

新北市地方教育發展基金—新北市立瑞芳國民中學
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	103,380,000	100.00	110,694,290	100.00	7,314,290	7.08	113,707,780	100.00
41 徵收及依法分配收入			62,168	0.06	62,168	0.00	1,980	0.00
415 違規罰款收入			62,168	0.06	62,168		1,980	0.00
43 勞務收入	240,000	0.23	372,472	0.34	132,472	55.20	12,100	0.01
431 服務收入	240,000	0.23	372,472	0.34	132,472	55.20	12,100	0.01
45 財產收入	75,000	0.07	99,017	0.09	24,017	32.02	79,185	0.07
451 財產處分收入			12,600	0.01	12,600			
453 權利金收入	70,000	0.07	70,000	0.06			70,000	0.06
454 利息收入	5,000	0.00	16,417	0.01	11,417	228.34	9,185	0.01
46 政府撥入收入	102,175,000	98.83	109,162,111	98.62	6,987,111	6.84	112,673,308	99.09
462 公庫撥款收入	102,175,000	98.83	109,162,111	98.62	6,987,111	6.84	112,673,308	99.09
4S 教學收入	800,000	0.77	710,600	0.64	-89,400	-11.18	829,500	0.73
4S1 學雜費收入	800,000	0.77	710,600	0.64	-89,400	-11.18	829,500	0.73
4Y 其他收入	90,000	0.09	287,922	0.26	197,922	219.91	111,707	0.10
4YY 雜項收入	90,000	0.09	287,922	0.26	197,922	219.91	111,707	0.10
5 基金用途	103,580,000	100.19	113,704,226	102.72	10,124,226	9.77	112,747,228	99.16
53 國民教育計畫	103,300,000	99.92	113,599,436	102.62	10,299,436	9.97	112,667,092	99.08
5M 建築及設備計畫	280,000	0.27	104,790	0.09	-175,210	-62.58	80,136	0.07
購建固定資產	280,000	0.27	104,790	0.09	-175,210	-62.58	80,136	0.07
本期賸餘（短絀）	-200,000		-3,009,936		-2,809,936	1,404.97	960,552	
期初基金餘額	4,508,218		5,768,770		1,260,552	27.96	4,808,218	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,308,218		2,758,834		-1,549,384	-35.96	5,768,770	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立瑞芳國民中學
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	371,114,274	100.00	364,027,818	100.00	7,086,456	1.95	負 債	338,532,742	91.22	338,815,814	93.07	-283,072	-0.08
流動資產	19,088,153	5.14	27,507,304	7.56	-8,419,151	-30.61	流動負債	14,828,552	4.00	19,330,727	5.31	-4,502,175	-23.29
現金	19,088,153	5.14	27,507,304	7.56	-8,419,151	-30.61	應付款項	14,828,552	4.00	19,330,727	5.31	-4,502,175	-23.29
銀行存款	19,088,153	5.14	27,507,304	7.56	-8,419,151	-30.61	應付代收款	14,755,652	3.98	19,261,067	5.29	-4,505,415	-23.39
固定資產	29,756,390	8.02	19,409,620	5.33	10,346,770	53.31	應付費用	72,900	0.02	69,660	0.02	3,240	4.65
土地改良物	6,586,483	1.77	0	0.00	6,586,483	0.00	其他負債	323,704,190	87.22	319,485,087	87.76	4,219,103	1.32
土地改良物	9,154,250	2.47	0	0.00	9,154,250	0.00	什項負債	323,704,190	87.22	319,485,087	87.76	4,219,103	1.32
累計折舊-土地改良物	-2,567,767	-0.69	0	0.00	-2,567,767	0.00	存入保證金	1,685,327	0.45	2,533,335	0.70	-848,008	-33.47
房屋建築及設備	7,103,777	1.91	7,360,657	2.02	-256,880	-3.49	應付代管資產	322,018,863	86.77	316,951,752	87.07	5,067,111	1.60
房屋建築及設備	10,378,999	2.80	10,378,999	2.85	0	0.00	淨資產	32,581,532	8.78	25,212,004	6.93	7,369,528	29.23
累計折舊-房屋建築及設備	-3,275,222	-0.88	-3,018,342	-0.83	-256,880	8.51	淨資產	32,581,532	8.78	25,212,004	6.93	7,369,528	29.23
機械及設備	9,387,551	2.53	5,704,748	1.57	3,682,803	64.56	淨資產	32,581,532	8.78	25,212,004	6.93	7,369,528	29.23
機械及設備	21,706,157	5.85	13,982,301	3.84	7,723,856	55.24	累積餘額	32,581,532	8.78	25,212,004	6.93	7,369,528	29.23
累計折舊-機械及設備	-12,318,606	-3.32	-8,277,553	-2.27	-4,041,053	48.82							
交通及運輸設備	1,119,125	0.30	546,364	0.15	572,761	104.83							
交通及運輸設備	2,855,344	0.77	2,054,980	0.56	800,364	38.95							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,736,219	-0.47	-1,508,616	-0.41	-227,603	15.09							
雜項設備	5,559,454	1.50	5,797,851	1.59	-238,397	-4.11							
雜項設備	12,747,522	3.43	11,659,741	3.20	1,087,781	9.33							
累計折舊-雜項設備	-7,188,068	-1.94	-5,861,890	-1.61	-1,326,178	22.62							
無形資產	66,308	0.02	33,614	0.01	32,694	97.26							
無形資產	66,308	0.02	33,614	0.01	32,694	97.26							
電腦軟體	66,308	0.02	33,614	0.01	32,694	97.26							
其他資產	322,203,423	86.82	317,077,280	87.10	5,126,143	1.62							
什項資產	322,203,423	86.82	317,077,280	87.10	5,126,143	1.62							
暫付及待結轉帳項	184,560	0.05	125,528	0.03	59,032	47.03							
合計：	371,114,274	100.00	364,027,818	100.00	7,086,456	1.95	合計：	371,114,274	100.00	364,027,818	100.00	7,086,456	1.95

信託代理與保證資產 327,420

保管品 169,840

保證品 157,580

註：

信託代理與保證負債

327,420

應付保管品

169,840

應付保證品

157,580

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	%
代管資產	322,018,863	86.77	316,951,752	87.07	5,067,111	1.60							
合計：	371,114,274	100.00	364,027,818	100.00	7,086,456	1.95	合計：	371,114,274	100.00	364,027,818	100.00	7,086,456	1.95

信託代理與保證資產	327,420
-----------	---------

保管品	169,840
-----	---------

保證品	157,580
-----	---------

信託代理與保證負債

應付保管品	169,840
-------	---------

應付保證品	157,580
-------	---------

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立瑞芳國民中學

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)	7,369,528
8002 調整非現金項目	-14,776,849
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-7,407,321
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	1,833,582
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,997,404
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-163,822
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	583,704
8404 減少短期債務及其他負債	-1,431,712
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-848,008
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-8,419,151
87 期初現金及約當現金	27,507,304
88 期末現金及約當現金	19,088,153

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。