

新北市地方教育發展基金—新北市立新泰國民中學
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	277,146,000	100.00	288,480,592	100.00	11,334,592	4.09	288,935,559	100.00
41 徵收及依法分配收入	10,000	0.00	12,780	0.00	2,780	27.80	10,100	0.00
415 違規罰款收入	10,000	0.00	12,780	0.00	2,780	27.80	10,100	0.00
43 勞務收入	510,000	0.18	371,371	0.13	-138,629	-27.18	293,988	0.10
431 服務收入	510,000	0.18	371,371	0.13	-138,629	-27.18	293,988	0.10
45 財產收入	986,000	0.36	1,065,691	0.37	79,691	8.08	583,585	0.20
453 權利金收入	900,000	0.32	970,000	0.34	70,000	7.78	495,000	0.17
454 利息收入	1,000	0.00	8,405	0.00	7,405	740.50	2,868	0.00
45Y 其他財產收入	85,000	0.03	87,286	0.03	2,286	2.69	85,717	0.03
46 政府撥入收入	272,292,000	98.25	283,783,190	98.37	11,491,190	4.22	284,632,349	98.51
462 公庫撥款收入	272,292,000	98.25	283,783,190	98.37	11,491,190	4.22	284,632,349	98.51
4S 教學收入	3,318,000	1.20	3,160,000	1.10	-158,000	-4.76	3,239,000	1.12
4S1 學雜費收入	3,318,000	1.20	3,160,000	1.10	-158,000	-4.76	3,239,000	1.12
4Y 其他收入	30,000	0.01	87,560	0.03	57,560	191.87	176,537	0.06
4YY 雜項收入	30,000	0.01	87,560	0.03	57,560	191.87	176,537	0.06
5 基金用途	278,596,000	100.52	289,146,389	100.23	10,550,389	3.79	287,955,697	99.66
53 國民教育計畫	277,266,000	100.04	287,381,676	99.62	10,115,676	3.65	286,780,068	99.25
5M 建築及設備計畫	1,330,000	0.48	1,764,713	0.61	434,713	32.69	1,175,629	0.41
購建固定資產	1,240,000	0.45	1,624,713	0.56	384,713	31.03	1,175,629	0.41
其他	90,000	0.03	140,000	0.05	50,000	55.56		
本期賸餘（短絀）	-1,450,000		-665,797		784,203	-54.08	979,862	
期初基金餘額	4,471,897		6,801,759		2,329,862	52.10	5,821,897	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,021,897		6,135,962		3,114,065	103.05	6,801,759	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立新泰國民中學
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	4,802,703,424	100.00	4,400,026,071	100.00	402,677,353	9.15	負 債	4,735,839,559	98.61	4,333,476,494	98.49	402,363,065	9.28
流動資產	24,046,730	0.50	26,567,090	0.60	-2,520,360	-9.49	流動負債	16,338,357	0.34	18,293,306	0.42	-1,954,949	-10.69
現金	24,046,730	0.50	26,567,090	0.60	-2,520,360	-9.49	應付款項	16,338,357	0.34	18,293,306	0.42	-1,954,949	-10.69
銀行存款	24,046,730	0.50	26,567,090	0.60	-2,520,360	-9.49	應付代收款	16,271,937	0.34	18,265,631	0.42	-1,993,694	-10.92
銀行存款-縣(市)庫存款	6,203,846	0.13	6,834,466	0.16	-630,620	-9.23	應付代收款	16,271,937	0.34	18,265,631	0.42	-1,993,694	-10.92
銀行存款-保管金專戶	17,842,884	0.37	19,732,624	0.45	-1,889,740	-9.58	應付費用	66,420	0.00	27,675	0.00	38,745	140.00
長期貸墊款及準備金	146,035	0.00	143,781	0.00	2,254	1.57	應付費用	66,420	0.00	27,675	0.00	38,745	40.00
準備金	146,035	0.00	143,781	0.00	2,254	1.57	其他負債	4,719,501,202	98.27	4,315,183,188	98.07	404,318,014	9.37
退休及離職準備金	146,035	0.00	143,781	0.00	2,254	1.57	什項負債	4,719,501,202	98.27	4,315,183,188	98.07	404,318,014	9.37
固定資產	60,471,903	1.26	59,696,639	1.36	775,264	1.30	存入保證金	1,834,812	0.04	1,930,373	0.04	-95,561	-4.95
土地改良物	5,052,277	0.11	6,078,950	0.14	-1,026,673	-16.89	存入保證金	1,834,812	0.04	1,930,373	0.04	-95,561	-4.95
土地改良物	10,100,086	0.21	10,100,086	0.23	0	0.00	應付退休及離職金	146,035	0.00	143,781	0.00	2,254	1.57
累計折舊-土地改良物	-5,047,809	-0.11	-4,021,136	-0.09	-1,026,673	25.53	應付退休及離職金	146,035	0.00	143,781	0.00	2,254	1.57
房屋建築及設備	17,648,000	0.37	18,020,666	0.41	-372,666	-2.07	應付退休及離職金	146,035	0.00	143,781	0.00	2,254	1.57
房屋建築及設備	22,585,825	0.47	22,585,825	0.51	0	0.00	應付代管資產	4,717,518,891	98.23	4,313,104,002	98.02	404,414,889	9.38
累計折舊-房屋建築及設備	-4,937,825	-0.10	-4,565,159	-0.10	-372,666	8.16	應付代管資產	4,717,518,891	98.23	4,313,104,002	98.02	404,414,889	9.38
機械及設備	15,769,182	0.33	13,090,981	0.30	2,678,201	20.46	暫收及待結轉帳項	1,464	0.00	5,032	0.00	-3,568	-70.91
機械及設備	37,568,452	0.78	32,436,545	0.74	5,131,907	15.82	暫收及待結轉帳項	1,464	0.00	5,032	0.00	-3,568	-70.91
累計折舊-機械及設備	-21,799,270	-0.45	-19,345,564	-0.44	-2,453,706	12.68	淨資產	66,863,865	1.39	66,549,577	1.51	314,288	0.47
交通及運輸設備	3,001,801	0.06	2,749,203	0.06	252,598	9.19	淨資產	66,863,865	1.39	66,549,577	1.51	314,288	0.47
交通及運輸設備	5,922,369	0.12	5,221,456	0.12	700,913	13.42	淨資產	66,863,865	1.39	66,549,577	1.51	314,288	0.47
累計折舊-交通及運輸設備	-2,920,568	-0.06	-2,472,253	-0.06	-448,315	18.13	累積餘額	66,863,865	1.39	66,549,577	1.51	314,288	0.47
雜項設備	18,960,643	0.39	19,756,839	0.45	-796,196	-4.03							
雜項設備	40,198,210	0.84	37,442,960	0.85	2,755,250	7.36							
合計：	4,802,703,424	100.00	4,400,026,071	100.00	402,677,353	9.15	合計：	4,802,703,424	100.00	4,400,026,071	100.00	402,677,353	9.15

信託代理與保證資產	138,486	信託代理與保證負債	138,486
保管品	0	應付保管品	0
保證品	138,486	應付保證品	138,486

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立新泰國民中學
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	%
累計折舊-雜項設備	-21,237,567	-0.44	-17,686,121	-0.40	-3,551,446	20.08							
購建中固定資產	40,000	0.00	0	0.00	40,000	0.00							
購建中固定資產	40,000	0.00	0	0.00	40,000	0.00							
無形資產	256,000	0.01	51,179	0.00	204,821	400.21							
無形資產	256,000	0.01	51,179	0.00	204,821	400.21							
電腦軟體	256,000	0.01	51,179	0.00	204,821	400.21							
其他資產	4,717,782,756	98.23	4,313,567,382	98.04	404,215,374	9.37							
什項資產	4,717,782,756	98.23	4,313,567,382	98.04	404,215,374	9.37							
暫付及待結轉帳項	263,865	0.01	463,380	0.01	-199,515	-43.06							
代管資產	4,717,518,891	98.23	4,313,104,002	98.02	404,414,889	9.38							
代管資產-土地	4,693,576,414	97.73	4,287,823,262	97.45	405,753,152	9.46							
代管資產-房屋及建築	23,869,467	0.50	25,191,283	0.57	-1,321,816	-5.25							
代管資產-機械及設備	12,720	0.00	22,125	0.00	-9,405	-42.51							
代管資產-交通及運輸設備	3,153	0.00	3,153	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	47,049	0.00	54,091	0.00	-7,042	-13.02							
代管資產-土地改良物	10,088	0.00	10,088	0.00	0	0.00							
合計：	4,802,703,424	100.00	4,400,026,071	100.00	402,677,353	9.15	合計：	4,802,703,424	100.00	4,400,026,071	100.00	402,677,353	9.15

信託代理與保證資產 138,486

保管品 0

保證品 138,486

信託代理與保證負債 138,486

應付保管品 0

應付保證品 138,486

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立新泰國民中學

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)	314,288
8002 調整非現金項目	-1,170,321
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-856,033
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	7,246,815
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-8,812,013
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,565,198
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,978,072
8404 減少短期債務及其他負債	-2,077,201
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-99,129
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,520,360
87 期初現金及約當現金	26,567,090
88 期末現金及約當現金	24,046,730

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。