

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	245,232,046	100.00	378,168,030	100.00	-132,935,984	-35.15
11	流動資產	12,155,648	4.96	11,664,649	3.08	490,999	4.21
111	現金	12,155,648	4.96	11,664,649	3.08	490,999	4.21
1112	銀行存款	12,155,648	4.96	11,664,649	3.08	490,999	4.21
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	2,312,743	0.94	1,887,181	0.50	425,562	22.55
1112-2	銀行存款-保管金專戶	7,534,798	3.07	7,496,330	1.98	38,468	0.51
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	35,647	0.01	48,243	0.01	-12,596	-26.11
1112-5	銀行存款-午餐專戶	2,272,460	0.93	2,232,895	0.59	39,565	1.77
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	714,718	0.29	791,045	0.21	-76,327	-9.65
124	準備金	714,718	0.29	791,045	0.21	-76,327	-9.65
1241	退休及離職準備金	714,718	0.29	791,045	0.21	-76,327	-9.65
13	其他資產	232,361,680	94.75	365,712,336	96.71	-133,350,656	-36.46
131	什項資產	232,361,680	94.75	365,712,336	96.71	-133,350,656	-36.46
1315	暫付及待結轉帳項	364,544	0.15	83,399	0.02	281,145	337.11
1316	代管資產	231,997,136	94.60	365,628,937	96.68	-133,631,801	-36.55
1316-1	代管資產-土地	87,341,318	35.62	115,494,635	30.54	-28,153,317	-24.38
1316-2	代管資產-房屋及建築	143,814,024	58.64	226,440,953	59.88	-82,626,929	-36.49
1316-3	代管資產-機械及設備	108,032	0.04	5,508,437	1.46	-5,400,405	-98.04
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	96,892	0.04	2,748,737	0.73	-2,651,845	-96.48
1316-5	代管資產-什項設備	88,130	0.04	9,663,175	2.56	-9,575,045	-99.09
1316-8	代管資產-土地改良物	548,740	0.22	5,773,000	1.53	-5,224,260	-90.49
	資 產 合 計	245,232,046	100.00	378,168,030	100.00	-132,935,984	-35.15
2	負 債	242,919,303	99.06	376,338,397	99.52	-133,419,094	-35.45
21	流動負債	9,550,364	3.89	9,308,332	2.46	242,032	2.60
212	應付款項	9,550,364	3.89	9,308,332	2.46	242,032	2.60
2123	應付代收款	9,550,364	3.89	9,308,332	2.46	242,032	2.60
22	其他負債	233,368,939	95.16	367,030,065	97.05	-133,661,126	-36.42
221	什項負債	233,368,939	95.16	367,030,065	97.05	-133,661,126	-36.42
2211	存入保證金	657,085	0.27	552,535	0.15	104,550	18.92
2213	應付退休及離職金	714,718	0.29	791,045	0.21	-76,327	-9.65
2214	應付代管資產	231,997,136	94.60	365,628,937	96.68	-133,631,801	-36.55
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	57,548	0.02	-57,548	-100.00
信託代理與保證資產		253,795		信託代理與保證負債		253,795	
保管品		173,415		應付保管品		173,415	
保證品		80,380		應付保證品		80,380	

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	2,312,743	0.94	1,829,633	0.48	483,110	26.40
31	基金餘額	2,312,743	0.94	1,829,633	0.48	483,110	26.40
311	基金餘額	2,312,743	0.94	1,829,633	0.48	483,110	26.40
3111	累積餘額	2,312,743	0.94	1,829,633	0.48	483,110	26.40
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	245,232,046	100.00	378,168,030	100.00	-132,935,984	-35.15
信託代理與保證資產		253,795		信託代理與保證負債		253,795	
保管品		173,415		應付保管品		173,415	
保證品		80,380		應付保證品		80,380	

註：

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	116,508,000	100.00	126,915,985	100.00	10,407,985	8.93	127,444,862	100.00
41 徵收及依法分配收入			7,432	0.01	7,432	0.00	8,330	0.01
415 違規罰款收入			7,432	0.01	7,432	0.00	8,330	0.01
43 勞務收入	150,000	0.13	218,800	0.17	68,800	45.87	176,300	0.14
431 服務收入	150,000	0.13	218,800	0.17	68,800	45.87	176,300	0.14
45 財產收入	343,000	0.29	266,643	0.21	-76,357	-22.26	394,302	0.31
451 財產處分收入	3,000	0.00	21,368	0.02	18,368	612.27	30,320	0.02
453 權利金收入	250,000	0.21	236,000	0.19	-14,000	-5.60	271,000	0.21
454 利息收入	10,000	0.01	9,275	0.01	-725	-7.25	9,382	0.01
45Y 其他財產收入	80,000	0.07			-80,000	-100.00	83,600	0.07
46 政府撥入收入	114,825,000	98.56	125,080,514	98.55	10,255,514	8.93	125,696,007	98.63
462 公庫撥款收入	114,825,000	98.56	125,080,514	98.55	10,255,514	8.93	125,696,007	98.63
4S 教學收入	1,185,000	1.02	1,236,333	0.97	51,333	4.33	1,103,066	0.87
4S1 學雜費收入	1,185,000	1.02	1,236,333	0.97	51,333	4.33	1,103,066	0.87
4Y 其他收入	5,000	0.00	106,263	0.08	101,263	2,025.26	66,857	0.05
4YY 雜項收入	5,000	0.00	106,263	0.08	101,263	2,025.26	66,857	0.05
5 基金用途	116,508,000	100.00	126,432,875	100.00	9,924,875	8.52	127,516,221	100.00
53 國民教育計畫	116,248,000	99.78	126,172,895	99.79	9,924,895	8.54	127,141,101	99.71
5M 建築及設備計畫	260,000	0.22	259,980	0.21	-20	-0.01	375,120	0.29
購建固定資產	237,000	0.20	236,980	0.19	-20	-0.01	351,120	0.28
其他	23,000	0.02	23,000	0.02			24,000	0.02
本期賸餘（短絀）			483,110		483,110	0.00	-71,359	
期初基金餘額	1,750,992		1,829,633		78,641	4.49	1,900,992	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,750,992		2,312,743		561,751	32.08	1,829,633	

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—)		483,110	483,110	
812 調整非現金項目		242,032	242,032	
8124 流動負債淨增(淨減—)		242,032	242,032	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		725,142	725,142	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		104,550	104,550	
82C 增加其他資產		-281,145	-281,145	
82D 減少短期債務及其他負債		-57,548	-57,548	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-234,143	-234,143	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		490,999	490,999	
84 期初現金及約當現金	10,543,457	11,664,649	1,121,192	10.63
85 期末現金及約當現金	10,543,457	12,155,648	1,612,191	15.29