

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	199,324,000	100.00	229,272,049	100.00	29,948,049	15.02	231,206,200	100.00
41 徵收及依法分配收入			10,000	0.00	10,000	0.00	16,200	0.01
415 違規罰款收入			10,000	0.00	10,000	0.00	16,200	0.01
43 勞務收入	1,231,000	0.62	1,678,355	0.73	447,355	36.34	1,831,515	0.79
431 服務收入	1,231,000	0.62	1,678,355	0.73	447,355	36.34	1,831,515	0.79
45 財產收入	11,000	0.01	149,768	0.07	138,768	1,261.53	19,616	0.01
451 財產處分收入	10,000	0.01	146,775	0.06	136,775	1,367.75	17,770	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	2,993	0.00	1,993	199.30	1,846	0.00
46 政府撥入收入	197,084,000	98.88	227,020,224	99.02	29,936,224	15.19	227,098,308	98.22
462 公庫撥款收入	197,084,000	98.88	227,020,224	99.02	29,936,224	15.19	227,098,308	98.22
4S 教學收入	948,000	0.48	268,600	0.12	-679,400	-71.67	734,700	0.32
4S1 學雜費收入	948,000	0.48	268,600	0.12	-679,400	-71.67	734,700	0.32
4Y 其他收入	50,000	0.03	145,102	0.06	95,102	190.20	1,505,861	0.65
4YY 雜項收入	50,000	0.03	145,102	0.06	95,102	190.20	1,505,861	0.65
5 基金用途	199,944,000	100.00	230,029,852	100.00	30,085,852	15.05	228,336,371	100.00
53 國民教育計畫	199,664,000	99.86	229,749,852	99.88	30,085,852	15.07	228,087,525	99.89
5M 建築及設備計畫	280,000	0.14	280,000	0.12		0.00	248,846	0.11
購建固定資產	280,000	0.14	280,000	0.12			248,846	0.11
本期賸餘（短絀-）	-620,000		-757,803		-137,803	22.23	2,869,829	
期初基金餘額	2,251,000		5,120,624		2,869,624	127.48	2,250,795	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,631,000		4,362,821		2,731,821	167.49	5,120,624	

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—)	-620,000	-757,803	-137,803	22.23
812 調整非現金項目		-24,334,626	-24,334,626	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-24,334,626	-24,334,626	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-620,000	-25,092,429	-24,472,429	3,947.17
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		215,439	215,439	
82C 增加其他資產		-1,046,967	-1,046,967	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-831,528	-831,528	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-620,000	-25,923,957	-25,303,957	4,081.28
84 期初現金及約當現金	19,042,319	48,253,532	29,211,213	153.40
85 期末現金及約當現金	18,422,319	22,329,575	3,907,256	21.21

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	1,397,550,788	100.00	1,411,034,919	100.00	-13,484,131	-0.96
11	流動資產	22,329,575	1.60	48,253,532	3.42	-25,923,957	-53.72
111	現金	22,329,575	1.60	48,253,532	3.42	-25,923,957	-53.72
1112	銀行存款	22,329,575	1.60	48,253,532	3.42	-25,923,957	-53.72
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	4,362,821	0.31	5,120,624	0.36	-757,803	-14.80
1112-2	銀行存款-保管金專戶	16,443,213	1.18	41,600,394	2.95	-25,157,181	-60.47
1112-3	銀行存款-定期存款	1,500,000	0.11	1,500,000	0.11	0	0.00
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	23,541	0.00	32,514	0.00	-8,973	-27.60
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	687,699	0.05	641,153	0.05	46,546	7.26
124	準備金	687,699	0.05	641,153	0.05	46,546	7.26
1241	退休及離職準備金	687,699	0.05	641,153	0.05	46,546	7.26
13	其他資產	1,374,533,514	98.35	1,362,140,234	96.53	12,393,280	0.91
131	什項資產	1,374,533,514	98.35	1,362,140,234	96.53	12,393,280	0.91
1315	暫付及待結轉帳項	1,869,542	0.13	822,575	0.06	1,046,967	127.28
1316	代管資產	1,372,663,972	98.22	1,361,317,659	96.48	11,346,313	0.83
1316-1	代管資產-土地	1,128,476,465	80.75	991,140,465	70.24	137,336,000	13.86
1316-2	代管資產-房屋及建築	241,498,822	17.28	323,928,966	22.96	-82,430,144	-25.45
1316-3	代管資產-機械及設備	767,550	0.05	17,314,489	1.23	-16,546,939	-95.57
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	354,813	0.03	4,940,074	0.35	-4,585,261	-92.82
1316-5	代管資產-什項設備	248,334	0.02	20,694,948	1.47	-20,446,614	-98.80
1316-8	代管資產-土地改良物	1,317,988	0.09	3,298,717	0.23	-1,980,729	-60.05
	資 產 合 計	1,397,550,788	100.00	1,411,034,919	100.00	-13,484,131	-0.96
2	負 債	1,393,187,967	99.69	1,405,914,295	99.64	-12,726,328	-0.91
21	流動負債	17,350,880	1.24	41,685,506	2.95	-24,334,626	-58.38
212	應付款項	17,350,880	1.24	41,685,506	2.95	-24,334,626	-58.38
2123	應付代收款	17,350,880	1.24	41,685,506	2.95	-24,334,626	-58.38
22	其他負債	1,375,837,087	98.45	1,364,228,789	96.68	11,608,298	0.85
221	什項負債	1,375,837,087	98.45	1,364,228,789	96.68	11,608,298	0.85
2211	存入保證金	2,485,416	0.18	2,269,977	0.16	215,439	9.49
2213	應付退休及離職金	687,699	0.05	641,153	0.05	46,546	7.26
2214	應付代管資產	1,372,663,972	98.22	1,361,317,659	96.48	11,346,313	0.83
信託代理與保證資產		138,534		信託代理與保證負債		138,534	
保管品		138,534		應付保管品		138,534	

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	4,362,821	0.31	5,120,624	0.36	-757,803	-14.80
31	基金餘額	4,362,821	0.31	5,120,624	0.36	-757,803	-14.80
311	基金餘額	4,362,821	0.31	5,120,624	0.36	-757,803	-14.80
3111	累積餘額	4,362,821	0.31	5,120,624	0.36	-757,803	-14.80
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	1,397,550,788	100.00	1,411,034,919	100.00	-13,484,131	-0.96
信託代理與保證資產		138,534		信託代理與保證負債		138,534	
保管品		138,534		應付保管品		138,534	

註：