

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 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	172,837,000	100.00	185,332,623	100.00	12,495,623	7.23	181,634,123	100.00
41 徵收及依法分配收入			23,000	0.01	23,000	0.00		
415 違規罰款收入			23,000	0.01	23,000			
43 勞務收入	900,000	0.52	2,014,067	1.09	1,114,067	123.79	1,596,190	0.88
431 服務收入	900,000	0.52	2,014,067	1.09	1,114,067	123.79	1,596,190	0.88
45 財產收入	251,000	0.15	373,789	0.20	122,789	48.92	199,695	0.11
451 財產處分收入			62,780	0.03	62,780		31,580	0.02
452 租金收入	250,000	0.14	292,029	0.16	42,029	16.81	161,210	0.09
454 利息收入	1,000	0.00	18,980	0.01	17,980	1,798.00	6,905	0.00
46 政府撥入收入	168,348,000	97.40	179,925,480	97.08	11,577,480	6.88	177,219,139	97.57
462 公庫撥款收入	168,348,000	97.40	179,925,480	97.08	11,577,480	6.88	177,219,139	97.57
4S 教學收入	3,318,000	1.92	2,941,193	1.59	-376,807	-11.36	2,556,875	1.41
4S1 學雜費收入	3,318,000	1.92	2,941,193	1.59	-376,807	-11.36	2,556,875	1.41
4Y 其他收入	20,000	0.01	55,094	0.03	35,094	175.47	62,224	0.03
4YY 雜項收入	20,000	0.01	55,094	0.03	35,094	175.47	62,224	0.03
5 基金用途	173,437,000	100.35	186,318,809	100.53	12,881,809	7.43	194,019,669	106.82
53 國民教育計畫	173,137,000	100.17	184,933,990	99.78	11,796,990	6.81	180,870,676	99.58
5M 建築及設備計畫	300,000	0.17	1,384,819	0.75	1,084,819	361.61	13,148,993	7.24
購建固定資產	300,000	0.17	1,384,819	0.75	1,084,819	361.61	13,148,993	7.24
本期賸餘（短絀）	-600,000		-986,186		-386,186	64.36	-12,385,546	
期初基金餘額	17,060,880		5,275,334		-11,785,546	-69.08	17,660,880	
解繳公庫								
期末基金餘額	16,460,880		4,289,148		-12,171,732	-73.94	5,275,334	

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	%
資 產	644,204,554	100.00	601,795,624	100.00	42,408,930	7.05	負 債	521,666,581	80.98	482,185,627	80.12	39,480,954	8.19
流動資產	20,742,023	3.22	23,492,411	3.90	-2,750,388	-11.71	流動負債	14,635,441	2.27	15,851,644	2.63	-1,216,203	-7.67
現金	20,742,023	3.22	23,492,411	3.90	-2,750,388	-11.71	應付款項	14,635,441	2.27	15,851,644	2.63	-1,216,203	-7.67
銀行存款	20,742,023	3.22	23,492,411	3.90	-2,750,388	-11.71	應付代收款	14,186,712	2.20	15,615,784	2.59	-1,429,072	-9.15
銀行存款-縣(市)庫存款	4,738,200	0.74	5,516,104	0.92	-777,904	-14.10	應付代收款	14,186,712	2.20	15,615,784	2.59	-1,429,072	-9.15
銀行存款-保管金專戶	15,689,776	2.44	17,939,669	2.98	-2,249,893	-12.54	應付費用	85,860	0.01	85,860	0.01	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	314,047	0.05	36,638	0.01	277,409	757.16	應付費用	85,860	0.01	85,860	0.01	0	0.00
固定資產	118,157,628	18.34	114,334,663	19.00	3,822,965	3.34	應付工程款	362,869	0.06	150,000	0.02	212,869	141.91
土地改良物	8,426,310	1.31	7,807,041	1.30	619,269	7.93	應付工程款	362,869	0.06	150,000	0.02	212,869	41.91
土地改良物	11,212,856	1.74	9,635,349	1.60	1,577,507	16.37	其他負債	507,031,140	78.71	466,333,983	77.49	40,697,157	8.73
累計折舊-土地改良物	-2,786,546	-0.43	-1,828,308	-0.30	-958,238	52.41	什項負債	507,031,140	78.71	466,333,983	77.49	40,697,157	8.73
房屋建築及設備	82,286,245	12.77	7,230,223	1.20	75,056,022	1038.09	存入保證金	2,116,123	0.33	2,987,078	0.50	-870,955	-29.16
房屋建築及設備	86,726,073	13.46	9,163,344	1.52	77,562,729	846.45	存入保證金	2,116,123	0.33	2,987,078	0.50	-870,955	-29.16
累計折舊-房屋建築及設備	-4,439,828	-0.69	-1,933,121	-0.32	-2,506,707	129.67	應付代管資產	504,914,694	78.38	463,341,995	76.99	41,572,699	8.97
機械及設備	9,331,726	1.45	4,570,821	0.76	4,760,905	104.16	應付代管資產	504,914,694	78.38	463,341,995	76.99	41,572,699	8.97
機械及設備	27,989,367	4.34	20,610,619	3.42	7,378,748	35.80	暫收及待結轉帳項	323	0.00	4,910	0.00	-4,587	-93.42
累計折舊-機械及設備	-18,657,641	-2.90	-16,039,798	-2.67	-2,617,843	16.32	暫收及待結轉帳項	323	0.00	4,910	0.00	-4,587	-93.42
交通及運輸設備	1,456,445	0.23	1,496,608	0.25	-40,163	-2.68	淨資產	122,537,973	19.02	119,609,997	19.88	2,927,976	2.45
交通及運輸設備	5,153,817	0.80	4,978,240	0.83	175,577	3.53	淨資產	122,537,973	19.02	119,609,997	19.88	2,927,976	2.45
累計折舊-交通及運輸設備	-3,697,372	-0.57	-3,481,632	-0.58	-215,740	6.20	淨資產	122,537,973	19.02	119,609,997	19.88	2,927,976	2.45
雜項設備	16,656,902	2.59	13,445,012	2.23	3,211,890	23.89	累積餘額	122,537,973	19.02	119,609,997	19.88	2,927,976	2.45
雜項設備	39,885,723	6.19	34,481,851	5.73	5,403,872	15.67							
累計折舊-雜項設備	-23,228,821	-3.61	-21,036,839	-3.50	-2,191,982	10.42							
合計：	644,204,554	100.00	601,795,624	100.00	42,408,930	7.05	合計：	644,204,554	100.00	601,795,624	100.00	42,408,930	7.05

信託代理與保證資產	1,692,906	信託代理與保證負債	1,692,906
保管品	163,920	應付保管品	163,920
保證品	1,528,986	應付保證品	1,528,986

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	%
購建中固定資產	0	0.00	79,784,958	13.26	-79,784,958	-100.00							
購建中固定資產	0	0.00	79,784,958	13.26	-79,784,958	-100.00							
無形資產	91,197	0.01	0	0.00	91,197	0.00							
無形資產	91,197	0.01	0	0.00	91,197	0.00							
電腦軟體	91,197	0.01	0	0.00	91,197	0.00							
其他資產	505,213,706	78.42	463,968,550	77.10	41,245,156	8.89							
什項資產	505,213,706	78.42	463,968,550	77.10	41,245,156	8.89							
暫付及待結轉帳項	299,012	0.05	626,555	0.10	-327,543	-52.28							
代管資產	504,914,694	78.38	463,341,995	76.99	41,572,699	8.97							
代管資產-土地	480,200,760	74.54	437,105,820	72.63	43,094,940	9.86							
代管資產-房屋及建築	24,472,520	3.80	25,971,309	4.32	-1,498,789	-5.77							
代管資產-機械及設備	66,545	0.01	79,934	0.01	-13,389	-16.75							
代管資產-交通及運輸設備	4,718	0.00	4,718	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	71,223	0.01	81,286	0.01	-10,063	-12.38							
代管資產-土地改良物	98,928	0.02	98,928	0.02	0	0.00							
合計：	644,204,554	100.00	601,795,624	100.00	42,408,930	7.05	合計：	644,204,554	100.00	601,795,624	100.00	42,408,930	7.05

信託代理與保證資產	1,692,906	信託代理與保證負債	1,692,906
保管品	163,920	應付保管品	163,920
保證品	1,528,986	應付保證品	1,528,986

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)	2,927,976
8002 調整非現金項目	-3,796,446
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-868,470
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	10,624,551
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-11,630,927
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,006,376
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,020,041
8404 減少短期債務及其他負債	-2,895,583
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-875,542
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,750,388
87 期初現金及約當現金	23,492,411
88 期末現金及約當現金	20,742,023

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。