

新北市地方教育發展基金—新北市立明志國民中學
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	290,102,000	100.00	298,264,374	100.00	8,162,374	2.81	301,971,171	100.00
41 徵收及依法分配收入			5,000	0.00	5,000	0.00		
415 違規罰款收入			5,000	0.00	5,000	0.00		
43 勞務收入	202,000	0.07	169,900	0.06	-32,100	-15.89	128,600	0.04
431 服務收入	202,000	0.07	169,900	0.06	-32,100	-15.89	128,600	0.04
45 財產收入	710,000	0.24	457,756	0.15	-252,244	-35.53	723,705	0.24
451 財產處分收入			9,200	0.00	9,200	0.00	19,600	0.01
453 權利金收入	700,000	0.24	445,315	0.15	-254,685	-36.38	700,000	0.23
454 利息收入	10,000	0.00	3,241	0.00	-6,759	-67.59	4,105	0.00
46 政府撥入收入	286,374,000	98.71	294,842,192	98.85	8,468,192	2.96	298,185,017	98.75
462 公庫撥款收入	286,374,000	98.71	294,842,192	98.85	8,468,192	2.96	298,185,017	98.75
4S 教學收入	2,781,000	0.96	2,727,663	0.91	-53,337	-1.92	2,781,200	0.92
4S1 學雜費收入	2,781,000	0.96	2,727,663	0.91	-53,337	-1.92	2,781,200	0.92
4Y 其他收入	35,000	0.01	61,863	0.02	26,863	76.75	152,649	0.05
4YY 雜項收入	35,000	0.01	61,863	0.02	26,863	76.75	152,649	0.05
5 基金用途	292,424,000	100.80	299,988,982	100.58	7,564,982	2.59	302,890,592	100.30
53 國民教育計畫	290,473,000	100.13	298,690,788	100.14	8,217,788	2.83	300,953,942	99.66
5M 建築及設備計畫	1,951,000	0.67	1,298,194	0.44	-652,806	-33.46	1,936,650	0.64
購建固定資產	1,951,000	0.67	1,298,194	0.44	-652,806	-33.46	1,936,650	0.64
本期賸餘(短絀)	-2,322,000		-1,724,608		597,392	-25.73	-919,421	
期初基金餘額	5,335,458		6,855,037		1,519,579	28.48	7,774,458	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,013,458		5,130,429		2,116,971	70.25	6,855,037	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立明志國民中學
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)	-3,549,038
8002 調整非現金項目	-28,465
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,577,503
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	3,527,893
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,348,462
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,820,569
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,483,839
8404 減少短期債務及其他負債	-2,037,612
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	446,227
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,951,845
87 期初現金及約當現金	30,705,155
88 期末現金及約當現金	24,753,310

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—新北市立明志國民中學

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	4,144,504,185	100.00	3,976,337,759	100.00	168,166,426	4.23	負債	4,103,125,076	99.00	3,931,409,612	98.87	171,715,464	4.37
流動資產	25,946,310	0.63	30,705,155	0.77	-4,758,845	-15.50	流動負債	17,189,405	0.41	19,138,294	0.48	-1,948,889	-10.18
現金	24,753,310	0.60	30,705,155	0.77	-5,951,845	-19.38	應付款項	17,189,405	0.41	19,138,294	0.48	-1,948,889	-10.18
銀行存款	24,753,310	0.60	30,705,155	0.77	-5,951,845	-19.38	應付代收款	17,116,085	0.41	19,068,094	0.48	-1,952,009	-10.24
銀行存款-縣(市)庫存款	5,524,709	0.13	6,933,856	0.17	-1,409,147	-20.32	應付代收款	17,116,085	0.41	19,068,094	0.48	-1,952,009	-10.24
銀行存款-保管金專戶	19,228,601	0.46	23,771,299	0.60	-4,542,698	-19.11	應付費用	73,320	0.00	70,200	0.00	3,120	4.44
預付款項	1,193,000	0.03	0	0.00	1,193,000	0.00	應付費用	73,320	0.00	70,200	0.00	3,120	4.44
預付費用	1,193,000	0.03	0	0.00	1,193,000	0.00	其他負債	4,085,935,671	98.59	3,912,271,318	98.39	173,664,353	4.44
長期貸墊款及準備金	338,642	0.01	296,494	0.01	42,148	14.22	什項負債	4,085,935,671	98.59	3,912,271,318	98.39	173,664,353	4.44
準備金	338,642	0.01	296,494	0.01	42,148	14.22	存入保證金	3,699,961	0.09	4,759,075	0.12	-1,059,114	-22.25
退休及離職準備金	338,642	0.01	296,494	0.01	42,148	14.22	存入保證金	3,699,961	0.09	4,759,075	0.12	-1,059,114	-22.25
固定資產	36,118,955	0.87	37,908,540	0.95	-1,789,585	-4.72	應付退休及離職金	338,642	0.01	296,494	0.01	42,148	14.22
土地改良物	1,062,488	0.03	0	0.00	1,062,488	0.00	應付退休及離職金	338,642	0.01	296,494	0.01	42,148	14.22
土地改良物	1,272,441	0.03	0	0.00	1,272,441	0.00	應付代管資產	4,080,383,108	98.45	3,907,207,130	98.26	173,175,978	4.43
累計折舊-土地改良物	-209,953	-0.01	0	0.00	-209,953	0.00	應付代管資產	4,080,383,108	98.45	3,907,207,130	98.26	173,175,978	4.43
房屋建築及設備	18,755,645	0.45	19,209,943	0.48	-454,298	-2.36	暫收及待結轉帳項	1,513,960	0.04	8,619	0.00	1,505,341	465.38
房屋建築及設備	23,421,273	0.57	23,421,273	0.59	0	0.00	暫收及待結轉帳項	1,513,960	0.04	8,619	0.00	1,505,341	465.38
累計折舊-房屋建築及設備	-4,665,628	-0.11	-4,211,330	-0.11	-454,298	10.79	淨資產	41,379,109	1.00	44,928,147	1.13	-3,549,038	-7.90
機械及設備	6,447,456	0.16	6,700,433	0.17	-252,977	-3.78	淨資產	41,379,109	1.00	44,928,147	1.13	-3,549,038	-7.90
機械及設備	18,534,509	0.45	18,450,844	0.46	83,665	0.45	淨資產	41,379,109	1.00	44,928,147	1.13	-3,549,038	-7.90
累計折舊-機械及設備	-12,087,053	-0.29	-11,750,411	-0.30	-336,642	2.86	累積餘額	41,379,109	1.00	44,928,147	1.13	-3,549,038	-7.90
交通及運輸設備	486,575	0.01	765,757	0.02	-279,182	-36.46							
交通及運輸設備	2,711,660	0.07	3,011,660	0.08	-300,000	-9.96							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,225,085	-0.05	-2,245,903	-0.06	20,818	-0.93							
合計：	4,144,504,185	100.00	3,976,337,759	100.00	168,166,426	4.23	合計：	4,144,504,185	100.00	3,976,337,759	100.00	168,166,426	4.23

信託代理與保證資產 188,302

保管品 188,302

信託代理與保證負債 188,302

應付保管品 188,302

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立明志國民中學
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	%
雜項設備	9,366,791	0.23	11,232,407	0.28	-1,865,616	-16.61							
雜項設備	33,566,418	0.81	32,906,185	0.83	660,233	2.01							
累計折舊-雜項設備	-24,199,627	-0.58	-21,673,778	-0.55	-2,525,849	11.65							
無形資產	129,725	0.00	164,570	0.00	-34,845	-21.17							
無形資產	129,725	0.00	164,570	0.00	-34,845	-21.17							
電腦軟體	129,725	0.00	164,570	0.00	-34,845	-21.17							
其他資產	4,081,970,553	98.49	3,907,263,000	98.26	174,707,553	4.47							
什項資產	4,081,970,553	98.49	3,907,263,000	98.26	174,707,553	4.47							
暫付及待結轉帳項	1,587,445	0.04	55,870	0.00	1,531,575	741.32							
代管資產	4,080,383,108	98.45	3,907,207,130	98.26	173,175,978	4.43							
代管資產-土地	4,055,217,438	97.85	3,880,565,874	97.59	174,651,564	4.50							
代管資產-房屋及建築	25,041,674	0.60	26,505,994	0.67	-1,464,320	-5.52							
代管資產-機械及設備	9,412	0.00	12,761	0.00	-3,349	-26.24							
代管資產-交通及運輸設備	2,854	0.00	4,054	0.00	-1,200	-29.60							
代管資產-什項設備	66,296	0.00	73,013	0.00	-6,717	-9.20							
代管資產-土地改良物	45,434	0.00	45,434	0.00	0	0.00							
合計：	4,144,504,185	100.00	3,976,337,759	100.00	168,166,426	4.23	合計：	4,144,504,185	100.00	3,976,337,759	100.00	168,166,426	4.23

信託代理與保證資產 188,302

信託代理與保證負債 188,302

保管品 188,302

應付保管品 188,302

註：