

新北市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 107 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	224,840,000	100.00	228,795,450	100.00	3,955,450	1.76	226,613,318	100.00
41 徵收及依法分配收入			39,979	0.02	39,979	0.00	34,365	0.02
415 違規罰款收入			39,979	0.02	39,979	0.00	34,365	0.02
43 勞務收入	660,000	0.29	485,500	0.21	-174,500	-26.44	243,560	0.11
431 服務收入	660,000	0.29	485,500	0.21	-174,500	-26.44	243,560	0.11
45 財產收入	420,000	0.19	19,825	0.01	-400,175	-95.28	24,303	0.01
451 財產處分收入	10,000	0.00	15,800	0.01	5,800	58.00	20,880	0.01
453 權利金收入	400,000	0.18			-400,000	-100.00		
454 利息收入	10,000	0.00	4,025	0.00	-5,975	-59.75	3,423	0.00
46 政府撥入收入	222,440,000	98.93	226,673,127	99.07	4,233,127	1.90	224,095,479	98.89
462 公庫撥款收入	222,440,000	98.93	226,673,127	99.07	4,233,127	1.90	224,095,479	98.89
4S 教學收入	1,290,000	0.57	1,260,510	0.55	-29,490	-2.29	1,373,800	0.61
4S1 學雜費收入	1,290,000	0.57	1,260,510	0.55	-29,490	-2.29	1,373,800	0.61
4Y 其他收入	30,000	0.01	316,509	0.14	286,509	955.03	841,811	0.37
4YY 雜項收入	30,000	0.01	316,509	0.14	286,509	955.03	841,811	0.37
5 基金用途	224,840,000	100.00	228,802,184	100.00	3,962,184	1.76	224,472,843	100.00
53 國民教育計畫	224,540,000	99.87	228,508,037	99.87	3,968,037	1.77	223,867,283	99.73
5M 建築及設備計畫	300,000	0.13	294,147	0.13	-5,853	-1.95	605,560	0.27
購建固定資產	300,000	0.13	294,147	0.13	-5,853	-1.95	605,560	0.27
本期賸餘 (短絀-)			-6,734		-6,734	0.00	2,140,475	
期初基金餘額	3,745,085		5,885,560		2,140,475	57.15	3,745,085	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,745,085		5,878,826		2,133,741	56.97	5,885,560	

填表說明：

新北市地方教育發展基金

現金流量表

中華民國107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—)		-6,734	-6,734	
812 調整非現金項目		6,080,181	6,080,181	
8123 流動資產淨減(淨增—)				
8124 流動負債淨增(淨減—)		6,080,181	6,080,181	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		6,073,447	6,073,447	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		24,083	24,083	
82C 增加其他資產		-596,236	-596,236	
82D 減少短期債務及其他負債		-251,584	-251,584	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-823,737	-823,737	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		5,249,710	5,249,710	
84 期初現金及約當現金	34,568,822	22,603,441	-11,965,381	-34.61
85 期末現金及約當現金	34,568,822	27,853,151	-6,715,671	-19.43

新北市地方教育發展基金

平衡表

中華民國107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	386,907,875	100.00	450,466,910	100.00	-63,559,035	-14.11
11	流動資產	27,853,151	7.20	22,603,441	5.02	5,249,710	23.23
111	現金	27,853,151	7.20	22,603,441	5.02	5,249,710	23.23
1112	銀行存款	27,853,151	7.20	22,603,441	5.02	5,249,710	23.23
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	6,070,221	1.57	5,988,528	1.33	81,693	1.36
1112-2	銀行存款-保管金專戶	21,782,930	5.63	16,614,913	3.69	5,168,017	31.10
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	630,924	0.16	658,459	0.15	-27,535	-4.18
124	準備金	630,924	0.16	658,459	0.15	-27,535	-4.18
1241	退休及離職準備金	630,924	0.16	658,459	0.15	-27,535	-4.18
13	其他資產	358,423,800	92.64	427,205,010	94.84	-68,781,210	-16.10
131	什項資產	358,423,800	92.64	427,205,010	94.84	-68,781,210	-16.10
1315	暫付及待結轉帳項	1,102,371	0.28	506,135	0.11	596,236	117.80
1316	代管資產	357,321,429	92.35	426,698,875	94.72	-69,377,446	-16.26
1316-1	代管資產-土地	283,389,600	73.24	283,389,600	62.91	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築	73,693,336	19.05	124,994,994	27.75	-51,301,658	-41.04
1316-3	代管資產-機械及設備	95,307	0.02	4,796,769	1.06	-4,701,462	-98.01
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	10,173	0.00	1,039,363	0.23	-1,029,190	-99.02
1316-5	代管資產-什項設備	55,684	0.01	5,556,098	1.23	-5,500,414	-99.00
1316-8	代管資產-土地改良物	77,329	0.02	6,922,051	1.54	-6,844,722	-98.88
	資 產 合 計	386,907,875	100.00	450,466,910	100.00	-63,559,035	-14.11
2	負 債	381,029,049	98.48	444,581,350	98.69	-63,552,301	-14.29
21	流動負債	19,754,441	5.11	13,674,260	3.04	6,080,181	44.46
212	應付款項	19,754,441	5.11	13,674,260	3.04	6,080,181	44.46
2123	應付代收款	19,690,097	5.09	13,674,260	3.04	6,015,837	43.99
2125	應付費用	64,344	0.02	0	0.00	64,344	0.00
22	其他負債	361,274,608	93.37	430,907,090	95.66	-69,632,482	-16.16
221	什項負債	361,274,608	93.37	430,907,090	95.66	-69,632,482	-16.16
2211	存入保證金	3,195,204	0.83	3,446,788	0.77	-251,584	-7.30
2213	應付退休及離職金	630,924	0.16	658,459	0.15	-27,535	-4.18
2214	應付代管資產	357,321,429	92.35	426,698,875	94.72	-69,377,446	-16.26
2215	暫收及待結轉帳項	127,051	0.03	102,968	0.02	24,083	23.39
信託代理與保證資產		908,110		信託代理與保證負債		908,110	
保管品		40,128		應付保管品		40,128	
保證品		867,982		應付保證品		867,982	

註：

新北市地方教育發展基金
平衡表

中華民國107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	5,878,826	1.52	5,885,560	1.31	-6,734	-0.11
31	基金餘額	5,878,826	1.52	5,885,560	1.31	-6,734	-0.11
311	基金餘額	5,878,826	1.52	5,885,560	1.31	-6,734	-0.11
3111	累積餘額	5,878,826	1.52	5,885,560	1.31	-6,734	-0.11
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	386,907,875	100.00	450,466,910	100.00	-63,559,035	-14.11
信託代理與保證資產		908,110		信託代理與保證負債		908,110	
保管品		40,128		應付保管品		40,128	
保證品		867,982		應付保證品		867,982	

註：