

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 108 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	183,909,000	100.00	197,575,520	100.00	13,666,520	7.43	194,739,003	100.00
41 徵收及依法分配收入			12,100	0.01	12,100	0.00	17,360	0.01
415 違規罰款收入			12,100	0.01	12,100	0.00	17,360	0.01
43 勞務收入	413,000	0.22	670,900	0.34	257,900	62.45	652,850	0.34
431 服務收入	413,000	0.22	670,900	0.34	257,900	62.45	652,850	0.34
45 財產收入	4,000	0.00	83,627	0.04	79,627	1,990.68	21,743	0.01
451 財產處分收入			79,800	0.04	79,800	0.00	17,660	0.01
454 利息收入	4,000	0.00	3,827	0.00	-173	-4.33	4,083	0.00
46 政府撥入收入	183,452,000	99.75	196,720,334	99.57	13,268,334	7.23	193,758,073	99.50
462 公庫撥款收入	183,452,000	99.75	196,720,334	99.57	13,268,334	7.23	193,758,073	99.50
4Y 其他收入	40,000	0.02	88,559	0.04	48,559	121.40	288,977	0.15
4YY 雜項收入	40,000	0.02	88,559	0.04	48,559	121.40	288,977	0.15
5 基金用途	184,655,000	100.00	197,065,214	100.00	12,410,214	6.72	194,453,858	100.00
53 國民教育計畫	183,858,000	99.57	196,116,746	99.52	12,258,746	6.67	193,834,551	99.68
5M 建築及設備計畫	797,000	0.43	948,468	0.48	151,468	19.00	619,307	0.32
購建固定資產	797,000	0.43	948,468	0.48	151,468	19.00	619,307	0.32
本期賸餘（短絀-）	-746,000		510,306		1,256,306	-168.41	285,145	
期初基金餘額	4,537,245		5,488,390		951,145	20.96	5,203,245	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,791,245		5,998,696		2,207,451	58.22	5,488,390	

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108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-746,000	510,306	1,256,306	-168.41
812 調整非現金項目		-1,590,071	-1,590,071	
8124 流動負債淨增(淨減)		-1,590,071	-1,590,071	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-746,000	-1,079,765	-333,765	44.74
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-113,256	-113,256	
82D 減少短期債務及其他負債		-66,193	-66,193	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-179,449	-179,449	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-746,000	-1,259,214	-513,214	68.80
84 期初現金及約當現金	19,697,252	18,748,317	-948,935	-4.82
85 期末現金及約當現金	18,951,252	17,489,103	-1,462,149	-7.72

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108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	資 產	2,558,157,959	100.00	774,860,977	100.00	1,783,296,982	230.14
11	流動資產	17,489,103	0.68	18,748,317	2.42	-1,259,214	-6.72
111	現金	17,489,103	0.68	18,748,317	2.42	-1,259,214	-6.72
1112	銀行存款	17,489,103	0.68	18,748,317	2.42	-1,259,214	-6.72
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	6,151,327	0.24	5,576,677	0.72	574,650	10.30
1112-2	銀行存款-保管金專戶	10,437,776	0.41	12,271,640	1.58	-1,833,864	-14.94
1112-3	銀行存款-定期存款	900,000	0.04	900,000	0.12	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	107,915	0.01	-107,915	-100.00
124	準備金	0	0.00	107,915	0.01	-107,915	-100.00
1241	退休及離職準備金	0	0.00	107,915	0.01	-107,915	-100.00
13	其他資產	2,540,668,856	99.32	756,004,745	97.57	1,784,664,111	236.07
131	什項資產	2,540,668,856	99.32	756,004,745	97.57	1,784,664,111	236.07
1315	暫付及待結轉帳項	123,256	0.00	10,000	0.00	113,256	1,132.56
1316	代管資產	2,540,545,600	99.31	755,994,745	97.57	1,784,550,855	236.05
1316-1	代管資產-土地	2,244,617,775	87.74	452,107,410	58.35	1,792,510,365	396.48
1316-2	代管資產-房屋及建築	293,227,923	11.46	300,450,016	38.77	-7,222,093	-2.40
1316-3	代管資產-機械及設備	2,271,053	0.09	2,804,788	0.36	-533,735	-19.03
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	68,430	0.00	80,962	0.01	-12,532	-15.48
1316-5	代管資產-什項設備	129,245	0.01	138,718	0.02	-9,473	-6.83
1316-8	代管資產-土地改良物	231,174	0.01	412,851	0.05	-181,677	-44.01
	資 產 合 計	2,558,157,959	100.00	774,860,977	100.00	1,783,296,982	230.14
2	負 債	2,552,159,263	99.77	769,372,587	99.29	1,782,786,676	231.72
21	流動負債	10,891,306	0.43	12,481,377	1.61	-1,590,071	-12.74
212	應付款項	10,891,306	0.43	12,481,377	1.61	-1,590,071	-12.74
2123	應付代收款	10,738,675	0.42	12,393,090	1.60	-1,654,415	-13.35
2125	應付費用	152,631	0.01	88,287	0.01	64,344	72.88
22	其他負債	2,541,267,957	99.34	756,891,210	97.68	1,784,376,747	235.75
221	什項負債	2,541,267,957	99.34	756,891,210	97.68	1,784,376,747	235.75
2211	存入保證金	722,357	0.03	788,550	0.10	-66,193	-8.39
2213	應付退休及離職金	0	0.00	107,915	0.01	-107,915	-100.00
2214	應付代管資產	2,540,545,600	99.31	755,994,745	97.57	1,784,550,855	236.05
信託代理與保證資產		228,789		信託代理與保證負債		228,789	
保管品		228,789		應付保管品		228,789	

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108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減 (-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
3	基金餘額	5,998,696	0.23	5,488,390	0.71	510,306	9.30
31	基金餘額	5,998,696	0.23	5,488,390	0.71	510,306	9.30
311	基金餘額	5,998,696	0.23	5,488,390	0.71	510,306	9.30
3111	累積餘額	5,998,696	0.23	5,488,390	0.71	510,306	9.30
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	2,558,157,959	100.00	774,860,977	100.00	1,783,296,982	230.14
信託代理與保證資產		228,789		信託代理與保證負債		228,789	
保管品		228,789		應付保管品		228,789	

註：