

新北市地方教育發展基金－新北市板橋區埔墘國民小學  
**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	296,051,000	100.00	318,653,500	100.00	22,602,500	7.63	303,171,387	100.00
41 徵收及依法分配收入	5,000	0.00	2,740	0.00	-2,260	-45.20	20,000	0.01
415 違規罰款收入	5,000	0.00	2,740	0.00	-2,260	-45.20	20,000	0.01
43 勞務收入	370,000	0.12	138,544	0.04	-231,456	-62.56	262,650	0.09
431 服務收入	370,000	0.12	138,544	0.04	-231,456	-62.56	262,650	0.09
45 財產收入	326,000	0.11	254,401	0.08	-71,599	-21.96	248,111	0.08
451 財產處分收入	3,000	0.00			-3,000	-100.00		
453 權利金收入	320,000	0.11	244,110	0.08	-75,890	-23.72	245,550	0.08
454 利息收入	3,000	0.00	10,291	0.00	7,291	243.03	2,561	0.00
46 政府撥入收入	291,301,000	98.40	314,030,669	98.55	22,729,669	7.80	298,763,781	98.55
462 公庫撥款收入	291,301,000	98.40	314,030,669	98.55	22,729,669	7.80	298,763,781	98.55
4S 教學收入	4,029,000	1.36	4,130,700	1.30	101,700	2.52	3,829,652	1.26
4S1 學雜費收入	4,029,000	1.36	4,130,700	1.30	101,700	2.52	3,829,652	1.26
4Y 其他收入	20,000	0.01	96,446	0.03	76,446	382.23	47,193	0.02
4YY 雜項收入	20,000	0.01	96,446	0.03	76,446	382.23	47,193	0.02
5 基金用途	296,251,000	100.07	317,903,706	99.76	21,652,706	7.31	303,611,157	100.15
53 國民教育計畫	295,741,000	99.90	317,406,493	99.61	21,665,493	7.33	303,188,593	100.01
5M 建築及設備計畫	510,000	0.17	497,213	0.16	-12,787	-2.51	422,564	0.14
購建固定資產	510,000	0.17	497,213	0.16	-12,787	-2.51	422,564	0.14
本期賸餘（短絀）	-200,000		749,794		949,794	-474.90	-439,770	
期初基金餘額	5,778,762		5,538,992		-239,770	-4.15	5,978,762	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,578,762		6,288,786		710,024	12.73	5,538,992	

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	%
<b>資 產</b>	2,798,182,960	100.00	2,694,095,986	100.00	104,086,974	3.86
流動資產	32,334,620	1.16	101,951,429	3.78	-69,616,809	-68.28
現金	32,210,972	1.15	100,715,429	3.74	-68,504,457	-68.02
銀行存款	32,210,972	1.15	100,715,429	3.74	-68,504,457	-68.02
銀行存款-縣(市)庫存款	6,300,373	0.23	6,012,460	0.22	287,913	4.79
銀行存款-保管金專戶	25,910,585	0.93	94,702,955	3.52	-68,792,370	-72.64
銀行存款-教育儲蓄專戶	14	0.00	14	0.00	0	0.00
預付款項	123,648	0.00	1,236,000	0.05	-1,112,352	-90.00
預付費用	123,648	0.00	1,236,000	0.05	-1,112,352	-90.00
長期貸墊款及準備金	0	0.00	489,897	0.02	-489,897	-100.00
準備金	0	0.00	489,897	0.02	-489,897	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	489,897	0.02	-489,897	-100.00
固定資產	26,577,813	0.95	8,749,456	0.32	17,828,357	203.77
土地改良物	3,890,271	0.14	582,212	0.02	3,308,059	568.19
土地改良物	5,067,796	0.18	3,504,992	0.13	1,562,804	44.59
累計折舊-土地改良物	-1,177,525	-0.04	-2,922,780	-0.11	1,745,255	-59.71
房屋建築及設備	74,300	0.00	74,300	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	7,430,000	0.27	7,430,000	0.28	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-7,355,700	-0.26	-7,355,700	-0.27	0	0.00
機械及設備	3,307,840	0.12	4,566,931	0.17	-1,259,091	-27.57
機械及設備	13,853,071	0.50	15,549,880	0.58	-1,696,809	-10.91
累計折舊-機械及設備	-10,545,231	-0.38	-10,982,949	-0.41	437,718	-3.99
交通及運輸設備	585,806	0.02	1,063,500	0.04	-477,694	-44.92
交通及運輸設備	2,451,856	0.09	2,779,288	0.10	-327,432	-11.78
累計折舊-交通及運輸設備	-1,866,050	-0.07	-1,715,788	-0.06	-150,262	8.76
雜項設備	18,719,596	0.67	2,462,513	0.09	16,257,083	660.18
雜項設備	27,969,269	1.00	11,165,193	0.41	16,804,076	150.50
累計折舊-雜項設備	-9,249,673	-0.33	-8,702,680	-0.32	-546,993	6.29
無形資產	0	0.00	36,000	0.00	-36,000	-100.00
無形資產	0	0.00	36,000	0.00	-36,000	-100.00
電腦軟體	0	0.00	36,000	0.00	-36,000	-100.00
其他資產	2,739,270,527	97.89	2,582,869,204	95.87	156,401,323	6.06
什項資產	2,739,270,527	97.89	2,582,869,204	95.87	156,401,323	6.06
合 計	2,798,182,960	100.00	2,694,095,986	100.00	104,086,974	3.86

信託代理與保證資產 995,478

保管品 137,478

保證品 858,000

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	%
暫付及待結轉帳項	1,332,987	0.05	313,146	0.01	1,019,841	325.68
代管資產	2,737,937,540	97.85	2,582,556,058	95.86	155,381,482	6.02
代管資產-土地	2,688,399,480	96.08	2,533,299,510	94.03	155,099,970	6.12
代管資產-房屋及建築	49,454,884	1.77	49,134,032	1.82	320,852	0.65
代管資產-機械及設備	45,863	0.00	55,310	0.00	-9,447	-17.08
代管資產-交通及運輸設備	2,412	0.00	3,512	0.00	-1,100	-31.32
代管資產-什項設備	23,813	0.00	29,699	0.00	-5,886	-19.82
代管資產-土地改良物	11,088	0.00	33,995	0.00	-22,907	-67.38
合 計	2,798,182,960	100.00	2,694,095,986	100.00	104,086,974	3.86

信託代理與保證資產 995,478  
 保管品 137,478  
 保證品 858,000

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。

新北市板橋區埔墘國民小學  
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	%
<b>負 債</b>	2,765,316,361	98.83	2,679,771,538	99.47	85,544,823	3.19
流動負債	23,762,901	0.85	91,556,373	3.40	-67,793,472	-74.05
應付款項	23,762,901	0.85	91,556,373	3.40	-67,793,472	-74.05
應付代收款	23,631,666	0.84	91,419,483	3.39	-67,787,817	-74.15
應付代收款	23,631,666	0.84	91,419,483	3.39	-67,787,817	-74.15
應付費用	131,235	0.00	136,890	0.01	-5,655	-4.13
應付費用	131,235	0.00	136,890	0.01	-5,655	-4.13
其他負債	2,741,553,460	97.98	2,588,215,165	96.07	153,338,295	5.92
什項負債	2,741,553,460	97.98	2,588,215,165	96.07	153,338,295	5.92
存入保證金	3,611,920	0.13	3,596,632	0.13	15,288	0.43
存入保證金	3,611,920	0.13	3,596,632	0.13	15,288	0.43
應付退休及離職金	0	0.00	489,897	0.02	-489,897	-100.00
應付退休及離職金	0	0.00	489,897	0.02	-489,897	-100.00
應付代管資產	2,737,937,540	97.85	2,582,556,058	95.86	155,381,482	6.02
應付代管資產	2,737,937,540	97.85	2,582,556,058	95.86	155,381,482	6.02
暫收及待結轉帳項	4,000	0.00	1,572,578	0.06	-1,568,578	-99.75
暫收及待結轉帳項	4,000	0.00	1,572,578	0.06	-1,568,578	-99.75
<b>淨資產</b>	32,866,599	1.17	14,324,448	0.53	18,542,151	129.44
淨資產	32,866,599	1.17	14,324,448	0.53	18,542,151	129.44
淨資產	32,866,599	1.17	14,324,448	0.53	18,542,151	129.44
累積餘額	32,866,599	1.17	14,324,448	0.53	18,542,151	129.44
<b>合 計</b>	2,798,182,960	100.00	2,694,095,986	100.00	104,086,974	3.86

信託代理與保證負債 995,478

應付保管品 137,478

應付保證品 858,000

註：

新北市板橋區埔墘國民小學  
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	2,798,182,960	100.00	2,694,095,986	100.00	104,086,974	3.86

信託代理與保證負債 995,478  
應付保管品 137,478  
應付保證品 858,000

註：

新北市地方教育發展基金—新北市板橋區埔墘國民小學

收入支出表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	340,396,445	100.00	307,941,484	100.00	32,454,961	10.54
徵收及依法分配收入	2,740	0.00	20,000	0.01	-17,260	-86.30
違規罰款收入	2,740	0.00	20,000	0.01	-17,260	-86.30
勞務收入	138,544	0.04	262,650	0.09	-124,106	-47.25
服務收入	138,544	0.04	262,650	0.09	-124,106	-47.25
財產收益	21,997,346	6.46	4,908,808	1.59	17,088,538	348.12
財產孳息收入	254,401	0.07	248,111	0.08	6,290	2.54
財產交易利益	21,742,945	6.39	4,660,697	1.51	17,082,248	366.52
政府撥入收入	314,030,669	92.25	298,763,781	97.02	15,266,888	5.11
公庫撥款收入	314,030,669	92.25	298,763,781	97.02	15,266,888	5.11
教學收入	4,130,700	1.21	3,829,652	1.24	301,048	7.86
學雜費收入	4,130,700	1.21	3,829,652	1.24	301,048	7.86
其他收入	96,446	0.03	156,593	0.05	-60,147	-38.41
受贈收入	0	0.00	109,400	0.04	-109,400	-100.00
雜項收入	96,446	0.03	47,193	0.02	49,253	104.37
支出	321,854,294	94.55	308,014,889	100.02	13,839,405	4.49
人事支出	307,222,367	90.25	292,994,857	95.15	14,227,510	4.86
人事支出	307,222,367	90.25	292,994,857	95.15	14,227,510	4.86
業務支出	8,772,728	2.58	8,749,257	2.84	23,471	0.27
業務支出	8,772,728	2.58	8,749,257	2.84	23,471	0.27
獎補助支出	1,398,994	0.41	1,444,479	0.47	-45,485	-3.15
其他獎補捐助	1,398,994	0.41	1,444,479	0.47	-45,485	-3.15
財產損失	130,641	0.04	5,552	0.00	125,089	2,253.04
財產交易損失	130,641	0.04	5,552	0.00	125,089	2,253.04
折舊、折耗及攤銷	4,292,160	1.26	4,787,744	1.55	-495,584	-10.35
固定資產折舊	4,256,160	1.25	4,769,744	1.55	-513,584	-10.77
無形資產攤銷	36,000	0.01	18,000	0.01	18,000	100.00
其他支出	37,404	0.01	33,000	0.01	4,404	13.35
其他支出	37,404	0.01	33,000	0.01	4,404	13.35
本期賸餘（短絀）	18,542,151	5.45	-73,405	-0.02	18,615,556	-25,360.07
期初淨資產	14,324,448	4.21	14,397,853	4.68	-73,405	-0.51
解繳公庫						
期末淨資產	32,866,599	9.66	14,324,448	4.65	18,542,151	129.44

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。