

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 112 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	185,051,000	100.00	190,066,130	100.00	5,015,130	2.71	196,255,684	100.00
41 徵收及依法分配收入			24,000	0.01	24,000	0.00	23,105	0.01
415 違規罰款收入			24,000	0.01	24,000		23,105	0.01
43 勞務收入	555,000	0.30	873,617	0.46	318,617	57.41	722,350	0.37
431 服務收入	555,000	0.30	873,617	0.46	318,617	57.41	722,350	0.37
45 財產收入	4,000	0.00	236,325	0.12	232,325	5,808.13	26,373	0.01
451 財產處分收入							20,500	0.01
453 權利金收入			226,400	0.12	226,400			
454 利息收入	4,000	0.00	9,925	0.01	5,925	148.13	5,873	0.00
46 政府撥入收入	184,452,000	99.68	188,829,462	99.35	4,377,462	2.37	195,427,144	99.58
462 公庫撥款收入	184,452,000	99.68	188,829,462	99.35	4,377,462	2.37	195,427,144	99.58
4Y 其他收入	40,000	0.02	102,726	0.05	62,726	156.82	56,712	0.03
4YY 雜項收入	40,000	0.02	102,726	0.05	62,726	156.82	56,712	0.03
5 基金用途	186,389,000	100.72	190,851,452	100.41	4,462,452	2.39	195,368,709	99.55
53 國民教育計畫	185,860,000	100.44	190,403,290	100.18	4,543,290	2.44	194,803,097	99.26
其他	185,860,000	100.44	190,403,290	100.18	4,543,290	2.44	194,803,097	99.26
5M 建築及設備計畫	529,000	0.29	448,162	0.24	-80,838	-15.28	565,612	0.29
購建固定資產			200,000	0.11	200,000			
購建固定資產	35,000	0.02	71,100	0.04	36,100	103.14	62,000	0.03
購建固定資產	494,000	0.27	177,062	0.09	-316,938	-64.16	503,612	0.26
本期賸餘 (短絀)	-1,338,000		-785,322		552,678	-41.31	886,975	
期初基金餘額	4,227,913		6,455,888		2,227,975	52.70	5,568,913	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,889,913		5,670,566		2,780,653	96.22	6,455,888	

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112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)	253,603
8002 調整非現金項目	561,453
81 業務活動之淨現金流入(流出)	815,056
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	511,340
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-998,339
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-486,999
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	807,373
8404 減少短期債務及其他負債	-792,164
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	15,209
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	343,266
87 期初現金及約當現金	17,553,839
88 期末現金及約當現金	17,897,105

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。

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112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	2,956,900,118	100.00	2,673,413,467	100.00	283,486,651	10.60	負債	2,932,890,418	99.19	2,649,657,370	99.11	283,233,048	10.69
流動資產	17,897,105	0.61	17,553,839	0.66	343,266	1.96	流動負債	11,562,737	0.39	10,410,521	0.39	1,152,216	11.07
現金	17,897,105	0.61	17,553,839	0.66	343,266	1.96	應付款項	11,562,737	0.39	10,410,521	0.39	1,152,216	11.07
銀行存款	17,897,105	0.61	17,553,839	0.66	343,266	1.96	應付代收款	11,275,997	0.38	10,219,361	0.38	1,056,636	10.34
銀行存款-縣(市)庫存款	5,957,306	0.20	6,647,048	0.25	-689,742	-10.38	應付代收款	11,275,997	0.38	10,219,361	0.38	1,056,636	10.34
銀行存款-保管金專戶	10,739,799	0.36	9,706,791	0.36	1,033,008	10.64	應付費用	286,740	0.01	191,160	0.01	95,580	50.00
銀行存款-定期存款	1,200,000	0.04	1,200,000	0.04	0	0.00	應付費用	286,740	0.01	191,160	0.01	95,580	50.00
固定資產	18,152,726	0.61	17,232,484	0.64	920,242	5.34	其他負債	2,921,327,681	98.80	2,639,246,849	98.72	282,080,832	10.69
土地改良物	428,762	0.01	818,189	0.03	-389,427	-47.60	什項負債	2,921,327,681	98.80	2,639,246,849	98.72	282,080,832	10.69
土地改良物	3,933,600	0.13	3,933,600	0.15	0	0.00	存入保證金	776,097	0.03	760,888	0.03	15,209	2.00
累計折舊-土地改良物	-3,504,838	-0.12	-3,115,411	-0.12	-389,427	12.50	存入保證金	776,097	0.03	760,888	0.03	15,209	2.00
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00	應付代管資產	2,920,551,584	98.77	2,638,485,961	98.69	282,065,623	10.69
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00	應付代管資產	2,920,551,584	98.77	2,638,485,961	98.69	282,065,623	10.69
機械及設備	6,707,246	0.23	3,788,397	0.14	2,918,849	77.05	淨資產	24,009,700	0.81	23,756,097	0.89	253,603	1.07
機械及設備	21,649,007	0.73	16,655,781	0.62	4,993,226	29.98	淨資產	24,009,700	0.81	23,756,097	0.89	253,603	1.07
累計折舊-機械及設備	-14,941,761	-0.51	-12,867,384	-0.48	-2,074,377	16.12	淨資產	24,009,700	0.81	23,756,097	0.89	253,603	1.07
交通及運輸設備	973,002	0.03	988,935	0.04	-15,933	-1.61	累積餘額	24,009,700	0.81	23,756,097	0.89	253,603	1.07
交通及運輸設備	3,690,548	0.12	3,454,078	0.13	236,470	6.85							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,717,546	-0.09	-2,465,143	-0.09	-252,403	10.24							
雜項設備	10,043,716	0.34	11,636,963	0.44	-1,593,247	-13.69							
雜項設備	24,135,940	0.82	23,583,025	0.88	552,915	2.34							
累計折舊-雜項設備	-14,092,224	-0.48	-11,946,062	-0.45	-2,146,162	17.97							
無形資產	186,408	0.01	67,725	0.00	118,683	175.24							
無形資產	186,408	0.01	67,725	0.00	118,683	175.24							
合計：	2,956,900,118	100.00	2,673,413,467	100.00	283,486,651	10.60	合計：	2,956,900,118	100.00	2,673,413,467	100.00	283,486,651	10.60

信託代理與保證資產 68,120

保管品 68,120

信託代理與保證負債 68,120

應付保管品 68,120

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
112
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	%
電腦軟體	186,408	0.01	67,725	0.00	118,683	175.24							
其他資產	2,920,663,879	98.77	2,638,559,419	98.70	282,104,460	10.69							
什項資產	2,920,663,879	98.77	2,638,559,419	98.70	282,104,460	10.69							
暫付及待結轉帳項	112,295	0.00	73,458	0.00	38,837	52.87							
代管資產	2,920,551,584	98.77	2,638,485,961	98.69	282,065,623	10.69							
代管資產-土地	2,655,335,070	89.80	2,365,604,265	88.49	289,730,805	12.25							
代管資產-房屋及建築	264,339,552	8.94	271,561,645	10.16	-7,222,093	-2.66							
代管資產-機械及設備	614,548	0.02	1,033,640	0.04	-419,092	-40.55							
代管資產-交通及運輸設備	54,620	0.00	67,634	0.00	-13,014	-19.24							
代管資產-什項設備	104,538	0.00	115,521	0.00	-10,983	-9.51							
代管資產-土地改良物	103,256	0.00	103,256	0.00	0	0.00							
合計：	2,956,900,118	100.00	2,673,413,467	100.00	283,486,651	10.60	合計：	2,956,900,118	100.00	2,673,413,467	100.00	283,486,651	10.60

信託代理與保證資產 68,120

保管品 68,120

信託代理與保證負債 68,120

應付保管品 68,120

註：