

新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

| 項 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       | 214,354,000 | 100.00 | 227,603,061 | 100.00 | 13,249,061 | 6.18     | 222,391,138 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |             |        | 106,000     | 0.05   | 106,000    | 0.00     | 52,269      | 0.02   |
| 415 違規罰款收入   |             |        | 106,000     | 0.05   | 106,000    |          | 52,269      | 0.02   |
| 43 勞務收入      | 561,000     | 0.26   | 800,729     | 0.35   | 239,729    | 42.73    | 624,670     | 0.28   |
| 431 服務收入     | 561,000     | 0.26   | 800,729     | 0.35   | 239,729    | 42.73    | 624,670     | 0.28   |
| 45 財產收入      | 602,000     | 0.28   | 640,607     | 0.28   | 38,607     | 6.41     | 587,087     | 0.26   |
| 451 財產處分收入   |             |        |             |        |            |          | 5,200       | 0.00   |
| 453 權利金收入    | 600,000     | 0.28   | 600,000     | 0.26   |            |          | 570,174     | 0.26   |
| 454 利息收入     | 2,000       | 0.00   | 40,607      | 0.02   | 38,607     | 1,930.35 | 11,713      | 0.01   |
| 46 政府撥入收入    | 213,171,000 | 99.45  | 225,897,651 | 99.25  | 12,726,651 | 5.97     | 221,057,152 | 99.40  |
| 462 公庫撥款收入   | 213,171,000 | 99.45  | 225,897,651 | 99.25  | 12,726,651 | 5.97     | 221,057,152 | 99.40  |
| 4Y 其他收入      | 20,000      | 0.01   | 158,074     | 0.07   | 138,074    | 690.37   | 69,960      | 0.03   |
| 4YY 雜項收入     | 20,000      | 0.01   | 158,074     | 0.07   | 138,074    | 690.37   | 69,960      | 0.03   |
| 5 基金用途       | 215,554,000 | 100.56 | 228,190,986 | 100.26 | 12,636,986 | 5.86     | 221,283,243 | 99.50  |
| 53 國民教育計畫    | 214,044,000 | 99.86  | 226,898,578 | 99.69  | 12,854,578 | 6.01     | 220,078,793 | 98.96  |
| 5M 建築及設備計畫   | 1,510,000   | 0.70   | 1,292,408   | 0.57   | -217,592   | -14.41   | 1,204,450   | 0.54   |
| 購建固定資產       | 1,510,000   | 0.70   | 1,292,408   | 0.57   | -217,592   | -14.41   | 1,204,450   | 0.54   |
| 本期賸餘（短絀）     | -1,200,000  |        | -587,925    |        | 612,075    | -51.01   | 1,107,895   |        |
| 期初基金餘額       | 2,112,060   |        | 3,819,955   |        | 1,707,895  | 80.86    | 2,712,060   |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |            |          |             |        |
| 期末基金餘額       | 912,060     |        | 3,232,030   |        | 2,319,970  | 254.37   | 3,819,955   |        |

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學  
平衡表  
中華民國112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          | %      |
| <b>資 產</b>   | 5,095,803,757 | 100.00 | 4,904,563,287 | 100.00 | 191,240,470 | 3.90   | <b>負 債</b> | 5,067,530,469 | 99.45  | 4,875,534,433 | 99.41  | 191,996,036 | 3.94   |
| 流動資產         | 25,645,199    | 0.50   | 23,406,755    | 0.48   | 2,238,444   | 9.56   | 流動負債       | 21,907,028    | 0.43   | 18,028,370    | 0.37   | 3,878,658   | 21.51  |
| 現金           | 25,479,714    | 0.50   | 23,406,755    | 0.48   | 2,072,959   | 8.86   | 應付款項       | 21,898,128    | 0.43   | 18,028,370    | 0.37   | 3,869,758   | 21.46  |
| 銀行存款         | 25,479,714    | 0.50   | 23,406,755    | 0.48   | 2,072,959   | 8.86   | 應付代收款      | 21,821,988    | 0.43   | 18,028,370    | 0.37   | 3,793,618   | 21.04  |
| 銀行存款-縣(市)庫存款 | 3,151,585     | 0.06   | 3,819,955     | 0.08   | -668,370    | -17.50 | 應付代收款      | 21,821,988    | 0.43   | 18,028,370    | 0.37   | 3,793,618   | 21.04  |
| 銀行存款-保管金專戶   | 22,328,129    | 0.44   | 19,586,800    | 0.40   | 2,741,329   | 14.00  | 應付費用       | 76,140        | 0.00   | 0             | 0.00   | 76,140      | 0.00   |
| 預付款項         | 165,485       | 0.00   | 0             | 0.00   | 165,485     | 0.00   | 應付費用       | 76,140        | 0.00   | 0             | 0.00   | 76,140      | 0.00   |
| 預付費用         | 165,485       | 0.00   | 0             | 0.00   | 165,485     | 0.00   | 預收款項       | 8,900         | 0.00   | 0             | 0.00   | 8,900       | 0.00   |
| 固定資產         | 24,851,849    | 0.49   | 25,019,565    | 0.51   | -167,716    | -0.67  | 其他預收款      | 8,900         | 0.00   | 0             | 0.00   | 8,900       | 0.00   |
| 土地改良物        | 20,814        | 0.00   | 23,174        | 0.00   | -2,360      | -10.18 | 其他預收款      | 8,900         | 0.00   | 0             | 0.00   | 8,900       | 0.00   |
| 土地改良物        | 35,760        | 0.00   | 35,760        | 0.00   | 0           | 0.00   | 其他負債       | 5,045,623,441 | 99.02  | 4,857,506,063 | 99.04  | 188,117,378 | 3.87   |
| 累計折舊-土地改良物   | -14,946       | 0.00   | -12,586       | 0.00   | -2,360      | 18.75  | 什項負債       | 5,045,623,441 | 99.02  | 4,857,506,063 | 99.04  | 188,117,378 | 3.87   |
| 房屋建築及設備      | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | 0.00   | 存入保證金      | 1,151,665     | 0.02   | 1,913,365     | 0.04   | -761,700    | -39.81 |
| 房屋建築及設備      | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | 0.00   | 存入保證金      | 1,151,665     | 0.02   | 1,913,365     | 0.04   | -761,700    | -39.81 |
| 機械及設備        | 7,278,071     | 0.14   | 5,569,786     | 0.11   | 1,708,285   | 30.67  | 應付代管資產     | 5,044,471,776 | 98.99  | 4,855,592,698 | 99.00  | 188,879,078 | 3.89   |
| 機械及設備        | 27,933,042    | 0.55   | 22,582,769    | 0.46   | 5,350,273   | 23.69  | 應付代管資產     | 5,044,471,776 | 98.99  | 4,855,592,698 | 99.00  | 188,879,078 | 3.89   |
| 累計折舊-機械及設備   | -20,654,971   | -0.41  | -17,012,983   | -0.35  | -3,641,988  | 21.41  | <b>淨資產</b> | 28,273,288    | 0.55   | 29,028,854    | 0.59   | -755,566    | -2.60  |
| 交通及運輸設備      | 4,767,637     | 0.09   | 5,617,402     | 0.11   | -849,765    | -15.13 | 淨資產        | 28,273,288    | 0.55   | 29,028,854    | 0.59   | -755,566    | -2.60  |
| 交通及運輸設備      | 23,351,563    | 0.46   | 22,185,943    | 0.45   | 1,165,620   | 5.25   | 淨資產        | 28,273,288    | 0.55   | 29,028,854    | 0.59   | -755,566    | -2.60  |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -18,583,926   | -0.36  | -16,568,541   | -0.34  | -2,015,385  | 12.16  | 累積餘額       | 28,273,288    | 0.55   | 29,028,854    | 0.59   | -755,566    | -2.60  |
| 雜項設備         | 12,605,327    | 0.25   | 13,809,203    | 0.28   | -1,203,876  | -8.72  |            |               |        |               |        |             |        |
| 雜項設備         | 31,219,160    | 0.61   | 29,902,907    | 0.61   | 1,316,253   | 4.40   |            |               |        |               |        |             |        |
| 累計折舊-雜項設備    | -18,613,833   | -0.37  | -16,093,704   | -0.33  | -2,520,129  | 15.66  |            |               |        |               |        |             |        |
| 購建中固定資產      | 180,000       | 0.00   | 0             | 0.00   | 180,000     | 0.00   |            |               |        |               |        |             |        |
| 合計：          | 5,095,803,757 | 100.00 | 4,904,563,287 | 100.00 | 191,240,470 | 3.90   | 合計：        | 5,095,803,757 | 100.00 | 4,904,563,287 | 100.00 | 191,240,470 | 3.90   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學  
平衡表  
中華民國112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          | %    |
| 購建中固定資產      | 180,000       | 0.00   | 0             | 0.00   | 180,000     | 0.00   |     |               |        |               |        |             |      |
| 無形資產         | 189,409       | 0.00   | 189,334       | 0.00   | 75          | 0.04   |     |               |        |               |        |             |      |
| 無形資產         | 189,409       | 0.00   | 189,334       | 0.00   | 75          | 0.04   |     |               |        |               |        |             |      |
| 電腦軟體         | 189,409       | 0.00   | 189,334       | 0.00   | 75          | 0.04   |     |               |        |               |        |             |      |
| 其他資產         | 5,045,117,300 | 99.01  | 4,855,947,633 | 99.01  | 189,169,667 | 3.90   |     |               |        |               |        |             |      |
| 什項資產         | 5,045,117,300 | 99.01  | 4,855,947,633 | 99.01  | 189,169,667 | 3.90   |     |               |        |               |        |             |      |
| 暫付及待結轉帳項     | 645,524       | 0.01   | 354,935       | 0.01   | 290,589     | 81.87  |     |               |        |               |        |             |      |
| 代管資產         | 5,044,471,776 | 98.99  | 4,855,592,698 | 99.00  | 188,879,078 | 3.89   |     |               |        |               |        |             |      |
| 代管資產-土地      | 4,889,203,740 | 95.95  | 4,695,845,400 | 95.74  | 193,358,340 | 4.12   |     |               |        |               |        |             |      |
| 代管資產-房屋及建築   | 154,759,131   | 3.04   | 159,152,923   | 3.24   | -4,393,792  | -2.76  |     |               |        |               |        |             |      |
| 代管資產-機械及設備   | 128,007       | 0.00   | 132,008       | 0.00   | -4,001      | -3.03  |     |               |        |               |        |             |      |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 11,569        | 0.00   | 11,569        | 0.00   | 0           | 0.00   |     |               |        |               |        |             |      |
| 代管資產-什項設備    | 121,947       | 0.00   | 115,596       | 0.00   | 6,351       | 5.49   |     |               |        |               |        |             |      |
| 代管資產-土地改良物   | 247,382       | 0.00   | 335,202       | 0.01   | -87,820     | -26.20 |     |               |        |               |        |             |      |
| 合計：          | 5,095,803,757 | 100.00 | 4,904,563,287 | 100.00 | 191,240,470 | 3.90   | 合計： | 5,095,803,757 | 100.00 | 4,904,563,287 | 100.00 | 191,240,470 | 3.90 |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立鷺江國民中學

**現金流量表**

中華民國112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)              | -755,566   |
| 8002 調整非現金項目               | 5,173,222  |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 4,417,656  |
| 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 | 4,691,767  |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -6,274,764 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -1,582,997 |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 969,036    |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -1,730,736 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -761,700   |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 2,072,959  |
| 87 期初現金及約當現金               | 23,406,755 |
| 88 期末現金及約當現金               | 25,479,714 |

1.本表現金及約當現金係包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.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。