

新北市地方教育發展基金—新北市立漳和國民中學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

| 項 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       | 194,947,000 | 100.00 | 193,570,059 | 100.00 | -1,376,941 | -0.71  | 202,045,974 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |             |        | 2,000       | 0.00   | 2,000      | 0.00   | 13,720      | 0.01   |
| 415 違規罰款收入   |             |        | 2,000       | 0.00   | 2,000      |        | 13,720      | 0.01   |
| 43 勞務收入      | 3,200,000   | 1.64   | 3,691,439   | 1.91   | 491,439    | 15.36  | 3,203,698   | 1.59   |
| 431 服務收入     | 3,200,000   | 1.64   | 3,691,439   | 1.91   | 491,439    | 15.36  | 3,203,698   | 1.59   |
| 45 財產收入      | 7,000       | 0.00   | 11,423      | 0.01   | 4,423      | 63.19  | 4,091       | 0.00   |
| 451 財產處分收入   | 5,000       | 0.00   | 1,840       | 0.00   | -3,160     | -63.20 |             |        |
| 454 利息收入     | 2,000       | 0.00   | 9,583       | 0.00   | 7,583      | 379.15 | 4,091       | 0.00   |
| 46 政府撥入收入    | 188,382,000 | 96.63  | 186,884,480 | 96.55  | -1,497,520 | -0.79  | 195,801,749 | 96.91  |
| 462 公庫撥款收入   | 188,382,000 | 96.63  | 186,884,480 | 96.55  | -1,497,520 | -0.79  | 195,801,749 | 96.91  |
| 4S 教學收入      | 3,318,000   | 1.70   | 2,954,600   | 1.53   | -363,400   | -10.95 | 3,017,800   | 1.49   |
| 4S1 學雜費收入    | 3,318,000   | 1.70   | 2,954,600   | 1.53   | -363,400   | -10.95 | 3,017,800   | 1.49   |
| 4Y 其他收入      | 40,000      | 0.02   | 26,117      | 0.01   | -13,883    | -34.71 | 4,916       | 0.00   |
| 4YY 雜項收入     | 40,000      | 0.02   | 26,117      | 0.01   | -13,883    | -34.71 | 4,916       | 0.00   |
| 5 基金用途       | 196,767,000 | 100.93 | 194,110,984 | 100.28 | -2,656,016 | -1.35  | 202,595,390 | 100.27 |
| 53 國民教育計畫    | 195,107,000 | 100.08 | 192,484,950 | 99.44  | -2,622,050 | -1.34  | 200,643,474 | 99.31  |
| 5M 建築及設備計畫   | 1,660,000   | 0.85   | 1,626,034   | 0.84   | -33,966    | -2.05  | 1,951,916   | 0.97   |
| 購建固定資產       | 1,660,000   | 0.85   | 1,626,034   | 0.84   | -33,966    | -2.05  | 1,951,916   | 0.97   |
| 本期賸餘（短絀）     | -1,820,000  |        | -540,925    |        | 1,279,075  | -70.28 | -549,416    |        |
| 期初基金餘額       | 4,027,275   |        | 4,397,859   |        | 370,584    | 9.20   | 4,947,275   |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |            |        |             |        |
| 期末基金餘額       | 2,207,275   |        | 3,856,934   |        | 1,649,659  | 74.74  | 4,397,859   |        |

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立漳和國民中學  
平衡表  
中華民國112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          | %       |
| <b>資 產</b>   | 6,090,222,464 | 100.00 | 5,704,177,234 | 100.00 | 386,045,230 | 6.77   | <b>負 債</b> | 6,057,006,754 | 99.45  | 5,672,097,399 | 99.44  | 384,909,355 | 6.79    |
| 流動資產         | 20,856,169    | 0.34   | 21,967,872    | 0.39   | -1,111,703  | -5.06  | 流動負債       | 14,187,766    | 0.23   | 14,770,007    | 0.26   | -582,241    | -3.94   |
| 現金           | 20,856,169    | 0.34   | 21,967,872    | 0.39   | -1,111,703  | -5.06  | 應付款項       | 14,187,766    | 0.23   | 14,770,007    | 0.26   | -582,241    | -3.94   |
| 銀行存款         | 20,856,169    | 0.34   | 21,967,872    | 0.39   | -1,111,703  | -5.06  | 應付代收款      | 14,187,766    | 0.23   | 14,770,007    | 0.26   | -582,241    | -3.94   |
| 銀行存款-縣(市)庫存款 | 3,856,934     | 0.06   | 4,401,859     | 0.08   | -544,925    | -12.38 | 應付代收款      | 14,187,766    | 0.23   | 14,770,007    | 0.26   | -582,241    | -3.94   |
| 銀行存款-保管金專戶   | 16,788,849    | 0.28   | 17,398,690    | 0.31   | -609,841    | -3.51  | 其他負債       | 6,042,818,988 | 99.22  | 5,657,327,392 | 99.18  | 385,491,596 | 6.81    |
| 銀行存款-教育儲蓄專戶  | 210,386       | 0.00   | 167,323       | 0.00   | 43,063      | 25.74  | 什項負債       | 6,042,818,988 | 99.22  | 5,657,327,392 | 99.18  | 385,491,596 | 6.81    |
| 固定資產         | 29,267,579    | 0.48   | 27,681,976    | 0.49   | 1,585,603   | 5.73   | 存入保證金      | 3,150,949     | 0.05   | 3,320,961     | 0.06   | -170,012    | -5.12   |
| 土地           | 206,000       | 0.00   | 194,000       | 0.00   | 12,000      | 6.19   | 存入保證金      | 3,150,949     | 0.05   | 3,320,961     | 0.06   | -170,012    | -5.12   |
| 土地           | 206,000       | 0.00   | 194,000       | 0.00   | 12,000      | 6.19   | 應付代管資產     | 6,039,668,039 | 99.17  | 5,654,002,431 | 99.12  | 385,665,608 | 6.82    |
| 土地改良物        | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | 0.00   | 應付代管資產     | 6,039,668,039 | 99.17  | 5,654,002,431 | 99.12  | 385,665,608 | 6.82    |
| 土地改良物        | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | 0.00   | 暫收及待結轉帳項   | 0             | 0.00   | 4,000         | 0.00   | -4,000      | -100.00 |
| 房屋建築及設備      | 3,130,152     | 0.05   | 3,293,728     | 0.06   | -163,576    | -4.97  | 暫收及待結轉帳項   | 0             | 0.00   | 4,000         | 0.00   | -4,000      | -100.00 |
| 房屋建築及設備      | 50,350,472    | 0.83   | 50,350,472    | 0.88   | 0           | 0.00   | <b>淨資產</b> | 33,215,710    | 0.55   | 32,079,835    | 0.56   | 1,135,875   | 3.54    |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -47,220,320   | -0.78  | -47,056,744   | -0.82  | -163,576    | 0.35   | 淨資產        | 33,215,710    | 0.55   | 32,079,835    | 0.56   | 1,135,875   | 3.54    |
| 機械及設備        | 5,690,546     | 0.09   | 3,677,935     | 0.06   | 2,012,611   | 54.72  | 淨資產        | 33,215,710    | 0.55   | 32,079,835    | 0.56   | 1,135,875   | 3.54    |
| 機械及設備        | 17,497,802    | 0.29   | 13,764,566    | 0.24   | 3,733,236   | 27.12  | 累積餘額       | 33,215,710    | 0.55   | 32,079,835    | 0.56   | 1,135,875   | 3.54    |
| 累計折舊-機械及設備   | -11,807,256   | -0.19  | -10,086,631   | -0.18  | -1,720,625  | 17.06  |            |               |        |               |        |             |         |
| 交通及運輸設備      | 353,917       | 0.01   | 464,402       | 0.01   | -110,485    | -23.79 |            |               |        |               |        |             |         |
| 交通及運輸設備      | 1,514,162     | 0.02   | 1,525,907     | 0.03   | -11,745     | -0.77  |            |               |        |               |        |             |         |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,160,245    | -0.02  | -1,061,505    | -0.02  | -98,740     | 9.30   |            |               |        |               |        |             |         |
| 雜項設備         | 19,886,964    | 0.33   | 20,051,911    | 0.35   | -164,947    | -0.82  |            |               |        |               |        |             |         |
| 雜項設備         | 38,304,910    | 0.63   | 35,444,997    | 0.62   | 2,859,913   | 8.07   |            |               |        |               |        |             |         |
| 累計折舊-雜項設備    | -18,417,946   | -0.30  | -15,393,086   | -0.27  | -3,024,860  | 19.65  |            |               |        |               |        |             |         |
| 合計：          | 6,090,222,464 | 100.00 | 5,704,177,234 | 100.00 | 386,045,230 | 6.77   | 合計：        | 6,090,222,464 | 100.00 | 5,704,177,234 | 100.00 | 386,045,230 | 6.77    |

信託代理與保證資產 174,900

保管品 174,900

信託代理與保證負債

應付保管品

174,900

174,900

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立漳和國民中學  
平衡表  
中華民國112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          | %    |
| 無形資產         | 91,197        | 0.00   | 0             | 0.00   | 91,197      | 0.00   |     |               |        |               |        |             |      |
| 無形資產         | 91,197        | 0.00   | 0             | 0.00   | 91,197      | 0.00   |     |               |        |               |        |             |      |
| 電腦軟體         | 91,197        | 0.00   | 0             | 0.00   | 91,197      | 0.00   |     |               |        |               |        |             |      |
| 其他資產         | 6,040,007,519 | 99.18  | 5,654,527,386 | 99.13  | 385,480,133 | 6.82   |     |               |        |               |        |             |      |
| 什項資產         | 6,040,007,519 | 99.18  | 5,654,527,386 | 99.13  | 385,480,133 | 6.82   |     |               |        |               |        |             |      |
| 暫付及待結轉帳項     | 339,480       | 0.01   | 524,955       | 0.01   | -185,475    | -35.33 |     |               |        |               |        |             |      |
| 代管資產         | 6,039,668,039 | 99.17  | 5,654,002,431 | 99.12  | 385,665,608 | 6.82   |     |               |        |               |        |             |      |
| 代管資產-土地      | 6,012,217,198 | 98.72  | 5,625,199,490 | 98.62  | 387,017,708 | 6.88   |     |               |        |               |        |             |      |
| 代管資產-房屋及建築   | 27,303,681    | 0.45   | 28,653,745    | 0.50   | -1,350,064  | -4.71  |     |               |        |               |        |             |      |
| 代管資產-機械及設備   | 4,221         | 0.00   | 5,351         | 0.00   | -1,130      | -21.12 |     |               |        |               |        |             |      |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 920           | 0.00   | 920           | 0.00   | 0           | 0.00   |     |               |        |               |        |             |      |
| 代管資產-什項設備    | 54,619        | 0.00   | 55,525        | 0.00   | -906        | -1.63  |     |               |        |               |        |             |      |
| 代管資產-土地改良物   | 87,400        | 0.00   | 87,400        | 0.00   | 0           | 0.00   |     |               |        |               |        |             |      |
| 合計：          | 6,090,222,464 | 100.00 | 5,704,177,234 | 100.00 | 386,045,230 | 6.77   | 合計： | 6,090,222,464 | 100.00 | 5,704,177,234 | 100.00 | 386,045,230 | 6.77 |

信託代理與保證資產 174,900

保管品 174,900

信託代理與保證負債

應付保管品

174,900

174,900

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立漳和國民中學

**現金流量表**

中華民國112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)              | 1,135,875   |
| 8002 調整非現金項目               | -633,967    |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 501,908     |
| 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 | 10,862,855  |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -12,302,454 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -1,439,599  |
| 84 籌資活動之現金流量               |             |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 1,751,483   |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -1,925,495  |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -174,012    |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | -1,111,703  |
| 87 期初現金及約當現金               | 21,967,872  |
| 88 期末現金及約當現金               | 20,856,169  |

1.本表現金及約當現金係包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.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。