

新北市地方教育發展基金—新北市立尖山國民中學
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	68,358,000	100.00	75,167,218	100.00	6,809,218	9.96	74,116,655	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,000	0.00	2,000	0.00	13,120	0.02
415 違規罰款收入			2,000	0.00	2,000		13,120	0.02
43 勞務收入	55,000	0.08	314,840	0.42	259,840	472.44	149,674	0.20
431 服務收入	55,000	0.08	314,840	0.42	259,840	472.44	149,674	0.20
45 財產收入	194,000	0.28	202,562	0.27	8,562	4.41	178,716	0.24
451 財產處分收入			14,480	0.02	14,480		1,503	0.00
453 權利金收入	188,000	0.28	183,500	0.24	-4,500	-2.39	172,980	0.23
454 利息收入	6,000	0.01	4,582	0.01	-1,418	-23.63	4,233	0.01
46 政府撥入收入	67,671,000	98.99	74,209,347	98.73	6,538,347	9.66	73,306,306	98.91
462 公庫撥款收入	67,671,000	98.99	74,209,347	98.73	6,538,347	9.66	73,306,306	98.91
4S 教學收入	426,000	0.62	395,000	0.53	-31,000	-7.28	434,500	0.59
4S1 學雜費收入	426,000	0.62	395,000	0.53	-31,000	-7.28	434,500	0.59
4Y 其他收入	12,000	0.02	43,469	0.06	31,469	262.24	34,339	0.05
4YY 雜項收入	12,000	0.02	43,469	0.06	31,469	262.24	34,339	0.05
5 基金用途	68,458,000	100.15	74,665,791	99.33	6,207,791	9.07	73,296,843	98.89
53 國民教育計畫	68,258,000	99.85	74,573,213	99.21	6,315,213	9.25	73,152,055	98.70
5M 建築及設備計畫	200,000	0.29	92,578	0.12	-107,422	-53.71	144,788	0.20
購建固定資產	200,000	0.29	92,578	0.12	-107,422	-53.71	144,788	0.20
本期賸餘（短絀）	-100,000		501,427		601,427	-601.43	819,812	
期初基金餘額	673,589		1,593,401		919,812	136.55	773,589	
解繳公庫								
期末基金餘額	573,589		2,094,828		1,521,239	265.21	1,593,401	

填表說明：

新北市地方教育發展基金

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,274,709,321	100.00	1,154,817,024	100.00	119,892,297	10.38
流動資產	10,913,127	0.86	12,988,385	1.12	-2,075,258	-15.98
現金	10,913,127	0.86	12,988,385	1.12	-2,075,258	-15.98
銀行存款	10,913,127	0.86	12,988,385	1.12	-2,075,258	-15.98
銀行存款-縣(市)庫存款	2,094,828	0.16	1,593,401	0.14	501,427	31.47
銀行存款-保管金專戶	8,751,510	0.69	11,296,731	0.98	-2,545,221	-22.53
銀行存款-教育儲蓄專戶	66,789	0.01	98,253	0.01	-31,464	-32.02
固定資產	30,498,365	2.39	25,850,342	2.24	4,648,023	17.98
土地改良物	10,258,963	0.80	5,165,364	0.45	5,093,599	98.61
土地改良物	16,310,876	1.28	9,174,488	0.79	7,136,388	77.79
累計折舊-土地改良物	-6,051,913	-0.47	-4,009,124	-0.35	-2,042,789	50.95
房屋建築及設備	11,854,980	0.93	12,174,621	1.05	-319,641	-2.63
房屋建築及設備	16,143,499	1.27	16,143,499	1.40	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-4,288,519	-0.34	-3,968,878	-0.34	-319,641	8.05
機械及設備	2,563,183	0.20	1,777,037	0.15	786,146	44.24
機械及設備	9,300,946	0.73	9,009,159	0.78	291,787	3.24
累計折舊-機械及設備	-6,737,763	-0.53	-7,232,122	-0.63	494,359	-6.84
交通及運輸設備	1,644,984	0.13	1,869,625	0.16	-224,641	-12.02
交通及運輸設備	2,720,452	0.21	2,676,451	0.23	44,001	1.64
累計折舊-交通及運輸設備	-1,075,468	-0.08	-806,826	-0.07	-268,642	33.30
雜項設備	4,176,255	0.33	4,863,695	0.42	-687,440	-14.13
雜項設備	13,318,551	1.04	13,967,860	1.21	-649,309	-4.65
累計折舊-雜項設備	-9,142,296	-0.72	-9,104,165	-0.79	-38,131	0.42
無形資產	45,501	0.00	0	0.00	45,501	0.00
無形資產	45,501	0.00	0	0.00	45,501	0.00
電腦軟體	45,501	0.00	0	0.00	45,501	0.00
其他資產	1,233,252,328	96.75	1,115,978,297	96.64	117,274,031	10.51
什項資產	1,233,252,328	96.75	1,115,978,297	96.64	117,274,031	10.51
暫付及待結轉帳項	455,072	0.04	209,096	0.02	245,976	117.64
代管資產	1,232,797,256	96.71	1,115,769,201	96.62	117,028,055	10.49
代管資產-土地	1,220,570,411	95.75	1,101,133,933	95.35	119,436,478	10.85
代管資產-房屋及建築	12,097,778	0.95	14,499,506	1.26	-2,401,728	-16.56
代管資產-機械及設備	9,325	0.00	14,412	0.00	-5,087	-35.30

信託代理與保證資產 59,292

保證品 59,292

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

—新北市立尖山國民中學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,242,070,627	97.44	1,127,373,281	97.62	114,697,346	10.17
流動負債	8,545,694	0.67	10,453,323	0.91	-1,907,629	-18.25
應付款項	8,545,694	0.67	10,453,323	0.91	-1,907,629	-18.25
應付代收款	8,545,694	0.67	10,453,323	0.91	-1,907,629	-18.25
應付代收款	8,545,694	0.67	10,453,323	0.91	-1,907,629	-18.25
其他負債	1,233,524,933	96.77	1,116,919,958	96.72	116,604,975	10.44
什項負債	1,233,524,933	96.77	1,116,919,958	96.72	116,604,975	10.44
存入保證金	727,677	0.06	1,150,757	0.10	-423,080	-36.77
存入保證金	727,677	0.06	1,150,757	0.10	-423,080	-36.77
應付代管資產	1,232,797,256	96.71	1,115,769,201	96.62	117,028,055	10.49
應付代管資產	1,232,797,256	96.71	1,115,769,201	96.62	117,028,055	10.49
淨資產	32,638,694	2.56	27,443,743	2.38	5,194,951	18.93
淨資產	32,638,694	2.56	27,443,743	2.38	5,194,951	18.93
淨資產	32,638,694	2.56	27,443,743	2.38	5,194,951	18.93
累積餘額	32,638,694	2.56	27,443,743	2.38	5,194,951	18.93
合 計	1,274,709,321	100.00	1,154,817,024	100.00	119,892,297	10.38

信託代理與保證負債 59,292

應付保證品 59,292

註：

新北市地方教育發展基金
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
代管資產-交通及運輸設備	7,434	0.00	7,654	0.00	-220	-2.87
代管資產-什項設備	20,907	0.00	22,295	0.00	-1,388	-6.23
代管資產-土地改良物	91,401	0.01	91,401	0.01	0	0.00
合 計	1,274,709,321	100.00	1,154,817,024	100.00	119,892,297	10.38

信託代理與保證資產 59,292

保證品 59,292

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

—新北市立尖山國民中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	1,274,709,321	100.00	1,154,817,024	100.00	119,892,297	10.38

信託代理與保證負債	59,292
應付保證品	59,292

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立尖山國民中學

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)	5,194,951
8002 調整非現金項目	-6,508,575
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,313,624
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	1,825,370
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,163,924
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-338,554
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	80,000
8404 減少短期債務及其他負債	-503,080
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-423,080
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,075,258
87 期初現金及約當現金	12,988,385
88 期末現金及約當現金	10,913,127

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。