

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	274,775,000	100.00	308,351,984	100.00	33,576,984	12.22	313,333,299	100.00
41 徵收及依法分配收入	20,000	0.01	83,524	0.03	63,524	317.62	46,488	0.01
415 違規罰款收入	20,000	0.01	83,524	0.03	63,524	317.62	46,488	0.01
43 勞務收入	742,000	0.27	974,390	0.32	232,390	31.32	951,595	0.30
431 服務收入	742,000	0.27	974,390	0.32	232,390	31.32	951,595	0.30
45 財產收入	815,000	0.30	785,495	0.25	-29,505	-3.62	173,847	0.06
451 財產處分收入	5,000	0.00	27,105	0.01	22,105	442.10	14,495	0.00
453 權利金收入	800,000	0.29	750,000	0.24	-50,000	-6.25	151,222	0.05
454 利息收入	10,000	0.00	8,390	0.00	-1,610	-16.10	8,130	0.00
46 政府撥入收入	271,755,000	98.90	304,930,758	98.89	33,175,758	12.21	309,789,524	98.87
462 公庫撥款收入	271,755,000	98.90	304,930,758	98.89	33,175,758	12.21	309,789,524	98.87
4S 教學收入	1,343,000	0.49	1,485,833	0.48	142,833	10.64	1,302,799	0.42
4S1 學雜費收入	1,343,000	0.49	1,485,833	0.48	142,833	10.64	1,302,799	0.42
4Y 其他收入	100,000	0.04	91,984	0.03	-8,016	-8.02	1,069,046	0.34
4YY 雜項收入	100,000	0.04	91,984	0.03	-8,016	-8.02	1,069,046	0.34
5 基金用途	274,975,000	100.00	308,632,333	100.00	33,657,333	12.24	306,946,847	100.00
53 國民教育計畫	273,490,000	99.46	306,620,829	99.35	33,130,829	12.11	304,958,542	99.35
5M 建築及設備計畫	1,485,000	0.54	2,011,504	0.65	526,504	35.45	1,988,305	0.65
購建固定資產	1,485,000	0.54	2,011,504	0.65	526,504	35.45	1,988,305	0.65
本期賸餘 (短絀-)	-200,000		-280,349		-80,349	40.17	6,386,452	
期初基金餘額	259,073		7,645,525		7,386,452	2,851.11	1,259,073	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	59,073		7,365,176		7,306,103	12,367.92	7,645,525	

填表說明：

# 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	1,131,195,939	100.00	1,349,536,386	100.00	-218,340,447	-16.18
11	流動資產	32,971,353	2.91	38,672,634	2.87	-5,701,281	-14.74
111	現金	32,971,353	2.91	38,604,188	2.86	-5,632,835	-14.59
1112	銀行存款	32,971,353	2.91	38,604,188	2.86	-5,632,835	-14.59
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	7,395,769	0.65	7,577,079	0.56	-181,310	-2.39
1112-2	銀行存款-保管金專戶	25,575,493	2.26	31,027,018	2.30	-5,451,525	-17.57
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	91	0.00	91	0.00	0	0.00
115	預付款項	0	0.00	68,446	0.01	-68,446	-100.00
1154	預付費用	0	0.00	68,446	0.01	-68,446	-100.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	384,447	0.03	455,133	0.03	-70,686	-15.53
124	準備金	384,447	0.03	455,133	0.03	-70,686	-15.53
1241	退休及離職準備金	384,447	0.03	455,133	0.03	-70,686	-15.53
13	其他資產	1,097,840,139	97.05	1,310,408,619	97.10	-212,568,480	-16.22
131	什項資產	1,097,840,139	97.05	1,310,408,619	97.10	-212,568,480	-16.22
1315	暫付及待結轉帳項	2,670,134	0.24	1,008,500	0.07	1,661,634	164.76
1316	代管資產	1,095,170,005	96.82	1,309,400,119	97.03	-214,230,114	-16.36
1316-1	代管資產-土地	913,042,499	80.71	963,980,895	71.43	-50,938,396	-5.28
1316-2	代管資產-房屋及建築	181,732,655	16.07	312,576,184	23.16	-130,843,529	-41.86
1316-3	代管資產-機械及設備	183,509	0.02	13,332,302	0.99	-13,148,793	-98.62
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	43,840	0.00	1,487,864	0.11	-1,444,024	-97.05
1316-5	代管資產-什項設備	135,624	0.01	14,927,292	1.11	-14,791,668	-99.09
1316-8	代管資產-土地改良物	31,878	0.00	3,095,582	0.23	-3,063,704	-98.97
	資 產 合 計	1,131,195,939	100.00	1,349,536,386	100.00	-218,340,447	-16.18
2	負 債	1,123,830,763	99.35	1,341,890,861	99.43	-218,060,098	-16.25
21	流動負債	24,292,200	2.15	28,789,873	2.13	-4,497,673	-15.62
212	應付款項	24,292,200	2.15	28,789,873	2.13	-4,497,673	-15.62
2123	應付代收款	24,265,607	2.15	28,789,873	2.13	-4,524,266	-15.71
2125	應付費用	26,593	0.00	0	0.00	26,593	0.00
22	其他負債	1,099,538,563	97.20	1,313,100,988	97.30	-213,562,425	-16.26
221	什項負債	1,099,538,563	97.20	1,313,100,988	97.30	-213,562,425	-16.26
2211	存入保證金	3,980,111	0.35	3,245,736	0.24	734,375	22.63
2213	應付退休及離職金	384,447	0.03	455,133	0.03	-70,686	-15.53
2214	應付代管資產	1,095,170,005	96.82	1,309,400,119	97.03	-214,230,114	-16.36
2215	暫收及待結轉帳項	4,000	0.00	0	0.00	4,000	0.00
	信託代理與保證資產	709,574		信託代理與保證負債		709,574	
	保管品	957		應付保管品		957	
	保證品	708,617		應付保證品		708,617	

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	7,365,176	0.65	7,645,525	0.57	-280,349	-3.67
31	基金餘額	7,365,176	0.65	7,645,525	0.57	-280,349	-3.67
311	基金餘額	7,365,176	0.65	7,645,525	0.57	-280,349	-3.67
3111	累積餘額	7,365,176	0.65	7,645,525	0.57	-280,349	-3.67
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	1,131,195,939	100.00	1,349,536,386	100.00	-218,340,447	-16.18
信託代理與保證資產		709,574		信託代理與保證負債		709,574	
保管品		957		應付保管品		957	
保證品		708,617		應付保證品		708,617	

註：

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—)	-200,000	-280,349	-80,349	40.17
812 調整非現金項目		-4,429,227	-4,429,227	
8123 流動資產淨減(淨增—)		68,446	68,446	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-4,497,673	-4,497,673	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-200,000	-4,709,576	-4,509,576	2,254.79
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		738,375	738,375	
82C 增加其他資產		-1,661,634	-1,661,634	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-923,259	-923,259	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-200,000	-5,632,835	-5,432,835	2,716.42
84 期初現金及約當現金	21,211,101	38,604,188	17,393,087	82.00
85 期末現金及約當現金	21,011,101	32,971,353	11,960,252	56.92