

新北市地方教育發展基金—新北市立義學國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 110 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	189,620,000	100.00	194,996,564	100.00	5,376,564	2.84	198,521,288	100.00
41 徵收及依法分配收入			9,200	0.00	9,200	0.00	16,000	0.01
415 違規罰款收入			9,200	0.00	9,200	0.00	16,000	0.01
43 勞務收入	613,000	0.32	527,700	0.27	-85,300	-13.92	538,100	0.27
431 服務收入	613,000	0.32	527,700	0.27	-85,300	-13.92	538,100	0.27
45 財產收入	4,000	0.00	3,902	0.00	-98	-2.45	3,947	0.00
454 利息收入	4,000	0.00	3,902	0.00	-98	-2.45	3,947	0.00
46 政府撥入收入	188,963,000	99.65	194,399,208	99.69	5,436,208	2.88	197,923,276	99.70
462 公庫撥款收入	188,963,000	99.65	194,399,208	99.69	5,436,208	2.88	197,923,276	99.70
4Y 其他收入	40,000	0.02	56,554	0.03	16,554	41.39	39,965	0.02
4YY 雜項收入	40,000	0.02	56,554	0.03	16,554	41.39	39,965	0.02
5 基金用途	191,170,000	100.82	194,643,825	99.82	3,473,825	1.82	199,303,810	100.39
53 國民教育計畫	190,167,000	100.29	193,682,303	99.33	3,515,303	1.85	198,110,100	99.79
5M 建築及設備計畫	1,003,000	0.53	961,522	0.49	-41,478	-4.14	1,193,710	0.60
購建固定資產	1,003,000	0.53	961,522	0.49	-41,478	-4.14	1,193,710	0.60
本期賸餘 (短絀)	-1,550,000		352,739		1,902,739	-122.76	-782,522	
期初基金餘額	5,198,696		5,216,174		17,478	0.34	5,998,696	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,648,696		5,568,913		1,920,217	52.63	5,216,174	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立義學國民中學
現金流量表

中華民國110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)	2,197,267
8002 調整非現金項目	790,278
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,987,545
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	115,403
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,084,425
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-969,022
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,797,283
8404 減少短期債務及其他負債	-724,236
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,073,047
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,091,570
87 期初現金及約當現金	16,128,924
88 期末現金及約當現金	19,220,494

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。

新北市地方教育發展基金—新北市立義學國民中學

平衡表

中華民國110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	2,609,763,047	100.00	2,567,173,854	100.00	42,589,193	1.66	負債	2,590,519,546	99.26	2,550,127,620	99.34	40,391,926	1.58
流動資產	19,986,494	0.77	16,128,924	0.63	3,857,570	23.92	流動負債	12,642,343	0.48	10,203,059	0.40	2,439,284	23.91
現金	19,220,494	0.74	16,128,924	0.63	3,091,570	19.17	應付款項	12,642,343	0.48	10,203,059	0.40	2,439,284	23.91
銀行存款	19,220,494	0.74	16,128,924	0.63	3,091,570	19.17	應付代收款	12,458,263	0.48	9,886,113	0.39	2,572,150	26.02
銀行存款-縣(市)庫存款	5,907,993	0.23	5,533,120	0.22	374,873	6.78	應付代收款	12,458,263	0.48	9,886,113	0.39	2,572,150	26.02
銀行存款-保管金專戶	12,112,501	0.46	9,695,804	0.38	2,416,697	24.93	應付費用	184,080	0.01	316,946	0.01	-132,866	-41.92
銀行存款-定期存款	1,200,000	0.05	900,000	0.04	300,000	33.33	應付費用	184,080	0.01	316,946	0.01	-132,866	-41.92
預付款項	766,000	0.03	0	0.00	766,000	0.00	其他負債	2,577,877,203	98.78	2,539,924,561	98.94	37,952,642	1.49
預付費用	766,000	0.03	0	0.00	766,000	0.00	什項負債	2,577,877,203	98.78	2,539,924,561	98.94	37,952,642	1.49
固定資產	13,589,043	0.52	11,830,060	0.46	1,758,983	14.87	存入保證金	861,738	0.03	709,691	0.03	152,047	21.42
土地改良物	1,207,615	0.05	1,597,042	0.06	-389,427	-24.38	存入保證金	861,738	0.03	709,691	0.03	152,047	21.42
土地改良物	3,933,600	0.15	3,933,600	0.15	0	0.00	應付代管資產	2,576,094,465	98.71	2,539,214,870	98.91	36,879,595	1.45
累計折舊-土地改良物	-2,725,985	-0.10	-2,336,558	-0.09	-389,427	16.67	應付代管資產	2,576,094,465	98.71	2,539,214,870	98.91	36,879,595	1.45
機械及設備	4,788,492	0.18	3,819,065	0.15	969,427	25.38	暫收及待結轉帳項	921,000	0.04	0	0.00	921,000	0.00
機械及設備	16,881,828	0.65	14,637,053	0.57	2,244,775	15.34	暫收及待結轉帳項	921,000	0.04	0	0.00	921,000	0.00
累計折舊-機械及設備	-12,093,336	-0.46	-10,817,988	-0.42	-1,275,348	11.79	淨資產	19,243,501	0.74	17,046,234	0.66	2,197,267	12.89
交通及運輸設備	1,306,206	0.05	1,068,222	0.04	237,984	22.28	淨資產	19,243,501	0.74	17,046,234	0.66	2,197,267	12.89
交通及運輸設備	3,460,578	0.13	2,880,676	0.11	579,902	20.13	淨資產	19,243,501	0.74	17,046,234	0.66	2,197,267	12.89
累計折舊-交通及運輸設備	-2,154,372	-0.08	-1,812,454	-0.07	-341,918	18.86	累積餘額	19,243,501	0.74	17,046,234	0.66	2,197,267	12.89
雜項設備	6,286,730	0.24	5,345,731	0.21	940,999	17.60							
雜項設備	16,550,758	0.63	14,406,261	0.56	2,144,497	14.89							
累計折舊-雜項設備	-10,264,028	-0.39	-9,060,530	-0.35	-1,203,498	13.28							
無形資產	85,545	0.00	0	0.00	85,545	0.00							
無形資產	85,545	0.00	0	0.00	85,545	0.00							
電腦軟體	85,545	0.00	0	0.00	85,545	0.00							
其他資產	2,576,101,965	98.71	2,539,214,870	98.91	36,887,095	1.45							
合計：	2,609,763,047	100.00	2,567,173,854	100.00	42,589,193	1.66	合計：	2,609,763,047	100.00	2,567,173,854	100.00	42,589,193	1.66

信託代理與保證資產 159,319

信託代理與保證負債 159,319

保管品 159,319

應付保管品 159,319

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立義學國民中學
平衡表
中華民國110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	%
什項資產	2,576,101,965	98.71	2,539,214,870	98.91	36,887,095	1.45							
暫付及待結轉帳項	7,500	0.00	0	0.00	7,500	0.00							
代管資產	2,576,094,465	98.71	2,539,214,870	98.91	36,879,595	1.45							
代管資產-土地	2,295,559,455	87.96	2,250,985,485	87.68	44,573,970	1.98							
代管資產-房屋及建築	278,783,737	10.68	286,005,830	11.14	-7,222,093	-2.53							
代管資產-機械及設備	1,441,519	0.06	1,850,818	0.07	-409,299	-22.11							
代管資產-交通及運輸設備	67,634	0.00	68,430	0.00	-796	-1.16							
代管資產-什項設備	116,810	0.00	126,065	0.00	-9,255	-7.34							
代管資產-土地改良物	125,310	0.00	178,242	0.01	-52,932	-29.70							
合計：	2,609,763,047	100.00	2,567,173,854	100.00	42,589,193	1.66	合計：	2,609,763,047	100.00	2,567,173,854	100.00	42,589,193	1.66

信託代理與保證資產 159,319

保管品 159,319

信託代理與保證負債

應付保管品

159,319

159,319

註：