

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	139,599,000	100.00	135,441,802	100.00	-4,157,198	-2.98	132,804,434	100.00
41 徵收及依法分配收入			93,671	0.07	93,671	0.00	2,118	0.00
415 違規罰款收入			93,671	0.07	93,671	0.00	2,118	0.00
43 勞務收入	200,000	0.14	468,170	0.35	268,170	134.09	288,460	0.22
431 服務收入	200,000	0.14	468,170	0.35	268,170	134.09	288,460	0.22
45 財產收入	40,000	0.03	15,881	0.01	-24,119	-60.30	121,064	0.09
453 權利金收入							105,000	0.08
454 利息收入	40,000	0.03	15,881	0.01	-24,119	-60.30	16,064	0.01
46 政府撥入收入	137,679,000	98.62	133,441,863	98.52	-4,237,137	-3.08	131,196,083	98.79
462 公庫撥款收入	137,679,000	98.62	133,441,863	98.52	-4,237,137	-3.08	131,196,083	98.79
4S 教學收入	1,675,000	1.20	1,359,520	1.00	-315,480	-18.83	1,131,753	0.85
4S1 學雜費收入	1,675,000	1.20	1,359,520	1.00	-315,480	-18.83	1,131,753	0.85
4Y 其他收入	5,000	0.00	62,697	0.05	57,697	1,153.94	64,956	0.05
4YY 雜項收入	5,000	0.00	62,697	0.05	57,697	1,153.94	64,956	0.05
5 基金用途	139,599,000	100.00	135,971,556	100.00	-3,627,444	-2.60	132,094,829	100.00
53 國民教育計畫	139,499,000	99.93	135,747,906	99.84	-3,751,094	-2.69	131,998,829	99.93
5M 建築及設備計畫	100,000	0.07	223,650	0.16	123,650	123.65	96,000	0.07
購建固定資產	100,000	0.07	223,650	0.16	123,650	123.65	96,000	0.07
本期賸餘（短絀）			-529,754		-529,754	0.00	709,605	
期初基金餘額	2,252,260		2,961,865		709,605	31.51	2,252,260	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,252,260		2,432,111		179,851	7.99	2,961,865	

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—)		-529,754	-529,754	
812 調整非現金項目		695,949	695,949	
8124 流動負債淨增(淨減—)		695,949	695,949	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		166,195	166,195	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		225,424	225,424	
82C 增加其他資產		-31,738	-31,738	
82D 減少短期債務及其他負債		-8,511	-8,511	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		185,175	185,175	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		351,370	351,370	
84 期初現金及約當現金	21,229,079	12,137,044	-9,092,035	-42.83
85 期末現金及約當現金	21,229,079	12,488,414	-8,740,665	-41.17

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	376,941,149	100.00	434,170,809	100.00	-57,229,660	-13.18
11	流動資產	12,488,414	3.31	12,137,044	2.80	351,370	2.90
111	現金	12,488,414	3.31	12,137,044	2.80	351,370	2.90
1112	銀行存款	12,488,414	3.31	12,137,044	2.80	351,370	2.90
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	2,514,381	0.67	3,052,646	0.70	-538,265	-17.63
1112-2	銀行存款-保管金專戶	6,035,626	1.60	5,176,267	1.19	859,359	16.60
1112-3	銀行存款-定期存款	3,373,000	0.89	3,373,000	0.78	0	0.00
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	565,407	0.15	535,131	0.12	30,276	5.66
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	854,297	0.23	808,673	0.19	45,624	5.64
124	準備金	854,297	0.23	808,673	0.19	45,624	5.64
1241	退休及離職準備金	854,297	0.23	808,673	0.19	45,624	5.64
13	其他資產	363,598,438	96.46	421,225,092	97.02	-57,626,654	-13.68
131	什項資產	363,598,438	96.46	421,225,092	97.02	-57,626,654	-13.68
1315	暫付及待結轉帳項	39,967	0.01	8,229	0.00	31,738	385.68
1316	代管資產	363,558,471	96.45	421,216,863	97.02	-57,658,392	-13.69
1316-1	代管資產-土地	299,831,985	79.54	310,620,290	71.54	-10,788,305	-3.47
1316-2	代管資產-房屋及建築	61,812,594	16.40	97,293,561	22.41	-35,480,967	-36.47
1316-3	代管資產-機械及設備	92,431	0.02	4,009,341	0.92	-3,916,910	-97.69
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	19,256	0.01	255,789	0.06	-236,533	-92.47
1316-5	代管資產-什項設備	49,294	0.01	4,232,682	0.97	-4,183,388	-98.84
1316-8	代管資產-土地改良物	1,752,911	0.47	4,805,200	1.11	-3,052,289	-63.52
	資 產 合 計	376,941,149	100.00	434,170,809	100.00	-57,229,660	-13.18
2	負 債	374,509,038	99.35	431,208,944	99.32	-56,699,906	-13.15
21	流動負債	8,865,059	2.35	8,169,110	1.88	695,949	8.52
212	應付款項	8,865,059	2.35	8,169,110	1.88	695,949	8.52
2123	應付代收款	8,865,059	2.35	8,169,110	1.88	695,949	8.52
22	其他負債	365,643,979	97.00	423,039,834	97.44	-57,395,855	-13.57
221	什項負債	365,643,979	97.00	423,039,834	97.44	-57,395,855	-13.57
2211	存入保證金	1,148,941	0.30	923,517	0.21	225,424	24.41
2213	應付退休及離職金	854,297	0.23	808,673	0.19	45,624	5.64
2214	應付代管資產	363,558,471	96.45	421,216,863	97.02	-57,658,392	-13.69
2215	暫收及待結轉帳項	82,270	0.02	90,781	0.02	-8,511	-9.38
信託代理與保證資產		3,129,545		信託代理與保證負債		3,129,545	
保管品		50,622		應付保管品		50,622	
保證品		3,078,923		應付保證品		3,078,923	

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	2,432,111	0.65	2,961,865	0.68	-529,754	-17.89
31	基金餘額	2,432,111	0.65	2,961,865	0.68	-529,754	-17.89
311	基金餘額	2,432,111	0.65	2,961,865	0.68	-529,754	-17.89
3111	累積餘額	2,432,111	0.65	2,961,865	0.68	-529,754	-17.89
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	376,941,149	100.00	434,170,809	100.00	-57,229,660	-13.18
信託代理與保證資產		3,129,545		信託代理與保證負債		3,129,545	
保管品		50,622		應付保管品		50,622	
保證品		3,078,923		應付保證品		3,078,923	

註：