

新北市地方教育發展基金—新北市立林口國民中學
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	189,819,000	100.00	214,437,966	100.00	24,618,966	12.97	203,003,317	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,050	0.00	4,050	0.00	7,025	0.00
415 違規罰款收入			4,050	0.00	4,050		7,025	0.00
43 勞務收入	148,000	0.08	422,025	0.20	274,025	185.15	234,500	0.12
431 服務收入	148,000	0.08	422,025	0.20	274,025	185.15	234,500	0.12
45 財產收入	21,000	0.01	786,487	0.37	765,487	3,645.18	40,427	0.02
451 財產處分收入	6,000	0.00			-6,000	-100.00		
452 租金收入			11,720	0.01	11,720		20,495	0.01
453 權利金收入			747,500	0.35	747,500			
454 利息收入	15,000	0.01	27,267	0.01	12,267	81.78	19,932	0.01
46 政府撥入收入	189,625,000	99.90	213,131,103	99.39	23,506,103	12.40	202,501,540	99.75
462 公庫撥款收入	189,625,000	99.90	213,131,103	99.39	23,506,103	12.40	202,501,540	99.75
4Y 其他收入	25,000	0.01	94,301	0.04	69,301	277.20	219,825	0.11
4YY 雜項收入	25,000	0.01	94,301	0.04	69,301	277.20	219,825	0.11
5 基金用途	189,819,000	100.00	212,913,027	99.29	23,094,027	12.17	202,457,494	99.73
53 國民教育計畫	189,399,000	99.78	212,289,046	99.00	22,890,046	12.09	201,613,949	99.32
5M 建築及設備計畫	420,000	0.22	623,981	0.29	203,981	48.57	843,545	0.42
購建固定資產	420,000	0.22	623,981	0.29	203,981	48.57	843,545	0.42
本期賸餘(短絀)			1,524,939		1,524,939	0.00	545,823	
期初基金餘額	3,065,365		3,611,188		545,823	17.81	3,065,365	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,065,365		5,136,127		2,070,762	67.55	3,611,188	

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	225,798,451	100.00	221,404,378	100.00	4,394,073	1.98
流動資產	28,139,546	12.46	20,522,333	9.27	7,617,213	37.12
現金	26,333,234	11.66	20,522,333	9.27	5,810,901	28.32
銀行存款	26,333,234	11.66	20,522,333	9.27	5,810,901	28.32
銀行存款-縣(市)庫存款	5,551,103	2.46	3,611,188	1.63	1,939,915	53.72
銀行存款-保管金專戶	20,394,243	9.03	15,795,007	7.13	4,599,236	29.12
銀行存款-定期存款	0	0.00	1,000,000	0.45	-1,000,000	-100.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	387,888	0.17	116,138	0.05	271,750	233.99
預付款項	1,806,312	0.80	0	0.00	1,806,312	0.00
預付費用	1,806,312	0.80	0	0.00	1,806,312	0.00
固定資產	197,495,467	87.47	200,681,069	90.64	-3,185,602	-1.59
土地改良物	40,874	0.02	40,874	0.02	0	0.00
土地改良物	4,087,345	1.81	4,087,345	1.85	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,046,471	-1.79	-4,046,471	-1.83	0	0.00
房屋建築及設備	181,710,350	80.47	185,507,111	83.79	-3,796,761	-2.05
房屋建築及設備	210,931,191	93.42	210,931,191	95.27	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-29,220,841	-12.94	-25,424,080	-11.48	-3,796,761	14.93
機械及設備	6,349,119	2.81	6,612,286	2.99	-263,167	-3.98
機械及設備	21,721,758	9.62	21,832,989	9.86	-111,231	-0.51
累計折舊-機械及設備	-15,372,639	-6.81	-15,220,703	-6.87	-151,936	1.00
交通及運輸設備	691,811	0.31	579,549	0.26	112,262	19.37
交通及運輸設備	1,630,909	0.72	1,364,574	0.62	266,335	19.52
累計折舊-交通及運輸設備	-939,098	-0.42	-785,025	-0.35	-154,073	19.63
雜項設備	8,703,313	3.85	7,941,249	3.59	762,064	9.60
雜項設備	27,822,606	12.32	24,837,118	11.22	2,985,488	12.02
累計折舊-雜項設備	-19,119,293	-8.47	-16,895,869	-7.63	-2,223,424	13.16
無形資產	100,440	0.04	136,421	0.06	-35,981	-26.37
無形資產	100,440	0.04	136,421	0.06	-35,981	-26.37
電腦軟體	100,440	0.04	136,421	0.06	-35,981	-26.37
其他資產	62,998	0.03	64,555	0.03	-1,557	-2.41
什項資產	62,998	0.03	64,555	0.03	-1,557	-2.41
暫付及待結轉帳項	62,998	0.03	64,555	0.03	-1,557	-2.41
代管資產	2,317,685,761	1,026.44	2,235,612,479	1,009.74	82,073,282	3.67

信託代理與保證資產 500,000
 保管品 0
 保證品 500,000

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2,235,612,479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。

-新北市立林口國民中學

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	23,066,417	10.22	16,975,700	7.67	6,090,717	35.88
流動負債	20,078,610	8.89	16,108,553	7.28	3,970,057	24.65
應付款項	20,078,610	8.89	16,108,553	7.28	3,970,057	24.65
應付代收款	20,078,610	8.89	16,108,553	7.28	3,970,057	24.65
應付代收款	20,078,610	8.89	16,108,553	7.28	3,970,057	24.65
其他負債	2,987,807	1.32	867,147	0.39	2,120,660	244.56
什項負債	2,987,807	1.32	867,147	0.39	2,120,660	244.56
存入保證金	766,519	0.34	867,147	0.39	-100,628	-11.60
存入保證金	766,519	0.34	867,147	0.39	-100,628	-11.60
暫收及待結轉帳項	2,221,288	0.98	0	0.00	2,221,288	0.00
暫收及待結轉帳項	2,221,288	0.98	0	0.00	2,221,288	0.00
淨資產	202,732,034	89.78	204,428,678	92.33	-1,696,644	-0.83
淨資產	202,732,034	89.78	204,428,678	92.33	-1,696,644	-0.83
淨資產	202,732,034	89.78	204,428,678	92.33	-1,696,644	-0.83
累積餘額	202,732,034	89.78	204,428,678	92.33	-1,696,644	-0.83
合 計	225,798,451	100.00	221,404,378	100.00	4,394,073	1.98

信託代理與保證負債 500,000

應付保管品 0

應付保證品 500,000

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	%
代管資產-土地	2,284,822,356	1,011.89	2,201,637,884	994.40	83,184,472	3.78
代管資產-房屋及建築	32,769,059	14.51	33,866,427	15.30	-1,097,368	-3.24
代管資產-機械及設備	3,026	0.00	5,113	0.00	-2,087	-40.82
代管資產-交通及運輸設備	250	0.00	1,227	0.00	-977	-79.63
代管資產-什項設備	40,990	0.02	51,748	0.02	-10,758	-20.79
代管資產-土地改良物	50,080	0.02	50,080	0.02	0	0.00
應付代管資產	-2,317,685,761	-1,026.44	-2,235,612,479	-1,009.74	-82,073,282	3.67
合 計	225,798,451	100.00	221,404,378	100.00	4,394,073	1.98

信託代理與保證資產 500,000
 保管品 0
 保證品 500,000

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2,235,612,479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。

新北市立林口國民中學
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	225,798,451	100.00	221,404,378	100.00	4,394,073	1.98

信託代理與保證負債 500,000

應付保管品 0

應付保證品 500,000

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立林口國民中學

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)	-6,760,061
8002 調整非現金項目	11,072,726
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,312,665
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	1,559,894
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,182,318
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-622,424
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,275,611
8404 減少短期債務及其他負債	-1,154,951
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,120,660
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,810,901
87 期初現金及約當現金	20,522,333
88 期末現金及約當現金	26,333,234

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。