

新北市地方教育發展基金—新北市立八里國民中學

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 | 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 | 71,687,000 | 100.00 | 74,614,464 | 100.00 | 2,927,464 | 4.08 | 71,908,823 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 | | | 10,000 | 0.01 | 10,000 | 0.00 | 80,989 | 0.11 |
| 415 違規罰款收入 | | | 10,000 | 0.01 | 10,000 | 0.00 | 80,989 | 0.11 |
| 43 勞務收入 | 28,000 | 0.04 | 44,250 | 0.06 | 16,250 | 58.04 | 42,990 | 0.06 |
| 431 服務收入 | 28,000 | 0.04 | 44,250 | 0.06 | 16,250 | 58.04 | 42,990 | 0.06 |
| 45 財產收入 | 1,000 | 0.00 | 64 | 0.00 | -936 | -93.60 | 16,866 | 0.02 |
| 451 財產處分收入 | | | | | | | 16,800 | 0.02 |
| 454 利息收入 | 1,000 | 0.00 | 64 | 0.00 | -936 | -93.60 | 66 | 0.00 |
| 46 政府撥入收入 | 71,546,000 | 99.80 | 74,428,131 | 99.75 | 2,882,131 | 4.03 | 71,617,400 | 99.59 |
| 462 公庫撥款收入 | 71,546,000 | 99.80 | 74,428,131 | 99.75 | 2,882,131 | 4.03 | 71,617,400 | 99.59 |
| 4Y 其他收入 | 112,000 | 0.16 | 132,019 | 0.18 | 20,019 | 17.87 | 150,578 | 0.21 |
| 4YY 雜項收入 | 112,000 | 0.16 | 132,019 | 0.18 | 20,019 | 17.87 | 150,578 | 0.21 |
| 5 基金用途 | 72,946,000 | 100.00 | 73,899,503 | 100.00 | 953,503 | 1.31 | 72,676,872 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 71,767,000 | 98.38 | 73,751,903 | 99.80 | 1,984,903 | 2.77 | 72,543,579 | 99.82 |
| 5M 建築及設備計畫 | 1,179,000 | 1.62 | 147,600 | 0.20 | -1,031,400 | -87.48 | 133,293 | 0.18 |
| 購建固定資產 | 1,179,000 | 1.62 | 147,600 | 0.20 | -1,031,400 | -87.48 | 133,293 | 0.18 |
| 本期賸餘 (短絀-) | -1,259,000 | | 714,961 | | 1,973,961 | -156.79 | -768,049 | |
| 期初基金餘額 | 2,659,579 | | 2,071,530 | | -588,049 | -22.11 | 2,839,579 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 1,400,579 | | 2,786,491 | | 1,385,912 | 98.95 | 2,071,530 | |

填表說明：

新北市地方教育發展基金

平衡

中華民國110

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 資 產 | 2,674,410,150 | 100.00 | 2,970,661,740 | 100.00 | -296,251,590 | -9.97 |
| 流動資產 | 19,459,934 | 0.73 | 13,103,503 | 0.44 | 6,356,431 | 48.51 |
| 現金 | 19,173,934 | 0.72 | 13,103,503 | 0.44 | 6,070,431 | 46.33 |
| 銀行存款 | 19,173,934 | 0.72 | 13,103,503 | 0.44 | 6,070,431 | 46.33 |
| 銀行存款-縣(市)庫存款 | 3,182,691 | 0.12 | 2,138,610 | 0.07 | 1,044,081 | 48.82 |
| 銀行存款-保管金專戶 | 15,845,894 | 0.59 | 10,819,602 | 0.36 | 5,026,292 | 46.46 |
| 銀行存款-教育儲蓄專戶 | 145,349 | 0.01 | 145,291 | 0.00 | 58 | 0.04 |
| 預付款項 | 286,000 | 0.01 | 0 | 0.00 | 286,000 | 0.00 |
| 預付費用 | 286,000 | 0.01 | 0 | 0.00 | 286,000 | 0.00 |
| 固定資產 | 2,238,985,492 | 83.72 | 2,546,114,829 | 85.71 | -307,129,337 | -12.06 |
| 土地 | 2,225,445,911 | 83.21 | 2,531,399,195 | 85.21 | -305,953,284 | -12.09 |
| 土地 | 2,225,445,911 | 83.21 | 2,531,399,195 | 85.21 | -305,953,284 | -12.09 |
| 土地改良物 | 1,473,619 | 0.06 | 1,976,259 | 0.07 | -502,640 | -25.43 |
| 土地改良物 | 5,077,165 | 0.19 | 5,077,165 | 0.17 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-土地改良物 | -3,603,546 | -0.13 | -3,100,906 | -0.10 | -502,640 | 16.21 |
| 房屋建築及設備 | 1,686,892 | 0.06 | 1,720,627 | 0.06 | -33,735 | -1.96 |
| 房屋建築及設備 | 2,099,526 | 0.08 | 2,099,526 | 0.07 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -412,634 | -0.02 | -378,899 | -0.01 | -33,735 | 8.90 |
| 機械及設備 | 5,968,130 | 0.22 | 5,986,073 | 0.20 | -17,943 | -0.30 |
| 機械及設備 | 14,887,956 | 0.56 | 13,896,873 | 0.47 | 991,083 | 7.13 |
| 累計折舊-機械及設備 | -8,919,826 | -0.33 | -7,910,800 | -0.27 | -1,009,026 | 12.76 |
| 交通及運輸設備 | 2,471,177 | 0.09 | 2,773,889 | 0.09 | -302,712 | -10.91 |
| 交通及運輸設備 | 3,675,015 | 0.14 | 3,678,015 | 0.12 | -3,000 | -0.08 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,203,838 | -0.05 | -904,126 | -0.03 | -299,712 | 33.15 |
| 雜項設備 | 1,939,763 | 0.07 | 2,258,786 | 0.08 | -319,023 | -14.12 |
| 雜項設備 | 10,559,308 | 0.39 | 10,580,532 | 0.36 | -21,224 | -0.20 |
| 累計折舊-雜項設備 | -8,619,545 | -0.32 | -8,321,746 | -0.28 | -297,799 | 3.58 |
| 其他資產 | 415,964,724 | 15.55 | 411,443,408 | 13.85 | 4,521,316 | 1.10 |
| 什項資產 | 415,964,724 | 15.55 | 411,443,408 | 13.85 | 4,521,316 | 1.10 |
| 暫付及待結轉帳項 | 248,091 | 0.01 | 610,000 | 0.02 | -361,909 | -59.33 |
| 代管資產 | 415,716,633 | 15.54 | 410,833,408 | 13.83 | 4,883,225 | 1.19 |
| 代管資產-土地 | 403,451,520 | 15.09 | 397,711,280 | 13.39 | 5,740,240 | 1.44 |
| 代管資產-房屋及建築 | 12,136,014 | 0.45 | 12,523,854 | 0.42 | -387,840 | -3.10 |
| 合 計 | 2,674,410,150 | 100.00 | 2,970,661,740 | 100.00 | -296,251,590 | -9.97 |

信託代理與保證資產 182,082

保管品 92,365

保證品 89,717

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

—新北市立八里國民中學

表

年12月31日

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|------------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 負 債 | 432,638,167 | 16.18 | 422,475,381 | 14.22 | 10,162,786 | 2.41 |
| 流動負債 | 12,607,596 | 0.47 | 7,791,557 | 0.26 | 4,816,039 | 61.81 |
| 應付款項 | 12,607,596 | 0.47 | 7,791,557 | 0.26 | 4,816,039 | 61.81 |
| 應付代收款 | 12,537,396 | 0.47 | 7,724,477 | 0.26 | 4,812,919 | 62.31 |
| 應付代收款 | 12,537,396 | 0.47 | 7,724,477 | 0.26 | 4,812,919 | 62.31 |
| 應付費用 | 70,200 | 0.00 | 67,080 | 0.00 | 3,120 | 4.65 |
| 應付費用 | 70,200 | 0.00 | 67,080 | 0.00 | 3,120 | 4.65 |
| 其他負債 | 420,030,571 | 15.71 | 414,683,824 | 13.96 | 5,346,747 | 1.29 |
| 什項負債 | 420,030,571 | 15.71 | 414,683,824 | 13.96 | 5,346,747 | 1.29 |
| 存入保證金 | 3,701,938 | 0.14 | 3,850,416 | 0.13 | -148,478 | -3.86 |
| 存入保證金 | 3,701,938 | 0.14 | 3,850,416 | 0.13 | -148,478 | -3.86 |
| 應付代管資產 | 415,716,633 | 15.54 | 410,833,408 | 13.83 | 4,883,225 | 1.19 |
| 應付代管資產 | 415,716,633 | 15.54 | 410,833,408 | 13.83 | 4,883,225 | 1.19 |
| 暫收及待結轉帳項 | 612,000 | 0.02 | 0 | 0.00 | 612,000 | 0.00 |
| 暫收及待結轉帳項 | 612,000 | 0.02 | 0 | 0.00 | 612,000 | 0.00 |
| 淨資產 | 2,241,771,983 | 83.82 | 2,548,186,359 | 85.78 | -306,414,376 | -12.02 |
| 淨資產 | 2,241,771,983 | 83.82 | 2,548,186,359 | 85.78 | -306,414,376 | -12.02 |
| 淨資產 | 2,241,771,983 | 83.82 | 2,548,186,359 | 85.78 | -306,414,376 | -12.02 |
| 累積餘額 | 2,241,771,983 | 83.82 | 2,548,186,359 | 85.78 | -306,414,376 | -12.02 |
| 合 計 | 2,674,410,150 | 100.00 | 2,970,661,740 | 100.00 | -296,251,590 | -9.97 |

信託代理與保證負債 182,082

應付保管品 92,365

應付保證品 89,717

註：

新北市地方教育發展基金
平衡
中華民國110

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 代管資產-機械及設備 | 35,086 | 0.00 | 53,321 | 0.00 | -18,235 | -34.20 |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 3,196 | 0.00 | 4,086 | 0.00 | -890 | -21.78 |
| 代管資產-什項設備 | 13,439 | 0.00 | 26,613 | 0.00 | -13,174 | -49.50 |
| 代管資產-土地改良物 | 77,378 | 0.00 | 514,254 | 0.02 | -436,876 | -84.95 |
| 合 計 | 2,674,410,150 | 100.00 | 2,970,661,740 | 100.00 | -296,251,590 | -9.97 |

信託代理與保證資產 182,082
 保管品 92,365
 保證品 89,717

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

—新北市立八里國民中學

表

年12月31日

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|-----|---------------|--------|---------------|--------|--------------|-------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 合 計 | 2,674,410,150 | 100.00 | 2,970,661,740 | 100.00 | -296,251,590 | -9.97 |

信託代理與保證負債 182,082

應付保管品 92,365

應付保證品 89,717

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立八里國民中學
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) | -306,414,376 |
| 8002 調整非現金項目 | 311,806,976 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 5,392,600 |
| 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 | 2,509,052 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -2,294,743 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | 214,309 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 720,709 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -257,187 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | 463,522 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | 6,070,431 |
| 87 期初現金及約當現金 | 13,103,503 |
| 88 期末現金及約當現金 | 19,173,934 |

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。