

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	322,686,000	100.00	346,762,689	100.00	24,076,689	7.46	347,987,912	100.00
41 徵收及依法分配收入			39,159	0.01	39,159	0.00	37,664	0.01
415 違規罰款收入			39,159	0.01	39,159	0.00	37,664	0.01
43 勞務收入	1,420,000	0.44	1,199,890	0.35	-220,110	-15.50	957,890	0.28
431 服務收入	1,420,000	0.44	1,199,890	0.35	-220,110	-15.50	957,890	0.28
45 財產收入	1,116,000	0.35	1,096,940	0.32	-19,060	-1.71	1,137,149	0.33
451 財產處分收入	3,000	0.00	9,600	0.00	6,600	220.00		
453 權利金收入	1,110,000	0.34	1,083,333	0.31	-26,667	-2.40	1,134,809	0.33
454 利息收入	3,000	0.00	4,007	0.00	1,007	33.57	2,340	0.00
46 政府撥入收入	320,065,000	99.19	343,063,058	98.93	22,998,058	7.19	345,428,124	99.26
462 公庫撥款收入	320,065,000	99.19	343,063,058	98.93	22,998,058	7.19	345,428,124	99.26
4Y 其他收入	85,000	0.03	1,363,642	0.39	1,278,642	1,504.28	427,085	0.12
4YO 受贈收入			965,974	0.28	965,974	0.00		
4YY 雜項收入	85,000	0.03	397,668	0.11	312,668	367.84	427,085	0.12
5 基金用途	323,041,000	100.00	345,123,205	100.00	22,082,205	6.84	347,842,723	100.00
53 國民教育計畫	322,706,000	99.90	344,788,755	99.90	22,082,755	6.84	347,464,103	99.89
5M 建築及設備計畫	335,000	0.10	334,450	0.10	-550	-0.16	378,620	0.11
購建固定資產	335,000	0.10	334,450	0.10	-550	-0.16	378,620	0.11
本期賸餘 (短絀-)	-355,000		1,639,484		1,994,484	-561.83	145,189	
期初基金餘額	5,607,226		6,107,415		500,189	8.92	5,962,226	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,252,226		7,746,899		2,494,673	47.50	6,107,415	

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—)	-355,000	1,639,484	1,994,484	-561.83
812 調整非現金項目		-2,195,198	-2,195,198	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-2,195,198	-2,195,198	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-355,000	-555,714	-200,714	56.54
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		78,586	78,586	
825 增加短期債務及其他負債		176,189	176,189	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		254,775	254,775	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-355,000	-300,939	54,061	-15.23
84 期初現金及約當現金	22,924,544	21,429,731	-1,494,813	-6.52
85 期末現金及約當現金	22,569,544	21,128,792	-1,440,752	-6.38

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	662,282,965	100.00	885,259,614	100.00	-222,976,649	-25.19
11	流動資產	21,128,792	3.19	21,429,731	2.42	-300,939	-1.40
111	現金	21,128,792	3.19	21,429,731	2.42	-300,939	-1.40
1112	銀行存款	21,128,792	3.19	21,429,731	2.42	-300,939	-1.40
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	7,826,207	1.18	6,107,415	0.69	1,718,792	28.14
1112-2	銀行存款-保管金專戶	13,248,357	2.00	15,268,132	1.72	-2,019,775	-13.23
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	54,228	0.01	54,184	0.01	44	0.08
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	214,217	0.03	547,586	0.06	-333,369	-60.88
124	準備金	214,217	0.03	547,586	0.06	-333,369	-60.88
1241	退休及離職準備金	214,217	0.03	547,586	0.06	-333,369	-60.88
13	其他資產	640,939,956	96.78	863,282,297	97.52	-222,342,341	-25.76
131	什項資產	640,939,956	96.78	863,282,297	97.52	-222,342,341	-25.76
1315	暫付及待結轉帳項	0	0.00	78,586	0.01	-78,586	-100.00
1316	代管資產	640,939,956	96.78	863,203,711	97.51	-222,263,755	-25.75
1316-1	代管資產-土地	521,725,126	78.78	522,753,726	59.05	-1,028,600	-0.20
1316-2	代管資產-房屋及建築	118,247,819	17.85	302,607,659	34.18	-184,359,840	-60.92
1316-3	代管資產-機械及設備	81,621	0.01	7,873,029	0.89	-7,791,408	-98.96
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	118,717	0.02	2,029,381	0.23	-1,910,664	-94.15
1316-5	代管資產-什項設備	714,784	0.11	22,751,078	2.57	-22,036,294	-96.86
1316-8	代管資產-土地改良物	51,889	0.01	5,188,838	0.59	-5,136,949	-99.00
	資 產 合 計	662,282,965	100.00	885,259,614	100.00	-222,976,649	-25.19
2	負 債	654,536,066	98.83	879,152,199	99.31	-224,616,133	-25.55
21	流動負債	11,621,266	1.75	13,816,464	1.56	-2,195,198	-15.89
212	應付款項	11,621,266	1.75	13,816,464	1.56	-2,195,198	-15.89
2123	應付代收款	11,541,958	1.74	13,816,464	1.56	-2,274,506	-16.46
2125	應付費用	79,308	0.01	0	0.00	79,308	0.00
22	其他負債	642,914,800	97.08	865,335,735	97.75	-222,420,935	-25.70
221	什項負債	642,914,800	97.08	865,335,735	97.75	-222,420,935	-25.70
2211	存入保證金	1,760,627	0.27	1,584,438	0.18	176,189	11.12
2213	應付退休及離職金	214,217	0.03	547,586	0.06	-333,369	-60.88
2214	應付代管資產	640,939,956	96.78	863,203,711	97.51	-222,263,755	-25.75
	信託代理與保證資產	426,800		信託代理與保證負債		426,800	
	保管品	182,160		應付保管品		182,160	
	保證品	244,640		應付保證品		244,640	

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	7,746,899	1.17	6,107,415	0.69	1,639,484	26.84
31	基金餘額	7,746,899	1.17	6,107,415	0.69	1,639,484	26.84
311	基金餘額	7,746,899	1.17	6,107,415	0.69	1,639,484	26.84
3111	累積餘額	7,746,899	1.17	6,107,415	0.69	1,639,484	26.84
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	662,282,965	100.00	885,259,614	100.00	-222,976,649	-25.19
信託代理與保證資產		426,800		信託代理與保證負債		426,800	
保管品		182,160		應付保管品		182,160	
保證品		244,640		應付保證品		244,640	

註：