

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 113 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	73,716,000	100.00	79,342,454	100.00	5,626,454	7.63	75,167,218	100.00
41 徵收及依法分配收入			101,000	0.13	101,000	0.00	2,000	0.00
415 違規罰款收入			101,000	0.13	101,000		2,000	0.00
43 勞務收入	55,000	0.07	686,544	0.87	631,544	1,148.26	314,840	0.42
431 服務收入	55,000	0.07	686,544	0.87	631,544	1,148.26	314,840	0.42
45 財產收入	194,000	0.26	186,048	0.23	-7,952	-4.10	202,562	0.27
451 財產處分收入							14,480	0.02
453 權利金收入	188,000	0.26	181,000	0.23	-7,000	-3.72	183,500	0.24
454 利息收入	6,000	0.01	5,048	0.01	-952	-15.87	4,582	0.01
46 政府撥入收入	73,029,000	99.07	77,988,819	98.29	4,959,819	6.79	74,209,347	98.73
462 公庫撥款收入	73,029,000	99.07	77,988,819	98.29	4,959,819	6.79	74,209,347	98.73
4S 教學收入	426,000	0.58	363,400	0.46	-62,600	-14.69	395,000	0.53
4S1 學雜費收入	426,000	0.58	363,400	0.46	-62,600	-14.69	395,000	0.53
4Y 其他收入	12,000	0.02	16,643	0.02	4,643	38.69	43,469	0.06
4YY 雜項收入	12,000	0.02	16,643	0.02	4,643	38.69	43,469	0.06
5 基金用途	73,816,000	100.14	79,607,006	100.33	5,791,006	7.85	74,665,791	99.33
53 國民教育計畫	73,616,000	99.86	79,419,941	100.10	5,803,941	7.88	74,573,213	99.21
5M 建築及設備計畫	200,000	0.27	187,065	0.24	-12,935	-6.47	92,578	0.12
購建固定資產	200,000	0.27	187,065	0.24	-12,935	-6.47	92,578	0.12
本期賸餘(短絀)	-100,000		-264,552		-164,552	164.55	501,427	
期初基金餘額	1,493,401		2,094,828		601,427	40.27	1,593,401	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,393,401		1,830,276		436,875	31.35	2,094,828	

填表說明：

新  
北  
市  
地  
方  
教  
育  
發  
展  
基  
金  
  
平  
衡  
  
中  
華  
民  
國  
113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	40,776,950	100.00	41,912,065	100.00	-1,135,115	-2.71
流動資產	10,124,922	24.83	10,913,127	26.04	-788,205	-7.22
現金	10,124,922	24.83	10,913,127	26.04	-788,205	-7.22
銀行存款	10,124,922	24.83	10,913,127	26.04	-788,205	-7.22
銀行存款-縣(市)庫存款	1,830,276	4.49	2,094,828	5.00	-264,552	-12.63
銀行存款-保管金專戶	7,874,080	19.31	8,751,510	20.88	-877,430	-10.03
銀行存款-定期存款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	420,566	1.03	66,789	0.16	353,777	529.69
銀行存款-午餐專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收利息	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他應收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他預付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
長期貸墊款及準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
退休及離職準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
固定資產	30,139,185	73.91	30,498,365	72.77	-359,180	-1.18
土地	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	8,415,677	20.64	10,258,963	24.48	-1,843,286	-17.97
土地改良物	16,310,876	40.00	16,310,876	38.92	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-7,895,199	-19.36	-6,051,913	-14.44	-1,843,286	30.46
房屋建築及設備	11,535,339	28.29	11,854,980	28.29	-319,641	-2.70
房屋建築及設備	16,143,499	39.59	16,143,499	38.52	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-4,608,160	-11.30	-4,288,519	-10.23	-319,641	7.45

信託代理與保證資產	59,292
保管品	0
保證品	59,292

註：1. 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。

2. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少1,232,797,256元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

-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	%
<b>負 債</b>	8,774,988	21.52	9,273,371	22.13	-498,383	-5.37
流動負債	8,281,324	20.31	8,545,694	20.39	-264,370	-3.09
應付款項	8,281,324	20.31	8,545,694	20.39	-264,370	-3.09
應付代收款	8,281,324	20.31	8,545,694	20.39	-264,370	-3.09
應付代收款	8,281,324	20.31	8,545,694	20.39	-264,370	-3.09
應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付工程款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付工程款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他預收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他預收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他負債	493,664	1.21	727,677	1.74	-234,013	-32.16
什項負債	493,664	1.21	727,677	1.74	-234,013	-32.16
存入保證金	493,664	1.21	727,677	1.74	-234,013	-32.16
存入保證金	493,664	1.21	727,677	1.74	-234,013	-32.16
應付退休及離職金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付退休及離職金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
<b>淨資產</b>	32,001,962	78.48	32,638,694	77.87	-636,732	-1.95
淨資產	32,001,962	78.48	32,638,694	77.87	-636,732	-1.95
淨資產	32,001,962	78.48	32,638,694	77.87	-636,732	-1.95
累積餘額	32,001,962	78.48	32,638,694	77.87	-636,732	-1.95
合 計	40,776,950	100.00	41,912,065	100.00	-1,135,115	-2.71

信託代理與保證負債 59,292

應付保管品 0

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113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	3,173,714	7.78	2,563,183	6.12	610,531	23.82
機械及設備	11,280,411	27.66	9,300,946	22.19	1,979,465	21.28
累計折舊-機械及設備	-8,106,697	-19.88	-6,737,763	-16.08	-1,368,934	20.32
交通及運輸設備	2,688,426	6.59	1,644,984	3.92	1,043,442	63.43
交通及運輸設備	4,167,952	10.22	2,720,452	6.49	1,447,500	53.21
累計折舊-交通及運輸設備	-1,479,526	-3.63	-1,075,468	-2.57	-404,058	37.57
雜項設備	4,326,029	10.61	4,176,255	9.96	149,774	3.59
雜項設備	13,492,650	33.09	13,318,551	31.78	174,099	1.31
累計折舊-雜項設備	-9,166,621	-22.48	-9,142,296	-21.81	-24,325	0.27
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
無形資產	32,501	0.08	45,501	0.11	-13,000	-28.57
無形資產	32,501	0.08	45,501	0.11	-13,000	-28.57
權利	0	0.00	0	0.00	0	0.00
電腦軟體	32,501	0.08	45,501	0.11	-13,000	-28.57
其他資產	480,342	1.18	455,072	1.09	25,270	5.55
什項資產	480,342	1.18	455,072	1.09	25,270	5.55
存出保證金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
存出保證金-預算內	0	0.00	0	0.00	0	0.00
存出保證金-預算外	0	0.00	0	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	480,342	1.18	455,072	1.09	25,270	5.55
代管資產	1,296,895,999	3,180.46	1,232,797,256	2,941.39	64,098,743	5.20
代管資產-土地	1,287,070,271	3,156.37	1,220,570,411	2,912.22	66,499,860	5.45
代管資產-房屋及建築	9,696,050	23.78	12,097,778	28.86	-2,401,728	-19.85
代管資產-機械及設備	9,325	0.02	9,325	0.02	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	8,940	0.02	7,434	0.02	1,506	20.26
代管資產-什項設備	20,012	0.05	20,907	0.05	-895	-4.28
代管資產-土地改良物	91,401	0.22	91,401	0.22	0	0.00
代管資產-有價證券	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付代管資產	-1,296,895,999	-3,180.46	-1,232,797,256	-2,941.39	-64,098,743	5.20
合 計	40,776,950	100.00	41,912,065	100.00	-1,135,115	-2.71

信託代理與保證資產 59,292  
 保管品 0  
 保證品 59,292

註：1. 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。

2. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少1,232,797,256元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

新北市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	40,776,950	100.00	41,912,065	100.00	-1,135,115	-2.71

信託代理與保證負債 59,292

應付保管品 0

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113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)	-4,737,112
8002 調整非現金項目	4,395,255
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-341,857
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	2,310,094
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,522,429
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-212,335
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	202,500
8404 減少短期債務及其他負債	-436,513
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-234,013
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-788,205
87 期初現金及約當現金	10,913,127
88 期末現金及約當現金	10,124,922

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。