

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

新北市新店區雙城國民小學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市新店區雙城國民小學編

新北市地方教育發展基金－新北市新店區雙城國民小學
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	83,240,000	100.00	93,322,106	100.00	10,082,106	12.11	88,999,761	100.00
43 勞務收入	32,000	0.04	93,632	0.10	61,632	192.60	31,520	0.04
431服務收入	32,000	0.04	93,632	0.10	61,632	192.60	31,520	0.04
45 財產收入	180,000	0.22	191,522	0.21	11,522	6.40	186,932	0.21
453權利金收入	180,000	0.22	180,000	0.19			180,000	0.20
454利息收入			11,522	0.01	11,522		6,932	0.01
46 政府撥入收入	81,883,000	98.37	91,831,554	98.40	9,948,554	12.15	87,619,970	98.45
462公庫撥款收入	81,883,000	98.37	91,831,554	98.40	9,948,554	12.15	87,619,970	98.45
4S 教學收入	1,130,000	1.36	1,169,200	1.25	39,200	3.47	1,146,825	1.29
4S1學雜費收入	1,130,000	1.36	1,169,200	1.25	39,200	3.47	1,146,825	1.29
4Y其他收入	15,000	0.02	36,198	0.04	21,198	141.32	14,514	0.02
4YY雜項收入	15,000	0.02	36,198	0.04	21,198	141.32	14,514	0.02
5 基金用途	83,640,000	100.48	93,344,778	100.02	9,704,778	11.60	89,350,742	100.39
53 國民教育計畫	83,560,000	100.38	93,267,127	99.94	9,707,127	11.62	89,265,918	100.30
5M 建築及設備計畫	80,000	0.10	77,651	0.08	-2,349	-2.94	84,824	0.10
購建固定資產	80,000	0.10	77,651	0.08	-2,349	-2.94	84,824	0.10
本期賸餘（短絀）	-400,000		-22,672		377,328	-94.33	-350,981	
期初基金餘額	2,712,581		2,511,600		-200,981	-7.41	2,862,581	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,312,581		2,488,928		176,347	7.63	2,511,600	

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	21,708,728	100.00	22,363,489	100.00	-654,761	-2.93
流動資產	13,813,721	63.63	12,544,926	56.10	1,268,795	10.11
現金	13,813,721	63.63	12,544,926	56.10	1,268,795	10.11
銀行存款	13,813,721	63.63	12,544,926	56.10	1,268,795	10.11
銀行存款-縣(市)庫存款	2,488,928	11.47	2,511,600	11.23	-22,672	-0.90
銀行存款-保管金專戶	11,324,793	52.17	10,033,326	44.86	1,291,467	12.87
固定資產	7,767,226	35.78	9,479,142	42.39	-1,711,916	-18.06
土地改良物	9,002	0.04	182,287	0.82	-173,285	-95.06
土地改良物	900,180	4.15	900,180	4.03	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-891,178	-4.11	-717,893	-3.21	-173,285	24.14
房屋建築及設備	498,330	2.30	539,910	2.41	-41,580	-7.70
房屋建築及設備	630,000	2.90	630,000	2.82	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-131,670	-0.61	-90,090	-0.40	-41,580	46.15
機械及設備	2,369,097	10.91	2,967,307	13.27	-598,210	-20.16
機械及設備	10,311,543	47.50	9,441,577	42.22	869,966	9.21
累計折舊-機械及設備	-7,942,446	-36.59	-6,474,270	-28.95	-1,468,176	22.68
交通及運輸設備	116,779	0.54	166,573	0.74	-49,794	-29.89
交通及運輸設備	745,065	3.43	744,915	3.33	150	0.02
累計折舊-交通及運輸設備	-628,286	-2.89	-578,342	-2.59	-49,944	8.64
雜項設備	4,774,018	21.99	5,623,065	25.14	-849,047	-15.10
雜項設備	13,718,804	63.19	13,506,314	60.39	212,490	1.57
累計折舊-雜項設備	-8,944,786	-41.20	-7,883,249	-35.25	-1,061,537	13.47
無形資產	32,501	0.15	45,501	0.20	-13,000	-28.57
無形資產	32,501	0.15	45,501	0.20	-13,000	-28.57
電腦軟體	32,501	0.15	45,501	0.20	-13,000	-28.57
其他資產	95,280	0.44	293,920	1.31	-198,640	-67.58
什項資產	95,280	0.44	293,920	1.31	-198,640	-67.58
暫付及待結轉帳項	95,280	0.44	293,920	1.31	-198,640	-67.58
代管資產	184,605,066	850.37	181,398,260	811.14	3,206,806	1.77
代管資產-土地	162,719,604	749.56	158,666,503	709.49	4,053,101	2.55
代管資產-房屋及建築	21,780,187	100.33	22,618,631	101.14	-838,444	-3.71
代管資產-機械及設備	37,602	0.17	38,047	0.17	-445	-1.17

信託代理與保證資產 300,000

保證品 300,000

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181,398,260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。

新北市新店區雙城國民小學
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	11,420,073	52.61	10,327,246	46.18	1,092,827	10.58
流動負債	10,634,323	48.99	9,896,496	44.25	737,827	7.46
應付款項	10,634,323	48.99	9,896,496	44.25	737,827	7.46
應付代收款	10,634,323	48.99	9,896,496	44.25	737,827	7.46
應付代收款	10,634,323	48.99	9,896,496	44.25	737,827	7.46
其他負債	785,750	3.62	430,750	1.93	355,000	82.41
什項負債	785,750	3.62	430,750	1.93	355,000	82.41
存入保證金	785,750	3.62	430,750	1.93	355,000	82.41
存入保證金	785,750	3.62	430,750	1.93	355,000	82.41
淨資產	10,288,655	47.39	12,036,243	53.82	-1,747,588	-14.52
淨資產	10,288,655	47.39	12,036,243	53.82	-1,747,588	-14.52
淨資產	10,288,655	47.39	12,036,243	53.82	-1,747,588	-14.52
累積餘額	10,288,655	47.39	12,036,243	53.82	-1,747,588	-14.52
合 計	21,708,728	100.00	22,363,489	100.00	-654,761	-2.93

信託代理與保證負債 300,000

應付保證品 300,000

註：

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	%
代管資產-交通及運輸設備	10,129	0.05	10,129	0.05	0	0.00
代管資產-什項設備	40,078	0.18	47,484	0.21	-7,406	-15.60
代管資產-土地改良物	17,466	0.08	17,466	0.08	0	0.00
應付代管資產	-184,605,066	850.37	-181,398,260	811.14	-3,206,806	1.77
合 計	21,708,728	100.00	22,363,489	100.00	-654,761	-2.93

信託代理與保證資產 300,000
保證品 300,000

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181,398,260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。

新北市新店區雙城國民小學
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	21,708,728	100.00	22,363,489	100.00	-654,761	-2.93

信託代理與保證負債 300,000

應付保證品 300,000

註：

新北市地方教育發展基金—新北市新店區雙城國民小學

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)	-2,782,985
8002 調整非現金項目	3,575,791
81 業務活動之淨現金流入(流出)	792,806
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	6,743,361
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,622,372
83 投資活動之淨現金流入(流出)	120,989
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	675,000
8404 減少短期債務及其他負債	-320,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	355,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,268,795
87 期初現金及約當現金	12,544,926
88 期末現金及約當現金	13,813,721

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。