

新北市地方教育發展基金—新北市立福和國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 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	404,849,000	100.00	419,409,943	100.00	14,560,943	3.60	413,716,281	100.00
41 徵收及依法分配收入	820,000	0.20	22,350	0.01	-797,650	-97.27	426,200	0.10
415 違規罰款收入	820,000	0.20	22,350	0.01	-797,650	-97.27	426,200	0.10
43 勞務收入	1,915,000	0.47	2,492,737	0.59	577,737	30.17	2,494,617	0.60
431 服務收入	1,915,000	0.47	2,492,737	0.59	577,737	30.17	2,494,617	0.60
45 財產收入	1,116,000	0.28	1,386,458	0.33	270,458	24.23	957,618	0.23
451 財產處分收入	25,000	0.01	82,656	0.02	57,656	230.62	16,700	0.00
453 權利金收入	1,090,000	0.27	1,303,127	0.31	213,127	19.55	940,000	0.23
454 利息收入	1,000	0.00	675	0.00	-325	-32.50	918	0.00
46 政府撥入收入	400,002,000	98.80	413,496,345	98.59	13,494,345	3.37	407,537,134	98.51
462 公庫撥款收入	400,002,000	98.80	413,496,345	98.59	13,494,345	3.37	407,537,134	98.51
4S 教學收入	926,000	0.23	857,372	0.20	-68,628	-7.41	884,400	0.21
4S1 學雜費收入	926,000	0.23	857,372	0.20	-68,628	-7.41	884,400	0.21
4Y 其他收入	70,000	0.02	1,154,681	0.28	1,084,681	1,549.54	1,416,312	0.34
4YY 雜項收入	70,000	0.02	1,154,681	0.28	1,084,681	1,549.54	1,416,312	0.34
5 基金用途	405,849,000	100.25	419,479,629	100.02	13,630,629	3.36	412,619,004	99.73
53 國民教育計畫	405,154,000	100.08	417,985,696	99.66	12,831,696	3.17	411,990,414	99.58
5M 建築及設備計畫	695,000	0.17	1,493,933	0.36	798,933	114.95	628,590	0.15
購建固定資產	695,000	0.17	1,493,933	0.36	798,933	114.95	628,590	0.15
本期賸餘（短絀）	-1,000,000		-69,686		930,314	-93.03	1,097,277	
期初基金餘額	7,377,348		9,174,625		1,797,277	24.36	8,077,348	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,377,348		9,104,939		2,727,591	42.77	9,174,625	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立福和國民中學

現金流量表

中華民國110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)	-1,545,850
8002 調整非現金項目	19,160,220
81 業務活動之淨現金流入(流出)	17,614,370
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	9,430,229
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-9,884,478
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-454,249
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,268,200
8404 減少短期債務及其他負債	-1,614,089
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,654,111
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	19,814,232
87 期初現金及約當現金	27,507,767
88 期末現金及約當現金	47,321,999

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。

新北市地方教育發展基金—新北市立福和國民中學
平衡表
中華民國110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	6,434,599,616	100.00	6,340,841,155	100.00	93,758,461	1.48	負 債	6,393,734,878	99.36	6,298,430,567	99.33	95,304,311	1.51
流動資產	48,977,999	0.76	27,507,767	0.43	21,470,232	78.05	流動負債	36,257,467	0.56	18,356,351	0.29	17,901,116	97.52
現金	47,321,999	0.74	27,507,767	0.43	19,814,232	72.03	應付款項	36,257,467	0.56	18,356,351	0.29	17,901,116	97.52
銀行存款	47,321,999	0.74	27,507,767	0.43	19,814,232	72.03	應付代收款	36,257,467	0.56	18,356,351	0.29	17,901,116	97.52
銀行存款-縣(市)庫存款	9,466,939	0.15	9,174,625	0.14	292,314	3.19	應付代收款	36,257,467	0.56	18,356,351	0.29	17,901,116	97.52
銀行存款-保管金專戶	36,135,060	0.56	16,613,142	0.26	19,521,918	117.51	其他負債	6,357,477,411	98.80	6,280,074,216	99.04	77,403,195	1.23
銀行存款-定期存款	1,720,000	0.03	1,720,000	0.03	0	0.00	什項負債	6,357,477,411	98.80	6,280,074,216	99.04	77,403,195	1.23
預付款項	1,656,000	0.03	0	0.00	1,656,000	0.00	存入保證金	3,235,942	0.05	2,599,831	0.04	636,111	24.47
預付費用	1,656,000	0.03	0	0.00	1,656,000	0.00	存入保證金	3,235,942	0.05	2,599,831	0.04	636,111	24.47
固定資產	31,637,172	0.49	33,119,637	0.52	-1,482,465	-4.48	應付代管資產	6,352,223,469	98.72	6,277,474,385	99.00	74,749,084	1.19
土地改良物	3,031,315	0.05	3,158,221	0.05	-126,906	-4.02	應付代管資產	6,352,223,469	98.72	6,277,474,385	99.00	74,749,084	1.19
土地改良物	3,845,628	0.06	3,845,628	0.06	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2,018,000	0.03	0	0.00	2,018,000	0.00
累計折舊-土地改良物	-814,313	-0.01	-687,407	-0.01	-126,906	18.46	暫收及待結轉帳項	2,018,000	0.03	0	0.00	2,018,000	0.00
機械及設備	16,218,566	0.25	15,988,427	0.25	230,139	1.44	淨資產	40,864,738	0.64	42,410,588	0.67	-1,545,850	-3.64
機械及設備	38,378,501	0.60	35,175,244	0.55	3,203,257	9.11	淨資產	40,864,738	0.64	42,410,588	0.67	-1,545,850	-3.64
累計折舊-機械及設備	-22,159,935	-0.34	-19,186,817	-0.30	-2,973,118	15.50	淨資產	40,864,738	0.64	42,410,588	0.67	-1,545,850	-3.64
交通及運輸設備	1,194,222	0.02	641,792	0.01	552,430	86.08	累積餘額	40,864,738	0.64	42,410,588	0.67	-1,545,850	-3.64
交通及運輸設備	2,487,724	0.04	1,704,324	0.03	783,400	45.97							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,293,502	-0.02	-1,062,532	-0.02	-230,970	21.74							
雜項設備	11,193,069	0.17	13,331,197	0.21	-2,138,128	-16.04							
雜項設備	34,046,460	0.53	34,041,844	0.54	4,616	0.01							
累計折舊-雜項設備	-22,853,391	-0.36	-20,710,647	-0.33	-2,142,744	10.35							
無形資產	122,627	0.00	116,326	0.00	6,301	5.42							
無形資產	122,627	0.00	116,326	0.00	6,301	5.42							
電腦軟體	122,627	0.00	116,326	0.00	6,301	5.42							
其他資產	6,353,861,818	98.75	6,280,097,425	99.04	73,764,393	1.17							
合計：	6,434,599,616	100.00	6,340,841,155	100.00	93,758,461	1.48	合計：	6,434,599,616	100.00	6,340,841,155	100.00	93,758,461	1.48

信託代理與保證資產	141,681	信託代理與保證負債	141,681
保證品	141,681	應付保證品	141,681

註： 本表之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—新北市立福和國民中學
平衡表
中華民國110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	%
什項資產	6,353,861,818	98.75	6,280,097,425	99.04	73,764,393	1.17							
暫付及待結轉帳項	1,638,349	0.03	2,623,040	0.04	-984,691	-37.54							
代管資產	6,352,223,469	98.72	6,277,474,385	99.00	74,749,084	1.19							
代管資產-土地	6,231,616,454	96.85	6,135,403,638	96.76	96,212,816	1.57							
代管資產-房屋及建築	120,432,962	1.87	141,857,733	2.24	-21,424,771	-15.10							
代管資產-機械及設備	30,555	0.00	55,389	0.00	-24,834	-44.84							
代管資產-交通及運輸設備	29,695	0.00	29,695	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	86,738	0.00	100,865	0.00	-14,127	-14.01							
代管資產-土地改良物	27,065	0.00	27,065	0.00	0	0.00							
合計：	6,434,599,616	100.00	6,340,841,155	100.00	93,758,461	1.48	合計：	6,434,599,616	100.00	6,340,841,155	100.00	93,758,461	1.48

信託代理與保證資產	141,681	信託代理與保證負債	141,681
保證品	141,681	應付保證品	141,681

註： 本表之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。