

13335-2

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區瑞柑國民小學

現金流量表

中華民國112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)	1,035,325
8002 調整非現金項目	-1,471,684
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-436,359
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	160,415
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-273,758
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-113,343
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	201,510
8404 減少短期債務及其他負債	-313,271
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-111,761
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-661,463
87 期初現金及約當現金	5,620,612
88 期末現金及約當現金	4,959,149

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。