

新北市地方教育發展基金—新北市立永和國民中學
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 | 可 用 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 | 453,722,000 | 100.00 | 466,025,611 | 100.00 | 12,303,611 | 2.71 | 465,156,139 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 | | | 51,184 | 0.01 | 51,184 | 0.00 | 17,340 | 0.00 |
| 415 違規罰款收入 | | | 51,184 | 0.01 | 51,184 | 0.00 | 17,340 | 0.00 |
| 43 勞務收入 | 2,350,000 | 0.52 | 1,669,639 | 0.36 | -680,361 | -28.95 | 2,002,864 | 0.43 |
| 431 服務收入 | 2,350,000 | 0.52 | 1,669,639 | 0.36 | -680,361 | -28.95 | 2,002,864 | 0.43 |
| 45 財產收入 | 1,290,000 | 0.28 | 1,116,448 | 0.24 | -173,552 | -13.45 | 986,402 | 0.21 |
| 451 財產處分收入 | 3,000 | 0.00 | | | -3,000 | -100.00 | 990 | 0.00 |
| 453 權利金收入 | 1,283,000 | 0.28 | 1,114,642 | 0.24 | -168,358 | -13.12 | 983,000 | 0.21 |
| 454 利息收入 | 4,000 | 0.00 | 1,806 | 0.00 | -2,194 | -54.85 | 2,412 | 0.00 |
| 46 政府撥入收入 | 450,002,000 | 99.18 | 462,935,005 | 99.34 | 12,933,005 | 2.87 | 461,952,601 | 99.31 |
| 462 公庫撥款收入 | 450,002,000 | 99.18 | 462,935,005 | 99.34 | 12,933,005 | 2.87 | 461,952,601 | 99.31 |
| 4Y 其他收入 | 80,000 | 0.02 | 253,335 | 0.05 | 173,335 | 216.67 | 196,932 | 0.04 |
| 4YY 雜項收入 | 80,000 | 0.02 | 253,335 | 0.05 | 173,335 | 216.67 | 196,932 | 0.04 |
| 5 基金用途 | 459,202,000 | 101.21 | 467,912,474 | 100.40 | 8,710,474 | 1.90 | 467,044,244 | 100.41 |
| 53 國民教育計畫 | 454,722,000 | 100.22 | 466,127,094 | 100.02 | 11,405,094 | 2.51 | 463,864,123 | 99.72 |
| 5M 建築及設備計畫 | 4,480,000 | 0.99 | 1,785,380 | 0.38 | -2,694,620 | -60.15 | 3,180,121 | 0.68 |
| 購建固定資產 | 4,480,000 | 0.99 | 1,785,380 | 0.38 | -2,694,620 | -60.15 | 3,180,121 | 0.68 |
| 本期賸餘（短絀-） | -5,480,000 | | -1,886,863 | | 3,593,137 | -65.57 | -1,888,105 | |
| 期初基金餘額 | 11,349,179 | | 13,461,074 | | 2,111,895 | 18.61 | 15,349,179 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 5,869,179 | | 11,574,211 | | 5,705,032 | 97.20 | 13,461,074 | |

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立永和國民中學

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) | -256,904 |
| 8002 調整非現金項目 | 3,673,168 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 3,416,264 |
| 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 | 5,336,191 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -9,118,489 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -3,782,298 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 5,112,611 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -2,582,627 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | 2,529,984 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | 2,163,950 |
| 87 期初現金及約當現金 | 43,583,052 |
| 88 期末現金及約當現金 | 45,747,002 |

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—新北市立永和國民中學
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 | 5,031,137,129 | 100.00 | 5,021,871,585 | 100.00 | 9,265,544 | 0.18 | 負 債 | 4,987,402,758 | 99.13 | 4,977,880,310 | 99.12 | 9,522,448 | 0.19 |
| 流動資產 | 47,607,002 | 0.95 | 43,583,052 | 0.87 | 4,023,950 | 9.23 | 流動負債 | 33,212,531 | 0.66 | 27,834,784 | 0.55 | 5,377,747 | 19.32 |
| 現金 | 45,747,002 | 0.91 | 43,583,052 | 0.87 | 2,163,950 | 4.97 | 應付款項 | 33,212,531 | 0.66 | 27,834,784 | 0.55 | 5,377,747 | 19.32 |
| 銀行存款 | 45,747,002 | 0.91 | 43,583,052 | 0.87 | 2,163,950 | 4.97 | 應付代收款 | 33,014,511 | 0.66 | 27,834,784 | 0.55 | 5,179,727 | 18.61 |
| 銀行存款-縣(市)庫存款 | 11,949,231 | 0.24 | 13,461,074 | 0.27 | -1,511,843 | -11.23 | 應付代收款 | 33,014,511 | 0.66 | 27,834,784 | 0.55 | 5,179,727 | 18.61 |
| 銀行存款-保管金專戶 | 33,676,721 | 0.67 | 30,121,853 | 0.60 | 3,554,868 | 11.80 | 應付費用 | 198,020 | 0.00 | 0 | 0.00 | 198,020 | 0.00 |
| 銀行存款-教育儲蓄專戶 | 121,050 | 0.00 | 125 | 0.00 | 120,925 | 740.00 | 應付費用 | 198,020 | 0.00 | 0 | 0.00 | 198,020 | 0.00 |
| 預付款項 | 1,860,000 | 0.04 | 0 | 0.00 | 1,860,000 | 0.00 | 其他負債 | 4,954,190,227 | 98.47 | 4,950,045,526 | 98.57 | 4,144,701 | 0.08 |
| 預付費用 | 1,860,000 | 0.04 | 0 | 0.00 | 1,860,000 | 0.00 | 什項負債 | 4,954,190,227 | 98.47 | 4,950,045,526 | 98.57 | 4,144,701 | 0.08 |
| 長期貸墊款及準備金 | 0 | 0.00 | 953,521 | 0.02 | -953,521 | -100.00 | 存入保證金 | 2,915,338 | 0.06 | 2,422,354 | 0.05 | 492,984 | 20.35 |
| 準備金 | 0 | 0.00 | 953,521 | 0.02 | -953,521 | -100.00 | 存入保證金 | 2,915,338 | 0.06 | 2,422,354 | 0.05 | 492,984 | 20.35 |
| 退休及離職準備金 | 0 | 0.00 | 953,521 | 0.02 | -953,521 | -100.00 | 應付退休及離職金 | 0 | 0.00 | 953,521 | 0.02 | -953,521 | -100.00 |
| 固定資產 | 31,643,215 | 0.63 | 29,867,390 | 0.59 | 1,775,825 | 5.95 | 應付退休及離職金 | 0 | 0.00 | 953,521 | 0.02 | -953,521 | -100.00 |
| 土地改良物 | 3,455,364 | 0.07 | 4,036,770 | 0.08 | -581,406 | -14.40 | 應付代管資產 | 4,949,237,889 | 98.37 | 4,946,669,651 | 98.50 | 2,568,238 | 0.05 |
| 土地改良物 | 8,138,357 | 0.16 | 8,138,357 | 0.16 | 0 | 0.00 | 應付代管資產 | 4,949,237,889 | 98.37 | 4,946,669,651 | 98.50 | 2,568,238 | 0.05 |
| 累計折舊-土地改良物 | -4,682,993 | -0.09 | -4,101,587 | -0.08 | -581,406 | 14.18 | 產 | | | | | | |
| 房屋建築及設備 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 暫收及待結轉帳項 | 2,037,000 | 0.04 | 0 | 0.00 | 2,037,000 | 0.00 |
| 房屋建築及設備 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 暫收及待結轉帳項 | 2,037,000 | 0.04 | 0 | 0.00 | 2,037,000 | 0.00 |
| 機械及設備 | 12,610,918 | 0.25 | 8,214,362 | 0.16 | 4,396,556 | 53.52 | 淨資產 | 43,734,371 | 0.87 | 43,991,275 | 0.88 | -256,904 | -0.58 |
| 機械及設備 | 34,001,822 | 0.68 | 26,517,600 | 0.53 | 7,484,222 | 28.22 | 淨資產 | 43,734,371 | 0.87 | 43,991,275 | 0.88 | -256,904 | -0.58 |
| 累計折舊-機械及設備 | -21,390,904 | -0.43 | -18,303,238 | -0.36 | -3,087,666 | 16.87 | 淨資產 | 43,734,371 | 0.87 | 43,991,275 | 0.88 | -256,904 | -0.58 |
| 交通及運輸設備 | 1,598,392 | 0.03 | 1,562,103 | 0.03 | 36,289 | 2.32 | 累積餘額 | 43,734,371 | 0.87 | 43,991,275 | 0.88 | -256,904 | -0.58 |
| 交通及運輸設備 | 2,628,553 | 0.05 | 2,272,536 | 0.05 | 356,017 | 15.67 | | | | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,030,161 | -0.02 | -710,433 | -0.01 | -319,728 | 45.00 | | | | | | | |
| 合計： | 5,031,137,129 | 100.00 | 5,021,871,585 | 100.00 | 9,265,544 | 0.18 | 合計： | 5,031,137,129 | 100.00 | 5,021,871,585 | 100.00 | 9,265,544 | 0.18 |

信託代理與保證資產 524,692

保證品 524,692

信託代理與保證負債 524,692

應付保證品 524,692

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立永和國民中學
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 | 13,978,541 | 0.28 | 16,054,155 | 0.32 | -2,075,614 | -12.93 | | | | | | | |
| 雜項設備 | 35,179,474 | 0.70 | 34,295,949 | 0.68 | 883,525 | 2.58 | | | | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -21,200,933 | -0.42 | -18,241,794 | -0.36 | -2,959,139 | 16.22 | | | | | | | |
| 無形資產 | 516,945 | 0.01 | 662,811 | 0.01 | -145,866 | -22.01 | | | | | | | |
| 無形資產 | 516,945 | 0.01 | 662,811 | 0.01 | -145,866 | -22.01 | | | | | | | |
| 電腦軟體 | 516,945 | 0.01 | 662,811 | 0.01 | -145,866 | -22.01 | | | | | | | |
| 其他資產 | 4,951,369,967 | 98.41 | 4,946,804,811 | 98.51 | 4,565,156 | 0.09 | | | | | | | |
| 什項資產 | 4,951,369,967 | 98.41 | 4,946,804,811 | 98.51 | 4,565,156 | 0.09 | | | | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 2,132,078 | 0.04 | 135,160 | 0.00 | 1,996,918 | 477.45 | | | | | | | |
| 代管資產 | 4,949,237,889 | 98.37 | 4,946,669,651 | 98.50 | 2,568,238 | 0.05 | | | | | | | |
| 代管資產-土地 | 4,877,124,142 | 96.94 | 4,872,111,229 | 97.02 | 5,012,913 | 0.10 | | | | | | | |
| 代管資產-房屋及建築 | 71,969,741 | 1.43 | 74,409,477 | 1.48 | -2,439,736 | -3.28 | | | | | | | |
| 代管資產-機械及設備 | 52,312 | 0.00 | 56,500 | 0.00 | -4,188 | -7.41 | | | | | | | |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 2,950 | 0.00 | 2,950 | 0.00 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 代管資產-什項設備 | 84,498 | 0.00 | 85,249 | 0.00 | -751 | -0.88 | | | | | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 4,246 | 0.00 | 4,246 | 0.00 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 合計： | 5,031,137,129 | 100.00 | 5,021,871,585 | 100.00 | 9,265,544 | 0.18 | 合計： | 5,031,137,129 | 100.00 | 5,021,871,585 | 100.00 | 9,265,544 | 0.18 |

信託代理與保證資產 524,692

保證品 524,692

信託代理與保證負債

應付保證品

524,692

524,692

註：