

新北市地方教育發展基金—新北市立文山國民中學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 113 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       | 150,607,000 | 100.00 | 162,392,641 | 100.00 | 11,785,641 | 7.83    | 154,054,256 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 | 10,000      | 0.01   | 2,000       | 0.00   | -8,000     | -80.00  | 26,830      | 0.02   |
| 415 違規罰款收入   | 10,000      | 0.01   | 2,000       | 0.00   | -8,000     | -80.00  | 26,830      | 0.02   |
| 43 勞務收入      | 1,300,000   | 0.86   | 1,241,628   | 0.76   | -58,372    | -4.49   | 1,359,693   | 0.88   |
| 431 服務收入     | 1,300,000   | 0.86   | 1,241,628   | 0.76   | -58,372    | -4.49   | 1,359,693   | 0.88   |
| 45 財產收入      | 563,000     | 0.37   | 519,338     | 0.32   | -43,662    | -7.76   | 526,254     | 0.34   |
| 451 財產處分收入   | 10,000      | 0.01   |             |        | -10,000    | -100.00 |             |        |
| 453 權利金收入    | 550,000     | 0.37   | 500,000     | 0.31   | -50,000    | -9.09   | 502,500     | 0.33   |
| 454 利息收入     | 3,000       | 0.00   | 19,338      | 0.01   | 16,338     | 544.60  | 23,754      | 0.02   |
| 46 政府撥入收入    | 148,704,000 | 98.74  | 160,536,562 | 98.86  | 11,832,562 | 7.96    | 152,105,587 | 98.74  |
| 462 公庫撥款收入   | 148,704,000 | 98.74  | 160,536,562 | 98.86  | 11,832,562 | 7.96    | 152,105,587 | 98.74  |
| 4Y 其他收入      | 30,000      | 0.02   | 93,113      | 0.06   | 63,113     | 210.38  | 35,892      | 0.02   |
| 4YY 雜項收入     | 30,000      | 0.02   | 93,113      | 0.06   | 63,113     | 210.38  | 35,892      | 0.02   |
| 5 基金用途       | 151,007,000 | 100.27 | 163,532,797 | 100.70 | 12,525,797 | 8.29    | 154,142,106 | 100.06 |
| 53 國民教育計畫    | 150,507,000 | 99.93  | 161,224,790 | 99.28  | 10,717,790 | 7.12    | 153,157,657 | 99.42  |
| 5M 建築及設備計畫   | 500,000     | 0.33   | 2,308,007   | 1.42   | 1,808,007  | 361.60  | 984,449     | 0.64   |
| 購建固定資產       | 500,000     | 0.33   | 2,308,007   | 1.42   | 1,808,007  | 361.60  | 984,449     | 0.64   |
| 本期賸餘（短絀）     | -400,000    |        | -1,140,156  |        | -740,156   | 185.04  | -87,850     |        |
| 期初基金餘額       | 3,542,626   |        | 4,454,776   |        | 912,150    | 25.75   | 4,542,626   |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |            |         |             |        |
| 期末基金餘額       | 3,142,626   |        | 3,314,620   |        | 171,994    | 5.47    | 4,454,776   |        |

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立文山國民中學  
平衡表  
中華民國113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>   | 265,881,688    | 100.00  | 266,226,944    | 100.00  | -345,256    | -0.13  | <b>負 債</b> | 9,706,177   | 3.65   | 8,768,938   | 0.39   | 937,239    | 10.69   |
| 流動資產         | 12,596,990     | 4.74    | 13,029,731     | 4.89    | -432,741    | -3.32  | 流動負債       | 9,097,893   | 3.42   | 7,987,516   | 0.36   | 1,110,377  | 13.90   |
| 現金           | 12,596,990     | 4.74    | 13,029,731     | 4.89    | -432,741    | -3.32  | 應付款項       | 9,097,893   | 3.42   | 7,987,516   | 0.36   | 1,110,377  | 13.90   |
| 銀行存款         | 12,596,990     | 4.74    | 13,029,731     | 4.89    | -432,741    | -3.32  | 應付代收款      | 9,097,893   | 3.42   | 7,901,656   | 0.35   | 1,196,237  | 15.14   |
| 固定資產         | 252,791,864    | 95.08   | 252,908,333    | 95.00   | -116,469    | -0.05  | 應付費用       | 0           | 0.00   | 85,860      | 0.00   | -85,860    | -100.00 |
| 房屋建築及設備      | 233,023,140    | 87.64   | 237,365,091    | 89.16   | -4,341,951  | -1.83  | 其他負債       | 608,284     | 0.23   | 781,422     | 0.03   | -173,138   | -22.16  |
| 房屋建築及設備      | 290,750,962    | 109.35  | 289,856,657    | 108.88  | 894,305     | 0.31   | 什項負債       | 608,284     | 0.23   | 781,422     | 0.03   | -173,138   | -22.16  |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -57,727,822    | -21.71  | -52,491,566    | -19.72  | -5,236,256  | 9.98   | 存入保證金      | 608,284     | 0.23   | 781,422     | 0.03   | -173,138   | -22.16  |
| 機械及設備        | 6,458,213      | 2.43    | 5,858,390      | 2.20    | 599,823     | 10.24  | <b>淨資產</b> | 256,175,511 | 96.35  | 257,458,006 | 96.71  | -1,282,495 | -0.50   |
| 機械及設備        | 21,222,390     | 7.98    | 18,454,791     | 6.93    | 2,767,599   | 15.00  | 淨資產        | 256,175,511 | 96.35  | 257,458,006 | 96.71  | -1,282,495 | -0.50   |
| 累計折舊-機械及設備   | -14,764,177    | -5.55   | -12,596,401    | -4.73   | -2,167,776  | 17.21  | 淨資產        | 256,175,511 | 96.35  | 257,458,006 | 96.71  | -1,282,495 | -0.50   |
| 交通及運輸設備      | 1,544,483      | 0.58    | 1,439,419      | 0.54    | 105,064     | 7.30   | 累積餘額       | 256,175,511 | 96.35  | 257,458,006 | 96.71  | -1,282,495 | -0.50   |
| 交通及運輸設備      | 3,895,256      | 1.47    | 3,556,956      | 1.34    | 338,300     | 9.51   |            |             |        |             |        |            |         |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -2,350,773     | -0.88   | -2,117,537     | -0.80   | -233,236    | 11.01  |            |             |        |             |        |            |         |
| 雜項設備         | 11,766,028     | 4.43    | 8,245,433      | 3.10    | 3,520,595   | 42.70  |            |             |        |             |        |            |         |
| 雜項設備         | 27,466,644     | 10.33   | 21,947,670     | 8.24    | 5,518,974   | 25.15  |            |             |        |             |        |            |         |
| 累計折舊-雜項設備    | -15,700,616    | -5.91   | -13,702,237    | -5.15   | -1,998,379  | 14.58  |            |             |        |             |        |            |         |
| 無形資產         | 69,027         | 0.03    | 94,897         | 0.04    | -25,870     | -27.26 |            |             |        |             |        |            |         |
| 無形資產         | 69,027         | 0.03    | 94,897         | 0.04    | -25,870     | -27.26 |            |             |        |             |        |            |         |
| 電腦軟體         | 69,027         | 0.03    | 94,897         | 0.04    | -25,870     | -27.26 |            |             |        |             |        |            |         |
| 其他資產         | 423,807        | 0.16    | 193,983        | 0.07    | 229,824     | 118.48 |            |             |        |             |        |            |         |
| 什項資產         | 423,807        | 0.16    | 193,983        | 0.07    | 229,824     | 118.48 |            |             |        |             |        |            |         |
| 暫付及待結轉帳項     | 423,807        | 0.16    | 193,983        | 0.07    | 229,824     | 118.48 |            |             |        |             |        |            |         |
| 代管資產         | 2,054,215,068  | 772.60  | 1,983,503,487  | 745.04  | 70,711,581  | 3.56   |            |             |        |             |        |            |         |
| 應付代管資產       | -2,054,215,068 | -772.60 | -1,983,503,487 | -745.04 | -70,711,581 | 3.56   |            |             |        |             |        |            |         |
| 合計：          | 265,881,688    | 100.00  | 266,226,944    | 100.00  | -345,256    | -0.13  | 合計：        | 265,881,688 | 100.00 | 266,226,944 | 100.00 | -345,256   | -0.13   |

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—新北市立文山國民中學

**現金流量表**

中華民國113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)              | -9,059,057 |
| 8002 調整非現金項目               | 11,337,285 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 2,278,228  |
| 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 | 5,853,228  |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -8,391,059 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -2,537,831 |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 916,181    |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -1,089,319 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -173,138   |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | -432,741   |
| 87 期初現金及約當現金               | 13,029,731 |
| 88 期末現金及約當現金               | 12,596,990 |

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。