

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 112 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       | 183,435,000 | 100.00 | 203,003,317 | 100.00 | 19,568,317 | 10.67   | 193,068,601 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |             |        | 7,025       | 0.00   | 7,025      | 0.00    | 1,120       | 0.00   |
| 415 違規罰款收入   |             |        | 7,025       | 0.00   | 7,025      | 0.00    | 1,120       | 0.00   |
| 43 勞務收入      | 126,000     | 0.07   | 234,500     | 0.12   | 108,500    | 86.11   | 164,996     | 0.09   |
| 431 服務收入     | 126,000     | 0.07   | 234,500     | 0.12   | 108,500    | 86.11   | 164,996     | 0.09   |
| 45 財產收入      | 21,000      | 0.01   | 40,427      | 0.02   | 19,427     | 92.51   | 39,766      | 0.02   |
| 451 財產處分收入   | 6,000       | 0.00   |             |        | -6,000     | -100.00 | 6,490       | 0.00   |
| 452 租金收入     |             |        | 20,495      | 0.01   | 20,495     | 0.00    | 20,551      | 0.01   |
| 454 利息收入     | 15,000      | 0.01   | 19,932      | 0.01   | 4,932      | 32.88   | 12,725      | 0.01   |
| 46 政府撥入收入    | 183,258,000 | 99.90  | 202,501,540 | 99.75  | 19,243,540 | 10.50   | 192,792,485 | 99.86  |
| 462 公庫撥款收入   | 183,258,000 | 99.90  | 202,501,540 | 99.75  | 19,243,540 | 10.50   | 192,792,485 | 99.86  |
| 4Y 其他收入      | 30,000      | 0.02   | 219,825     | 0.11   | 189,825    | 632.75  | 70,234      | 0.04   |
| 4YY 雜項收入     | 30,000      | 0.02   | 219,825     | 0.11   | 189,825    | 632.75  | 70,234      | 0.04   |
| 5 基金用途       | 183,435,000 | 100.00 | 202,457,494 | 99.73  | 19,022,494 | 10.37   | 192,261,752 | 99.58  |
| 53 國民教育計畫    | 183,015,000 | 99.77  | 201,613,949 | 99.32  | 18,598,949 | 10.16   | 191,439,992 | 99.16  |
| 5M 建築及設備計畫   | 420,000     | 0.23   | 843,545     | 0.42   | 423,545    | 100.84  | 821,760     | 0.43   |
| 購建固定資產       | 420,000     | 0.23   | 843,545     | 0.42   | 423,545    | 100.84  | 821,760     | 0.43   |
| 本期賸餘（短絀）     |             |        | 545,823     |        | 545,823    | 0.00    | 806,849     |        |
| 期初基金餘額       | 2,258,516   |        | 3,065,365   |        | 806,849    | 35.72   | 2,258,516   |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |            |         |             |        |
| 期末基金餘額       | 2,258,516   |        | 3,611,188   |        | 1,352,672  | 59.89   | 3,065,365   |        |

填表說明：

新北市地方教育發展基金

平衡

中華民國112

| 科 目          | 本 年 度         |        | 上 年 度         |        | 比 較 增 減    |        |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|------------|--------|
|              | 金 額           | %      | 金 額           | %      | 金 額        | %      |
| <b>資 產</b>   | 2,457,016,857 | 100.00 | 2,365,399,156 | 100.00 | 91,617,701 | 3.87   |
| 流動資產         | 20,522,333    | 0.84   | 12,959,147    | 0.55   | 7,563,186  | 58.36  |
| 現金           | 20,522,333    | 0.84   | 12,959,147    | 0.55   | 7,563,186  | 58.36  |
| 銀行存款         | 20,522,333    | 0.84   | 12,959,147    | 0.55   | 7,563,186  | 58.36  |
| 銀行存款-縣(市)庫存款 | 3,611,188     | 0.15   | 3,065,365     | 0.13   | 545,823    | 17.81  |
| 銀行存款-保管金專戶   | 15,795,007    | 0.64   | 8,759,656     | 0.37   | 7,035,351  | 80.32  |
| 銀行存款-定期存款    | 1,000,000     | 0.04   | 1,000,000     | 0.04   | 0          | 0.00   |
| 銀行存款-教育儲蓄專戶  | 116,138       | 0.00   | 134,126       | 0.01   | -17,988    | -13.41 |
| 固定資產         | 200,681,069   | 8.17   | 200,725,591   | 8.49   | -44,522    | -0.02  |
| 土地改良物        | 40,874        | 0.00   | 40,874        | 0.00   | 0          | 0.00   |
| 土地改良物        | 4,087,345     | 0.17   | 4,087,345     | 0.17   | 0          | 0.00   |
| 累計折舊-土地改良物   | -4,046,471    | -0.16  | -4,046,471    | -0.17  | 0          | 0.00   |
| 房屋建築及設備      | 185,507,111   | 7.55   | 189,303,872   | 8.00   | -3,796,761 | -2.01  |
| 房屋建築及設備      | 210,931,191   | 8.58   | 210,931,191   | 8.92   | 0          | 0.00   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -25,424,080   | -1.03  | -21,627,319   | -0.91  | -3,796,761 | 17.56  |
| 機械及設備        | 6,612,286     | 0.27   | 3,393,671     | 0.14   | 3,218,615  | 94.84  |
| 機械及設備        | 21,832,989    | 0.89   | 15,647,665    | 0.66   | 6,185,324  | 39.53  |
| 累計折舊-機械及設備   | -15,220,703   | -0.62  | -12,253,994   | -0.52  | -2,966,709 | 24.21  |
| 交通及運輸設備      | 579,549       | 0.02   | 489,464       | 0.02   | 90,085     | 18.40  |
| 交通及運輸設備      | 1,364,574     | 0.06   | 1,397,257     | 0.06   | -32,683    | -2.34  |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -785,025      | -0.03  | -907,793      | -0.04  | 122,768    | -13.52 |
| 雜項設備         | 7,941,249     | 0.32   | 7,497,710     | 0.32   | 443,539    | 5.92   |
| 雜項設備         | 24,837,118    | 1.01   | 22,571,482    | 0.95   | 2,265,636  | 10.04  |
| 累計折舊-雜項設備    | -16,895,869   | -0.69  | -15,073,772   | -0.64  | -1,822,097 | 12.09  |
| 無形資產         | 136,421       | 0.01   | 0             | 0.00   | 136,421    | 0.00   |
| 無形資產         | 136,421       | 0.01   | 0             | 0.00   | 136,421    | 0.00   |
| 電腦軟體         | 136,421       | 0.01   | 0             | 0.00   | 136,421    | 0.00   |
| 其他資產         | 2,235,677,034 | 90.99  | 2,151,714,418 | 90.97  | 83,962,616 | 3.90   |
| 什項資產         | 2,235,677,034 | 90.99  | 2,151,714,418 | 90.97  | 83,962,616 | 3.90   |
| 暫付及待結轉帳項     | 64,555        | 0.00   | 1,017,224     | 0.04   | -952,669   | -93.65 |
| 代管資產         | 2,235,612,479 | 90.99  | 2,150,697,194 | 90.92  | 84,915,285 | 3.95   |
| 代管資產-土地      | 2,201,637,884 | 89.61  | 2,115,471,152 | 89.43  | 86,166,732 | 4.07   |
| 代管資產-房屋及建築   | 33,866,427    | 1.38   | 35,090,358    | 1.48   | -1,223,931 | -3.49  |

信託代理與保證資產 44,720

保管品 44,720

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        | %     |
| <b>負 債</b> | 2,252,588,179 | 91.68  | 2,161,608,200 | 91.38  | 90,979,979 | 4.21  |
| 流動負債       | 16,108,553    | 0.66   | 10,144,850    | 0.43   | 5,963,703  | 58.79 |
| 應付款項       | 16,108,553    | 0.66   | 10,144,850    | 0.43   | 5,963,703  | 58.79 |
| 應付代收款      | 16,108,553    | 0.66   | 10,144,850    | 0.43   | 5,963,703  | 58.79 |
| 應付代收款      | 16,108,553    | 0.66   | 10,144,850    | 0.43   | 5,963,703  | 58.79 |
| 其他負債       | 2,236,479,626 | 91.02  | 2,151,463,350 | 90.96  | 85,016,276 | 3.95  |
| 什項負債       | 2,236,479,626 | 91.02  | 2,151,463,350 | 90.96  | 85,016,276 | 3.95  |
| 存入保證金      | 867,147       | 0.04   | 766,156       | 0.03   | 100,991    | 13.18 |
| 存入保證金      | 867,147       | 0.04   | 766,156       | 0.03   | 100,991    | 13.18 |
| 應付代管資產     | 2,235,612,479 | 90.99  | 2,150,697,194 | 90.92  | 84,915,285 | 3.95  |
| 應付代管資產     | 2,235,612,479 | 90.99  | 2,150,697,194 | 90.92  | 84,915,285 | 3.95  |
| <b>淨資產</b> | 204,428,678   | 8.32   | 203,790,956   | 8.62   | 637,722    | 0.31  |
| 淨資產        | 204,428,678   | 8.32   | 203,790,956   | 8.62   | 637,722    | 0.31  |
| 淨資產        | 204,428,678   | 8.32   | 203,790,956   | 8.62   | 637,722    | 0.31  |
| 累積餘額       | 204,428,678   | 8.32   | 203,790,956   | 8.62   | 637,722    | 0.31  |
| <b>合 計</b> | 2,457,016,857 | 100.00 | 2,365,399,156 | 100.00 | 91,617,701 | 3.87  |

信託代理與保證負債 44,720

應付保管品 44,720

註：

新北市地方教育發展基金  
平衡  
中華民國112

| 科<br>目       | 本 年 度         |        | 上 年 度         |        | 比 較 增 減    |        |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|------------|--------|
|              | 金 額           | %      | 金 額           | %      | 金 額        | %      |
| 代管資產-機械及設備   | 5,113         | 0.00   | 16,425        | 0.00   | -11,312    | -68.87 |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 1,227         | 0.00   | 1,562         | 0.00   | -335       | -21.45 |
| 代管資產-什項設備    | 51,748        | 0.00   | 67,617        | 0.00   | -15,869    | -23.47 |
| 代管資產-土地改良物   | 50,080        | 0.00   | 50,080        | 0.00   | 0          | 0.00   |
| 合 計          | 2,457,016,857 | 100.00 | 2,365,399,156 | 100.00 | 91,617,701 | 3.87   |

信託代理與保證資產 44,720

保管品 44,720

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。

—新北市立林口國民中學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

| 科<br>目 | 本 年 度         |        | 上 年 度         |        | 比 較 增 減    |      |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|------------|------|
|        | 金 額           | %      | 金 額           | %      | 金 額        | %    |
| 合 計    | 2,457,016,857 | 100.00 | 2,365,399,156 | 100.00 | 91,617,701 | 3.87 |

信託代理與保證負債 44,720

應付保管品 44,720

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)              | 637,722    |
| 8002 調整非現金項目               | 6,715,349  |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 7,353,071  |
| 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 | 2,799,307  |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -2,690,183 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | 109,124    |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 749,183    |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -648,192   |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | 100,991    |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 7,563,186  |
| 87 期初現金及約當現金               | 12,959,147 |
| 88 期末現金及約當現金               | 20,522,333 |

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。