

新北市地方教育發展基金—新北市立蘆洲國民中學
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	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	289,018,000	100.00	291,557,809	100.00	2,539,809	0.88	295,595,014	100.00
41 徵收及依法分配收入	20,000	0.01	15,890	0.01	-4,110	-20.55	26,679	0.01
415 違規罰款收入	20,000	0.01	15,890	0.01	-4,110	-20.55	26,679	0.01
43 勞務收入	810,000	0.28	699,200	0.24	-110,800	-13.68	730,950	0.25
431 服務收入	810,000	0.28	699,200	0.24	-110,800	-13.68	730,950	0.25
45 財產收入	615,000	0.21	494,438	0.17	-120,562	-19.60	738,115	0.25
451 財產處分收入	5,000	0.00	8,000	0.00	3,000	60.00		
453 權利金收入	600,000	0.21	480,000	0.16	-120,000	-20.00	733,000	0.25
454 利息收入	10,000	0.00	6,438	0.00	-3,562	-35.62	5,115	0.00
46 政府撥入收入	284,464,000	98.42	287,278,403	98.53	2,814,403	0.99	290,449,304	98.26
462 公車撥款收入	284,464,000	98.42	287,278,403	98.53	2,814,403	0.99	290,449,304	98.26
4S 教學收入	3,049,000	1.05	2,923,284	1.00	-125,716	-4.12	2,550,305	0.86
4S1 學雜費收入	3,049,000	1.05	2,923,284	1.00	-125,716	-4.12	2,550,305	0.86
4Y 其他收入	60,000	0.02	146,594	0.05	86,594	144.32	1,099,661	0.37
4Y Y 雜項收入	60,000	0.02	146,594	0.05	86,594	144.32	1,099,661	0.37
5 基金用途	289,818,000	100.00	293,200,365	100.00	3,382,365	1.17	293,475,602	100.00
53 國民教育計畫	288,838,000	99.66	292,482,919	99.76	3,644,919	1.26	292,687,341	99.73
5M 建築及設備計畫	980,000	0.34	717,446	0.24	-262,554	-26.79	788,261	0.27
購建固定資產	980,000	0.34	717,446	0.24	-262,554	-26.79	788,261	0.27
本期賸餘 (短絀-)	-800,000		-1,642,556		-842,556	105.32	2,119,412	
期初基金餘額	7,157,185		9,776,597		2,619,412	36.60	7,657,185	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,357,185		8,134,041		1,776,856	27.95	9,776,597	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立蘆洲國民中學
平衡表

中華民國110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	%
資產	4,950,115,141	100.00	4,772,050,667	100.00	178,064,474	3.73	負債	4,920,785,552	99.41	4,747,594,668	99.49	173,190,884	3.65
流動資產	68,419,234	1.38	60,451,962	1.27	7,967,272	13.18	流動負債	57,856,895	1.17	48,026,859	1.01	9,830,036	20.47
現金	67,243,234	1.36	60,451,962	1.27	6,791,272	11.23	應付款項	57,856,895	1.17	48,026,859	1.01	9,830,036	20.47
銀行存款	67,243,234	1.36	60,451,962	1.27	6,791,272	11.23	應付代收款	57,774,215	1.17	47,944,179	1.00	9,830,036	20.50
銀行存款-銀行存款-縣(市)庫存款	8,216,721	0.17	9,859,277	0.21	-1,642,556	-16.66	應付代收款	57,774,215	1.17	47,944,179	1.00	9,830,036	20.50
存款							應付費用	82,680	0.00	82,680	0.00	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	59,026,422	1.19	50,592,594	1.06	8,433,828	16.67	應付費用	82,680	0.00	82,680	0.00	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	91	0.00	91	0.00	0	0.00	其他負債	4,862,928,557	98.24	4,699,567,809	98.48	163,360,848	3.48
預付款項	1,176,000	0.02	0	0.00	1,176,000	0.00	什項負債	4,862,928,557	98.24	4,699,567,809	98.48	163,360,848	3.48
預付費用	1,176,000	0.02	0	0.00	1,176,000	0.00	存入保證金	2,976,296	0.06	5,183,033	0.11	-2,206,737	-42.58
長期貸墊款及準備金	485,512	0.01	442,109	0.01	43,403	9.82	應付退休及離職金	485,512	0.01	442,109	0.01	43,403	9.82
準備金	485,512	0.01	442,109	0.01	43,403	9.82	應付退休及離職金	485,512	0.01	442,109	0.01	43,403	9.82
退休及離職準備金	485,512	0.01	442,109	0.01	43,403	9.82	應付代管資產	4,858,290,849	98.15	4,693,942,667	98.36	164,348,182	3.50
固定資產	21,136,926	0.43	14,679,402	0.31	6,457,524	43.99	應付代管資產	4,858,290,849	98.15	4,693,942,667	98.36	164,348,182	3.50
土地改良物	4,000	0.00	4,000	0.00	0	0.00	暫收及待結轉帳項	1,176,000	0.02	0	0.00	1,176,000	0.00
土地改良物	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00	帳項	1,176,000	0.02	0	0.00	1,176,000	0.00
累計折舊-土地改良物	-396,000	-0.01	-396,000	-0.01	0	0.00	暫收及待結轉帳項	1,176,000	0.02	0	0.00	1,176,000	0.00
房屋建築及設備	289,974	0.01	297,597	0.01	-7,623	-2.56	淨資產	29,329,589	0.59	24,455,999	0.51	4,873,590	19.93
房屋建築及設備	346,512	0.01	346,512	0.01	0	0.00	淨資產	29,329,589	0.59	24,455,999	0.51	4,873,590	19.93
累計折舊-房屋建築及設備	-56,538	0.00	-48,915	0.00	-7,623	15.58	累積餘額	29,329,589	0.59	24,455,999	0.51	4,873,590	19.93
機械及設備	10,472,392	0.21	7,567,597	0.16	2,904,795	38.38							
機械及設備	26,011,261	0.53	21,323,347	0.45	4,687,914	21.98							
累計折舊-機械及設備	-15,538,869	-0.31	-13,755,750	-0.29	-1,783,119	12.96							
交通及運輸設備	856,042	0.02	833,409	0.02	22,633	2.72							
交通及運輸設備	2,822,809	0.06	2,444,059	0.05	378,750	15.50							
合計：	4,950,115,141	100.00	4,772,050,667	100.00	178,064,474	3.73	合計：	4,950,115,141	100.00	4,772,050,667	100.00	178,064,474	3.73

信託代理與保證資產 保管品 135,234 保證品 1,169,000	信託代理與保證負債 應付保管品 135,234 應付保證品 1,169,000
---	---

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產等科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金—新北市立蘆洲國民中學
平衡表

中華民國110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	%
累計折舊-交通及運輸設備	-1,966,767	-0.04	-1,610,650	-0.03	-356,117	22.11							
雜項設備	9,514,518	0.19	5,976,799	0.13	3,537,719	59.19							
雜項設備	23,898,324	0.48	18,782,783	0.39	5,115,541	27.24							
累計折舊-雜項設備	-14,383,806	-0.29	-12,805,984	-0.27	-1,577,822	12.32							
無形資產	58,622	0.00	0	0.00	58,622	0.00							
無形資產	58,622	0.00	0	0.00	58,622	0.00							
電腦軟體	58,622	0.00	0	0.00	58,622	0.00							
其他資產	4,860,014,847	98.18	4,696,477,194	98.42	163,537,653	3.48							
什項資產	4,860,014,847	98.18	4,696,477,194	98.42	163,537,653	3.48							
暫付及待結轉帳項	1,723,998	0.03	2,534,527	0.05	-810,529	-31.98							
代管資產	4,858,290,849	98.15	4,693,942,667	98.36	164,348,182	3.50							
代管資產-土地	4,691,579,659	94.78	4,522,857,876	94.78	168,721,783	3.73							
代管資產-房屋及建築	166,449,301	3.36	170,781,849	3.58	-4,332,548	-2.54							
代管資產-機械及設備	105,846	0.00	135,158	0.00	-29,312	-21.69							
代管資產-交通及運輸設備	12,743	0.00	12,872	0.00	-129	-1.00							
代管資產-什項設備	111,422	0.00	123,034	0.00	-11,612	-9.44							
代管資產-土地改良物	31,878	0.00	31,878	0.00	0	0.00							
合計：	4,950,115,141	100.00	4,772,050,667	100.00	178,064,474	3.73	合計：	4,950,115,141	100.00	4,772,050,667	100.00	178,064,474	3.73

信託代理與保證資產 保管品 保證品	信託代理與保證負債 應付保管品 應付保證品
1,304,234 135,234 1,169,000	1,304,234 135,234 1,169,000

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產等科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金—新北市立蘆洲國民中學
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)	4,873,590
8002 調整非現金項目	2,855,336
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,728,926
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	9,287,989
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-9,194,906
83 投資活動之淨現金流入(流出)	93,083
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,603,674
8404 減少短期債務及其他負債	-4,634,411
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,030,737
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,791,272
87 期初現金及約當現金	60,451,962
88 期末現金及約當現金	67,243,234

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。