

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	122,892,000	100.00	133,454,150	100.00	10,562,150	8.59	127,873,533	100.00
41 徵收及依法分配收入			45,662	0.03	45,662	0.00	15,492	0.01
415 違規罰款收入			45,662	0.03	45,662	0.00	15,492	0.01
43 勞務收入	773,000	0.63	1,144,561	0.86	371,561	48.07	787,314	0.62
431 服務收入	773,000	0.63	1,144,561	0.86	371,561	48.07	787,314	0.62
45 財產收入	2,000	0.00	1,723	0.00	-277	-13.85	1,115	0.00
454 利息收入	2,000	0.00	1,723	0.00	-277	-13.85	1,115	0.00
46 政府撥入收入	119,468,000	97.21	129,496,520	97.03	10,028,520	8.39	124,951,678	97.72
462 公庫撥款收入	119,468,000	97.21	129,496,520	97.03	10,028,520	8.39	124,951,678	97.72
4S 教學收入	2,623,000	2.13	2,697,000	2.02	74,000	2.82	2,023,700	1.58
4S1 學雜費收入	2,623,000	2.13	2,697,000	2.02	74,000	2.82	2,023,700	1.58
4Y 其他收入	26,000	0.02	68,684	0.05	42,684	164.17	94,234	0.07
4YY 雜項收入	26,000	0.02	68,684	0.05	42,684	164.17	94,234	0.07
5 基金用途	122,892,000	100.00	133,635,279	100.00	10,743,279	8.74	127,951,427	100.00
53 國民教育計畫	122,452,000	99.64	133,204,377	99.68	10,752,377	8.78	126,710,580	99.03
5M 建築及設備計畫	440,000	0.36	430,902	0.32	-9,098	-2.07	1,240,847	0.97
購建固定資產	440,000	0.36	430,902	0.32	-9,098	-2.07	1,240,847	0.97
本期賸餘（短絀-）			-181,129		-181,129	0.00	-77,894	
期初基金餘額	1,841,096		2,237,202		396,106	21.51	2,315,096	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,841,096		2,056,073		214,977	11.68	2,237,202	

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—)		-181,129	-181,129	
812 調整非現金項目		-4,068,252	-4,068,252	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-4,068,252	-4,068,252	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		-4,249,381	-4,249,381	
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		307,433	307,433	
825 增加短期債務及其他負債		705	705	
82D 減少短期債務及其他負債		-279,168	-279,168	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		28,970	28,970	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		-4,220,411	-4,220,411	
84 期初現金及約當現金	14,671,720	18,482,376	3,810,656	25.97
85 期末現金及約當現金	14,671,720	14,261,965	-409,755	-2.79

# 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	440,597,718	100.00	543,188,441	100.00	-102,590,723	-18.89
11	流動資產	14,261,965	3.24	18,482,376	3.40	-4,220,411	-22.83
111	現金	14,261,965	3.24	18,482,376	3.40	-4,220,411	-22.83
1112	銀行存款	14,261,965	3.24	18,482,376	3.40	-4,220,411	-22.83
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	2,283,276	0.52	2,344,861	0.43	-61,585	-2.63
1112-2	銀行存款-保管金專戶	10,924,546	2.48	14,996,231	2.76	-4,071,685	-27.15
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	4,085	0.00	13,282	0.00	-9,197	-69.24
1112-5	銀行存款-午餐專戶	1,050,058	0.24	1,128,002	0.21	-77,944	-6.91
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	1,103,489	0.20	-1,103,489	-100.00
124	準備金	0	0.00	1,103,489	0.20	-1,103,489	-100.00
1241	退休及離職準備金	0	0.00	1,103,489	0.20	-1,103,489	-100.00
13	其他資產	426,335,753	96.76	523,602,576	96.39	-97,266,823	-18.58
131	什項資產	426,335,753	96.76	523,602,576	96.39	-97,266,823	-18.58
1315	暫付及待結轉帳項	14,322	0.00	321,755	0.06	-307,433	-95.55
1316	代管資產	426,321,431	96.76	523,280,821	96.34	-96,959,390	-18.53
1316-1	代管資產-土地	271,812,996	61.69	271,812,996	50.04	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築	153,643,187	34.87	225,888,993	41.59	-72,245,806	-31.98
1316-3	代管資產-機械及設備	139,446	0.03	5,546,160	1.02	-5,406,714	-97.49
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	13,904	0.00	1,052,482	0.19	-1,038,578	-98.68
1316-5	代管資產-什項設備	138,833	0.03	14,468,324	2.66	-14,329,491	-99.04
1316-8	代管資產-土地改良物	573,065	0.13	4,511,866	0.83	-3,938,801	-87.30
	資 產 合 計	440,597,718	100.00	543,188,441	100.00	-102,590,723	-18.89
2	負 債	438,541,645	99.53	540,951,239	99.59	-102,409,594	-18.93
21	流動負債	10,415,833	2.36	14,484,085	2.67	-4,068,252	-28.09
212	應付款項	10,415,833	2.36	14,484,085	2.67	-4,068,252	-28.09
2123	應付代收款	10,296,994	2.34	14,484,085	2.67	-4,187,091	-28.91
2125	應付費用	118,839	0.03	0	0.00	118,839	0.00
22	其他負債	428,125,812	97.17	526,467,154	96.92	-98,341,342	-18.68
221	什項負債	428,125,812	97.17	526,467,154	96.92	-98,341,342	-18.68
2211	存入保證金	1,696,017	0.38	1,975,185	0.36	-279,168	-14.13
2213	應付退休及離職金	0	0.00	1,103,489	0.20	-1,103,489	-100.00
2214	應付代管資產	426,321,431	96.76	523,280,821	96.34	-96,959,390	-18.53
2215	暫收及待結轉帳項	108,364	0.02	107,659	0.02	705	0.65
信託代理與保證資產		318,438		信託代理與保證負債		318,438	
保管品		55,968		應付保管品		55,968	
保證品		262,470		應付保證品		262,470	

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	2,056,073	0.47	2,237,202	0.41	-181,129	-8.10
31	基金餘額	2,056,073	0.47	2,237,202	0.41	-181,129	-8.10
311	基金餘額	2,056,073	0.47	2,237,202	0.41	-181,129	-8.10
3111	累積餘額	2,056,073	0.47	2,237,202	0.41	-181,129	-8.10
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	440,597,718	100.00	543,188,441	100.00	-102,590,723	-18.89
信託代理與保證資產		318,438		信託代理與保證負債		318,438	
保管品		55,968		應付保管品		55,968	
保證品		262,470		應付保證品		262,470	

註：