

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區海山國民小學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 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	281,971,000	100.00	304,715,283	100.00	22,744,283	8.07	290,449,040	100.00
41 徵收及依法分配收入	50,000	0.02	51,965	0.02	1,965	3.93	83,328	0.03
415 違規罰款收入	50,000	0.02	51,965	0.02	1,965	3.93	83,328	0.03
43 勞務收入	1,010,000	0.36	737,635	0.24	-272,365	-26.97	917,730	0.32
431 服務收入	1,010,000	0.36	737,635	0.24	-272,365	-26.97	917,730	0.32
45 財產收入	2,000	0.00	7,608	0.00	5,608	280.40	1,013	0.00
454 利息收入	2,000	0.00	7,608	0.00	5,608	280.40	1,013	0.00
46 政府撥入收入	279,573,000	99.15	302,415,849	99.25	22,842,849	8.17	288,117,642	99.20
462 公庫撥款收入	279,573,000	99.15	302,415,849	99.25	22,842,849	8.17	288,117,642	99.20
4S 教學收入	1,311,000	0.46	1,311,400	0.43	400	0.03	1,296,784	0.45
4S1 學雜費收入	1,311,000	0.46	1,311,400	0.43	400	0.03	1,296,784	0.45
4Y 其他收入	25,000	0.01	190,826	0.06	165,826	663.30	32,543	0.01
4YY 雜項收入	25,000	0.01	190,826	0.06	165,826	663.30	32,543	0.01
5 基金用途	284,971,000	101.06	305,729,863	100.33	20,758,863	7.28	292,366,790	100.66
53 國民教育計畫	281,821,000	99.95	303,540,773	99.61	21,719,773	7.71	289,911,478	99.81
5M 建築及設備計畫	3,150,000	1.12	2,189,090	0.72	-960,910	-30.51	2,455,312	0.85
購建固定資產	3,150,000	1.12	2,189,090	0.72	-960,910	-30.51	2,455,312	0.85
本期賸餘(短絀)	-3,000,000		-1,014,580		1,985,420	-66.18	-1,917,750	
期初基金餘額	6,435,487		7,517,737		1,082,250	16.82	9,435,487	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,435,487		6,503,157		3,067,670	89.29	7,517,737	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	3,107,119,324	100.00	3,010,783,525	100.00	96,335,799	3.20
流動資產	29,295,082	0.94	29,678,569	0.99	-383,487	-1.29
現金	29,056,774	0.94	28,519,569	0.95	537,205	1.88
銀行存款	29,056,774	0.94	28,519,569	0.95	537,205	1.88
銀行存款-縣(市)庫存款	6,264,849	0.20	7,762,737	0.26	-1,497,888	-19.30
銀行存款-保管金專戶	22,750,268	0.73	20,715,241	0.69	2,035,027	9.82
銀行存款-教育儲蓄專戶	41,657	0.00	41,591	0.00	66	0.16
預付款項	238,308	0.01	1,159,000	0.04	-920,692	-79.44
預付費用	238,308	0.01	1,159,000	0.04	-920,692	-79.44
固定資產	540,446,245	17.39	545,417,994	18.12	-4,971,749	-0.91
土地	410,380	0.01	408,960	0.01	1,420	0.35
土地	410,380	0.01	408,960	0.01	1,420	0.35
土地改良物	665,702	0.02	1,181,346	0.04	-515,644	-43.65
土地改良物	4,859,983	0.16	4,859,983	0.16	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,194,281	-0.13	-3,678,637	-0.12	-515,644	14.02
房屋建築及設備	518,666,133	16.69	529,796,387	17.60	-11,130,254	-2.10
房屋建築及設備	618,161,587	19.90	618,161,587	20.53	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-99,495,454	-3.20	-88,365,200	-2.93	-11,130,254	12.60
機械及設備	5,336,531	0.17	5,572,337	0.19	-235,806	-4.23
機械及設備	30,483,728	0.98	28,971,275	0.96	1,512,453	5.22
累計折舊-機械及設備	-25,147,197	-0.81	-23,398,938	-0.78	-1,748,259	7.47
交通及運輸設備	540,795	0.02	642,674	0.02	-101,879	-15.85
交通及運輸設備	9,992,123	0.32	9,914,623	0.33	77,500	0.78
累計折舊-交通及運輸設備	-9,451,328	-0.30	-9,271,949	-0.31	-179,379	1.93
雜項設備	14,826,704	0.48	7,816,290	0.26	7,010,414	89.69
雜項設備	59,596,406	1.92	50,997,304	1.69	8,599,102	16.86
累計折舊-雜項設備	-44,769,702	-1.44	-43,181,014	-1.43	-1,588,688	3.68
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
無形資產	256,604	0.01	34,832	0.00	221,772	636.69
無形資產	256,604	0.01	34,832	0.00	221,772	636.69
電腦軟體	256,604	0.01	34,832	0.00	221,772	636.69
其他資產	2,537,121,393	81.66	2,435,652,130	80.90	101,469,263	4.17
合 計	3,107,119,324	100.00	3,010,783,525	100.00	96,335,799	3.20

信託代理與保證資產 92,499

保管品 92,499

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。

新北市板橋區海山國民小學

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	2,559,913,318	82.39	2,457,812,962	81.63	102,100,356	4.15
流動負債	22,051,690	0.71	19,631,250	0.65	2,420,440	12.33
應付款項	22,051,690	0.71	19,631,250	0.65	2,420,440	12.33
應付代收款	22,051,690	0.71	19,631,250	0.65	2,420,440	12.33
應付代收款	22,051,690	0.71	19,631,250	0.65	2,420,440	12.33
其他負債	2,537,861,628	81.68	2,438,181,712	80.98	99,679,916	4.09
什項負債	2,537,861,628	81.68	2,438,181,712	80.98	99,679,916	4.09
存入保證金	742,628	0.02	1,135,106	0.04	-392,478	-34.58
存入保證金	742,628	0.02	1,135,106	0.04	-392,478	-34.58
應付代管資產	2,537,119,000	81.66	2,435,642,606	80.90	101,476,394	4.17
應付代管資產	2,537,119,000	81.66	2,435,642,606	80.90	101,476,394	4.17
暫收及待結轉帳項	0	0.00	1,404,000	0.05	-1,404,000	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	1,404,000	0.05	-1,404,000	-100.00
淨資產	547,206,006	17.61	552,970,563	18.37	-5,764,557	-1.04
淨資產	547,206,006	17.61	552,970,563	18.37	-5,764,557	-1.04
淨資產	547,206,006	17.61	552,970,563	18.37	-5,764,557	-1.04
累積餘額	547,206,006	17.61	552,970,563	18.37	-5,764,557	-1.04
合 計	3,107,119,324	100.00	3,010,783,525	100.00	96,335,799	3.20

信託代理與保證負債 92,499

應付保管品 92,499

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。

新北市地方教育發展基金—

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
什項資產	2,537,121,393	81.66	2,435,652,130	80.90	101,469,263	4.17
暫付及待結轉帳項	2,393	0.00	9,524	0.00	-7,131	-74.87
代管資產	2,537,119,000	81.66	2,435,642,606	80.90	101,476,394	4.17
代管資產-土地	2,536,975,000	81.65	2,435,496,000	80.89	101,479,000	4.17
代管資產-機械及設備	88,014	0.00	88,748	0.00	-734	-0.83
代管資產-交通及運輸設備	6,673	0.00	6,673	0.00	0	0.00
代管資產-什項設備	49,313	0.00	51,185	0.00	-1,872	-3.66
合 計	3,107,119,324	100.00	3,010,783,525	100.00	96,335,799	3.20

信託代理與保證資產 92,499

保管品 92,499

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。

新北市板橋區海山國民小學

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	3,107,119,324	100.00	3,010,783,525	100.00	96,335,799	3.20

信託代理與保證負債 92,499

應付保管品 92,499

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。

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區海山國民小學

現金流量表

中華民國111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)	-5,764,557
8002 調整非現金項目	10,280,199
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,515,642
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	5,271,037
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,452,996
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,181,959
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	883,957
8404 減少短期債務及其他負債	-2,680,435
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,796,478
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	537,205
87 期初現金及約當現金	28,519,569
88 期末現金及約當現金	29,056,774

註：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。