

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 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	152,554,000	100.00	151,448,032	100.00	-1,105,968	-0.72	152,541,949	100.00
41 徵收及依法分配收入	10,000	0.01	12,494	0.01	2,494	24.94	14,427	0.01
415 違規罰款收入	10,000	0.01	12,494	0.01	2,494	24.94	14,427	0.01
43 勞務收入	1,240,000	0.81	976,601	0.64	-263,399	-21.24	1,088,170	0.71
431 服務收入	1,240,000	0.81	976,601	0.64	-263,399	-21.24	1,088,170	0.71
45 財產收入	563,000	0.37	358,850	0.24	-204,150	-36.26	501,606	0.33
451 財產處分收入	10,000	0.01	2,000	0.00	-8,000	-80.00		
453 權利金收入	550,000	0.36	356,132	0.24	-193,868	-35.25	501,000	0.33
454 利息收入	3,000	0.00	718	0.00	-2,282	-76.07	606	0.00
46 政府撥入收入	150,711,000	98.79	150,059,407	99.08	-651,593	-0.43	150,862,834	98.90
462 公庫撥款收入	150,711,000	98.79	150,059,407	99.08	-651,593	-0.43	150,862,834	98.90
4Y 其他收入	30,000	0.02	40,680	0.03	10,680	35.60	74,912	0.05
4YY 雜項收入	30,000	0.02	40,680	0.03	10,680	35.60	74,912	0.05
5 基金用途	153,554,000	100.66	151,847,690	100.26	-1,706,310	-1.11	153,745,163	100.79
53 國民教育計畫	152,968,000	100.27	151,268,330	99.88	-1,699,670	-1.11	152,347,172	99.87
5M 建築及設備計畫	586,000	0.38	579,360	0.38	-6,640	-1.13	1,397,991	0.92
購建固定資產	586,000	0.38	579,360	0.38	-6,640	-1.13	1,397,991	0.92
本期賸餘（短絀）	-1,000,000		-399,658		600,342	-60.03	-1,203,214	
期初基金餘額	4,184,999		3,411,785		-773,214	-18.48	4,614,999	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,184,999		3,012,127		-172,872	-5.43	3,411,785	

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	1,973,225,861	100.00	1,976,068,076	100.00	-2,842,215	-0.14
流動資產	12,814,146	0.65	15,032,859	0.76	-2,218,713	-14.76
現金	12,197,146	0.62	15,032,859	0.76	-2,835,713	-18.86
銀行存款	12,197,146	0.62	15,032,859	0.76	-2,835,713	-18.86
銀行存款-縣(市)庫存款	3,528,807	0.18	4,871,238	0.25	-1,342,431	-27.56
銀行存款-保管金專戶	8,531,972	0.43	10,025,308	0.51	-1,493,336	-14.90
銀行存款-教育儲蓄專戶	136,367	0.01	136,313	0.01	54	0.04
預付款項	617,000	0.03	0	0.00	617,000	0.00
預付費用	617,000	0.03	0	0.00	617,000	0.00
長期貸墊款及準備金	626,437	0.03	581,853	0.03	44,584	7.66
準備金	626,437	0.03	581,853	0.03	44,584	7.66
退休及離職準備金	626,437	0.03	581,853	0.03	44,584	7.66
固定資產	259,090,021	13.13	259,131,293	13.11	-41,272	-0.02
房屋建築及設備	246,771,697	12.51	249,778,801	12.64	-3,007,104	-1.20
房屋建築及設備	288,836,857	14.64	286,641,944	14.51	2,194,913	0.77
累計折舊-房屋建築及設備	-42,065,160	-2.13	-36,863,143	-1.87	-5,202,017	14.11
機械及設備	5,876,810	0.30	4,707,176	0.24	1,169,634	24.85
機械及設備	14,441,528	0.73	12,333,625	0.62	2,107,903	17.09
累計折舊-機械及設備	-8,564,718	-0.43	-7,626,449	-0.39	-938,269	12.30
交通及運輸設備	1,578,620	0.08	614,276	0.03	964,344	156.99
交通及運輸設備	3,080,645	0.16	1,832,545	0.09	1,248,100	68.11
累計折舊-交通及運輸設備	-1,502,025	-0.08	-1,218,269	-0.06	-283,756	23.29
雜項設備	4,862,894	0.25	4,031,040	0.20	831,854	20.64
雜項設備	15,782,225	0.80	13,827,912	0.70	1,954,313	14.13
累計折舊-雜項設備	-10,919,331	-0.55	-9,796,872	-0.50	-1,122,459	11.46
無形資產	150,220	0.01	223,480	0.01	-73,260	-32.78
無形資產	150,220	0.01	223,480	0.01	-73,260	-32.78
電腦軟體	150,220	0.01	223,480	0.01	-73,260	-32.78
其他資產	1,700,545,037	86.18	1,701,098,591	86.09	-553,554	-0.03
什項資產	1,700,545,037	86.18	1,701,098,591	86.09	-553,554	-0.03
暫付及待結轉帳項	574,856	0.03	182,670	0.01	392,186	214.70
代管資產	1,699,970,181	86.15	1,700,915,921	86.08	-945,740	-0.06
代管資產-土地	1,670,057,635	84.64	1,670,057,635	84.51	0	0.00
合 計	1,973,225,861	100.00	1,976,068,076	100.00	-2,842,215	-0.14

信託代理與保證資產 2,016,365

保證品 2,016,365

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-房屋及建築	29,695,341	1.50	30,630,923	1.55	-935,582	-3.05
代管資產-機械及設備	32,593	0.00	37,937	0.00	-5,344	-14.09
代管資產-交通及運輸設備	26,605	0.00	26,889	0.00	-284	-1.06
代管資產-什項設備	89,551	0.00	94,081	0.00	-4,530	-4.81
代管資產-土地改良物	68,456	0.00	68,456	0.00	0	0.00
合 計	1,973,225,861	100.00	1,976,068,076	100.00	-2,842,215	-0.14

信託代理與保證資產 2,016,365

保證品 2,016,365

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。

—新北市立文山國民中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,710,973,493	86.71	1,713,301,518	86.70	-2,328,025	-0.14
流動負債	8,759,193	0.44	11,013,224	0.56	-2,254,031	-20.47
應付款項	8,759,193	0.44	11,013,224	0.56	-2,254,031	-20.47
應付代收款	8,676,513	0.44	9,553,771	0.48	-877,258	-9.18
應付代收款	8,676,513	0.44	9,553,771	0.48	-877,258	-9.18
應付費用	82,680	0.00	222,768	0.01	-140,088	-62.89
應付費用	82,680	0.00	222,768	0.01	-140,088	-62.89
應付工程款	0	0.00	1,236,685	0.06	-1,236,685	-100.00
應付工程款	0	0.00	1,236,685	0.06	-1,236,685	-100.00
其他負債	1,702,214,300	86.27	1,702,288,294	86.15	-73,994	0.00
什項負債	1,702,214,300	86.27	1,702,288,294	86.15	-73,994	0.00
存入保證金	566,682	0.03	790,520	0.04	-223,838	-28.32
存入保證金	566,682	0.03	790,520	0.04	-223,838	-28.32
應付退休及離職金	626,437	0.03	581,853	0.03	44,584	7.66
應付退休及離職金	626,437	0.03	581,853	0.03	44,584	7.66
應付代管資產	1,699,970,181	86.15	1,700,915,921	86.08	-945,740	-0.06
應付代管資產	1,699,970,181	86.15	1,700,915,921	86.08	-945,740	-0.06
暫收及待結轉帳項	1,051,000	0.05	0	0.00	1,051,000	0.00
暫收及待結轉帳項	1,051,000	0.05	0	0.00	1,051,000	0.00
淨資產	262,252,368	13.29	262,766,558	13.30	-514,190	-0.20
淨資產	262,252,368	13.29	262,766,558	13.30	-514,190	-0.20
淨資產	262,252,368	13.29	262,766,558	13.30	-514,190	-0.20
累積餘額	262,252,368	13.29	262,766,558	13.30	-514,190	-0.20
合 計	1,973,225,861	100.00	1,976,068,076	100.00	-2,842,215	-0.14

信託代理與保證負債 2,016,365

應付保證品 2,016,365

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。

—新北市立文山國民中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	1,973,225,861	100.00	1,976,068,076	100.00	-2,842,215	-0.14

信託代理與保證負債	2,016,365
-----------	-----------

應付保證品	2,016,365
-------	-----------

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)	-514,190
8002 調整非現金項目	-2,179,139
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,693,329
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	2,669,608
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,639,154
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-969,546
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,791,842
8404 減少短期債務及其他負債	-964,680
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	827,162
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,835,713
87 期初現金及約當現金	15,032,859
88 期末現金及約當現金	12,197,146

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。