

新北市地方教育發展基金—新北市立光榮國民中學
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	176,847,000	100.00	192,931,214	100.00	16,084,214	9.09	185,332,623	100.00
41 徵收及依法分配收入			158,301	0.08	158,301	0.00	23,000	0.01
415 違規罰款收入			158,301	0.08	158,301		23,000	0.01
43 勞務收入	1,000,000	0.57	2,554,580	1.32	1,554,580	155.46	2,014,067	1.09
431 服務收入	1,000,000	0.57	2,554,580	1.32	1,554,580	155.46	2,014,067	1.09
45 財產收入	256,000	0.14	346,862	0.18	90,862	35.49	373,789	0.20
451 財產處分收入							62,780	0.03
452 租金收入	250,000	0.14	316,500	0.16	66,500	26.60	292,029	0.16
454 利息收入	6,000	0.00	30,362	0.02	24,362	406.03	18,980	0.01
46 政府撥入收入	172,294,000	97.43	186,957,288	96.90	14,663,288	8.51	179,925,480	97.08
462 公庫撥款收入	172,294,000	97.43	186,957,288	96.90	14,663,288	8.51	179,925,480	97.08
4S 教學收入	3,287,000	1.86	2,852,275	1.48	-434,725	-13.23	2,941,193	1.59
4S1 學雜費收入	3,287,000	1.86	2,852,275	1.48	-434,725	-13.23	2,941,193	1.59
4Y 其他收入	10,000	0.01	61,908	0.03	51,908	519.08	55,094	0.03
4YY 雜項收入	10,000	0.01	61,908	0.03	51,908	519.08	55,094	0.03
5 基金用途	177,847,000	100.57	192,285,270	99.67	14,438,270	8.12	186,318,809	100.53
53 國民教育計畫	177,347,000	100.28	191,734,262	99.38	14,387,262	8.11	184,933,990	99.78
5M 建築及設備計畫	500,000	0.28	551,008	0.29	51,008	10.20	1,384,819	0.75
購建固定資產	500,000	0.28	551,008	0.29	51,008	10.20	1,384,819	0.75
本期賸餘(短絀)	-1,000,000		645,944		1,645,944	-164.59	-986,186	
期初基金餘額	4,675,334		4,289,148		-386,186	-8.26	5,275,334	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,675,334		4,935,092		1,259,758	34.28	4,289,148	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立光榮國民中學
平衡表

中華民國113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	143,533,833	100.00	139,289,860	100.00	4,243,973	3.05	負債	15,572,306	10.85	16,751,887	2.60	-1,179,581	-7.04
流動資產	20,282,427	14.13	20,742,023	14.89	-459,596	-2.22	流動負債	13,915,495	9.69	14,635,441	2.27	-719,946	-4.92
現金	20,282,427	14.13	20,742,023	14.89	-459,596	-2.22	應付款項	13,915,495	9.69	14,635,441	2.27	-719,946	-4.92
銀行存款	20,282,427	14.13	20,742,023	14.89	-459,596	-2.22	應付代收款	13,784,109	9.60	14,186,712	2.20	-402,603	-2.84
銀行存款-縣(市)庫存款	5,066,478	3.53	4,738,200	3.40	328,278	6.93	應付代收款	13,784,109	9.60	14,186,712	2.20	-402,603	-2.84
銀行存款-保管金專戶	14,887,763	10.37	15,689,776	11.26	-802,013	-5.11	應付費用	131,386	0.09	85,860	0.01	45,526	53.02
銀行存款-教育儲蓄專戶	328,186	0.23	314,047	0.23	14,139	4.50	應付費用	131,386	0.09	85,860	0.01	45,526	53.02
固定資產	122,961,108	85.67	118,157,628	84.83	4,803,480	4.07	應付工程款	0	0.00	362,869	0.06	-362,869	-100.00
土地	7,811,320	5.44	0	0.00	7,811,320	0.00	應付工程款	0	0.00	362,869	0.06	-362,869	-100.00
土地	7,811,320	5.44	0	0.00	7,811,320	0.00	其他負債	1,656,811	1.15	2,116,446	0.33	-459,635	-21.72
土地	7,811,320	5.44	0	0.00	7,811,320	0.00	什項負債	1,656,811	1.15	2,116,446	0.33	-459,635	-21.72
土地改良物	7,420,353	5.17	8,426,310	6.05	-1,005,957	-11.94	存入保證金	1,656,811	1.15	2,116,123	0.33	-459,312	-21.71
土地改良物	11,212,856	7.81	11,212,856	8.05	0	0.00	存入保證金	1,656,811	1.15	2,116,123	0.33	-459,312	-21.71
土地改良物	11,212,856	7.81	11,212,856	8.05	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00	323	0.00	-323	-100.00
累計折舊-土地改良物	-3,792,503	-2.64	-2,786,546	-2.00	-1,005,957	36.10	暫收及待結轉帳項	0	0.00	323	0.00	-323	-100.00
累計折舊-土地改良物	-3,792,503	-2.64	-2,786,546	-2.00	-1,005,957	36.10	淨資產	127,961,527	89.15	122,537,973	87.97	5,423,554	4.43
房屋建築及設備	80,934,005	56.39	82,286,245	59.08	-1,352,240	-1.64	淨資產	127,961,527	89.15	122,537,973	87.97	5,423,554	4.43
房屋建築及設備	93,481,471	65.13	86,726,073	62.26	6,755,398	7.79	淨資產	127,961,527	89.15	122,537,973	87.97	5,423,554	4.43
房屋建築及設備	93,481,471	65.13	86,726,073	62.26	6,755,398	7.79	累積餘額	127,961,527	89.15	122,537,973	87.97	5,423,554	4.43
累計折舊-房屋建築及設備	-12,547,466	-8.74	-4,439,828	-3.19	-8,107,638	182.61							
累計折舊-房屋建築及設備	-12,547,466	-8.74	-4,439,828	-3.19	-8,107,638	182.61							
機械及設備	9,965,800	6.94	9,331,726	6.70	634,074	6.79							
機械及設備	31,444,459	21.91	27,989,367	20.09	3,455,092	12.34							
機械及設備	31,444,459	21.91	27,989,367	20.09	3,455,092	12.34							
合計：	143,533,833	100.00	139,289,860	100.00	4,243,973	3.05	合計：	143,533,833	100.00	139,289,860	100.00	4,243,973	3.05

信託代理與保證資產 928,986

保管品 0

保證品 928,986

信託代理與保證負債 928,986

應付保管品 0

應付保證品 928,986

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立光榮國民中學

平衡表

中華民國113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-機械及設備	-21,478,659	-14.96	-18,657,641	-13.39	-2,821,018	15.12							
累計折舊-機械及設備	-21,478,659	-14.96	-18,657,641	-13.39	-2,821,018	15.12							
交通及運輸設備	1,270,438	0.89	1,456,445	1.05	-186,007	-12.77							
交通及運輸設備	5,193,717	3.62	5,153,817	3.70	39,900	0.77							
交通及運輸設備	5,193,717	3.62	5,153,817	3.70	39,900	0.77							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,923,279	-2.73	-3,697,372	-2.65	-225,907	6.11							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,923,279	-2.73	-3,697,372	-2.65	-225,907	6.11							
雜項設備	15,559,192	10.84	16,656,902	11.96	-1,097,710	-6.59							
雜項設備	43,307,545	30.17	39,885,723	28.64	3,421,822	8.58							
雜項設備	43,307,545	30.17	39,885,723	28.64	3,421,822	8.58							
累計折舊-雜項設備	-27,748,353	-19.33	-23,228,821	-16.68	-4,519,532	19.46							
累計折舊-雜項設備	-27,748,353	-19.33	-23,228,821	-16.68	-4,519,532	19.46							
無形資產	65,327	0.05	91,197	0.07	-25,870	-28.37							
無形資產	65,327	0.05	91,197	0.07	-25,870	-28.37							
電腦軟體	65,327	0.05	91,197	0.07	-25,870	-28.37							
電腦軟體	65,327	0.05	91,197	0.07	-25,870	-28.37							
其他資產	224,971	0.16	299,012	0.21	-74,041	-24.76							
什項資產	224,971	0.16	299,012	0.21	-74,041	-24.76							
暫付及待結轉帳項	224,971	0.16	299,012	0.21	-74,041	-24.76							
暫付及待結轉帳項	224,971	0.16	299,012	0.21	-74,041	-24.76							
代管資產	528,033,908	367.88	504,914,694	362.49	23,119,214	4.58							
代管資產-土地	504,826,440	351.71	480,200,760	344.75	24,625,680	5.13							
代管資產-房屋及建築	22,973,732	16.01	24,472,520	17.57	-1,498,788	-6.12							
合計：	143,533,833	100.00	139,289,860	100.00	4,243,973	3.05	合計：	143,533,833	100.00	139,289,860	100.00	4,243,973	3.05

信託代理與保證資產 928,986

保管品 0

保證品 928,986

信託代理與保證負債 928,986

應付保管品 0

應付保證品 928,986

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立光榮國民中學
平衡表
中華民國113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	%
代管資產-機械及設備	61,115	0.04	66,545	0.05	-5,430	-8.16							
代管資產-交通及運輸設備	4,545	0.00	4,718	0.00	-173	-3.67							
代管資產-什項設備	69,148	0.05	71,223	0.05	-2,075	-2.91							
代管資產-土地改良物	98,928	0.07	98,928	0.07	0	0.00							
應付代管資產	-528,033,908	-367.88	-504,914,694	-362.49	-23,119,214	4.58							
應付代管資產	-528,033,908	-367.88	-504,914,694	-362.49	-23,119,214	4.58							
合計：	143,533,833	100.00	139,289,860	100.00	4,243,973	3.05	合計：	143,533,833	100.00	139,289,860	100.00	4,243,973	3.05

信託代理與保證資產 928,986

保管品 0

保證品 928,986

信託代理與保證負債 928,986

應付保管品 0

應付保證品 928,986

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立光榮國民中學
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)	-9,494,451
8002 調整非現金項目	9,971,457
81 業務活動之淨現金流入(流出)	477,006
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	7,152,297
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,629,264
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-476,967
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	846,150
8404 減少短期債務及其他負債	-1,305,785
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-459,635
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-459,596
87 期初現金及約當現金	20,742,023
88 期末現金及約當現金	20,282,427

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。