

新北市地方教育發展基金—新北市立萬里國民中學  
**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       | 38,947,000 | 100.00 | 39,346,820 | 100.00 | 399,820 | 1.03   | 39,998,794 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |            |        | 5,230      | 0.01   | 5,230   | 0.00   |            |        |
| 415 違規罰款收入   |            |        | 5,230      | 0.01   | 5,230   | 0.00   |            |        |
| 43 勞務收入      | 5,000      | 0.01   | 20         | 0.00   | -4,980  | -99.60 | 4,040      | 0.01   |
| 431 服務收入     | 5,000      | 0.01   | 20         | 0.00   | -4,980  | -99.60 | 4,040      | 0.01   |
| 45 財產收入      | 3,000      | 0.01   | 812        | 0.00   | -2,188  | -72.93 | 1,260      | 0.00   |
| 454 利息收入     | 3,000      | 0.01   | 812        | 0.00   | -2,188  | -72.93 | 1,260      | 0.00   |
| 46 政府撥入收入    | 38,889,000 | 99.85  | 39,203,093 | 99.63  | 314,093 | 0.81   | 39,882,389 | 99.71  |
| 462 公庫撥款收入   | 38,889,000 | 99.85  | 39,203,093 | 99.63  | 314,093 | 0.81   | 39,882,389 | 99.71  |
| 4Y 其他收入      | 50,000     | 0.13   | 137,665    | 0.35   | 87,665  | 175.33 | 111,105    | 0.28   |
| 4YY 雜項收入     | 50,000     | 0.13   | 137,665    | 0.35   | 87,665  | 175.33 | 111,105    | 0.28   |
| 5 基金用途       | 39,147,000 | 100.51 | 39,472,383 | 100.32 | 325,383 | 0.83   | 40,255,450 | 100.64 |
| 53 國民教育計畫    | 38,831,000 | 99.70  | 39,096,103 | 99.36  | 265,103 | 0.68   | 39,585,599 | 98.97  |
| 5M 建築及設備計畫   | 316,000    | 0.81   | 376,280    | 0.96   | 60,280  | 19.08  | 669,851    | 1.67   |
| 購建固定資產       | 316,000    | 0.81   | 376,280    | 0.96   | 60,280  | 19.08  | 669,851    | 1.67   |
| 本期賸餘（短絀）     | -200,000   |        | -125,563   |        | 74,437  | -37.22 | -256,656   |        |
| 期初基金餘額       | 1,032,884  |        | 1,176,228  |        | 143,344 | 13.88  | 1,432,884  |        |
| 解繳公庫         |            |        |            |        |         |        |            |        |
| 期末基金餘額       | 832,884    |        | 1,050,665  |        | 217,781 | 26.15  | 1,176,228  |        |

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立萬里國民中學  
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         | %      |
| <b>資 產</b>   | 181,023,382 | 100.00 | 170,926,253 | 100.00 | 10,097,129 | 5.91   | <b>負 債</b> | 172,613,635 | 95.35  | 164,873,977 | 96.46  | 7,739,658  | 4.69   |
| 流動資產         | 14,156,657  | 7.82   | 7,750,124   | 4.53   | 6,406,533  | 82.66  | 流動負債       | 11,991,259  | 6.62   | 4,970,413   | 2.91   | 7,020,846  | 141.25 |
| 現金           | 14,004,657  | 7.74   | 7,750,124   | 4.53   | 6,254,533  | 80.70  | 應付款項       | 11,991,259  | 6.62   | 4,970,413   | 2.91   | 7,020,846  | 141.25 |
| 銀行存款         | 14,004,657  | 7.74   | 7,750,124   | 4.53   | 6,254,533  | 80.70  | 應付代收款      | 11,991,259  | 6.62   | 4,970,413   | 2.91   | 7,020,846  | 141.25 |
| 銀行存款-縣(市)庫存款 | 1,338,665   | 0.74   | 1,176,228   | 0.69   | 162,437    | 13.81  | 應付代收款      | 11,991,259  | 6.62   | 4,970,413   | 2.91   | 7,020,846  | 141.25 |
| 銀行存款-保管金專戶   | 11,656,841  | 6.44   | 5,572,573   | 3.26   | 6,084,268  | 109.18 | 其他負債       | 160,622,376 | 88.73  | 159,903,564 | 93.55  | 718,812    | 0.45   |
| 銀行存款-定期存款    | 1,007,828   | 0.56   | 1,000,000   | 0.59   | 7,828      | 0.78   | 什項負債       | 160,622,376 | 88.73  | 159,903,564 | 93.55  | 718,812    | 0.45   |
| 銀行存款-教育儲蓄專戶  | 1,323       | 0.00   | 1,323       | 0.00   | 0          | 0.00   | 存入保證金      | 704,813     | 0.39   | 1,603,483   | 0.94   | -898,670   | -56.04 |
| 預付款項         | 152,000     | 0.08   | 0           | 0.00   | 152,000    | 0.00   | 存入保證金      | 704,813     | 0.39   | 1,603,483   | 0.94   | -898,670   | -56.04 |
| 預付費用         | 152,000     | 0.08   | 0           | 0.00   | 152,000    | 0.00   | 應付代管資產     | 159,477,563 | 88.10  | 158,300,081 | 92.61  | 1,177,482  | 0.74   |
| 固定資產         | 7,207,676   | 3.98   | 4,797,996   | 2.81   | 2,409,680  | 50.22  | 應付代管資產     | 159,477,563 | 88.10  | 158,300,081 | 92.61  | 1,177,482  | 0.74   |
| 房屋建築及設備      | 1,283       | 0.00   | 1,283       | 0.00   | 0          | 0.00   | 暫收及待結轉帳項   | 440,000     | 0.24   | 0           | 0.00   | 440,000    | 0.00   |
| 房屋建築及設備      | 128,267     | 0.07   | 128,267     | 0.08   | 0          | 0.00   | 暫收及待結轉帳項   | 440,000     | 0.24   | 0           | 0.00   | 440,000    | 0.00   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -126,984    | -0.07  | -126,984    | -0.07  | 0          | 0.00   | <b>淨資產</b> | 8,409,747   | 4.65   | 6,052,276   | 3.54   | 2,357,471  | 38.95  |
| 機械及設備        | 4,409,195   | 2.44   | 2,217,896   | 1.30   | 2,191,299  | 98.80  | 淨資產        | 8,409,747   | 4.65   | 6,052,276   | 3.54   | 2,357,471  | 38.95  |
| 機械及設備        | 9,160,943   | 5.06   | 5,896,305   | 3.45   | 3,264,638  | 55.37  | 淨資產        | 8,409,747   | 4.65   | 6,052,276   | 3.54   | 2,357,471  | 38.95  |
| 累計折舊-機械及設備   | -4,751,748  | -2.62  | -3,678,409  | -2.15  | -1,073,339 | 29.18  | 累積餘額       | 8,409,747   | 4.65   | 6,052,276   | 3.54   | 2,357,471  | 38.95  |
| 交通及運輸設備      | 473,637     | 0.26   | 609,464     | 0.36   | -135,827   | -22.29 |            |             |        |             |        |            |        |
| 交通及運輸設備      | 1,125,170   | 0.62   | 1,100,170   | 0.64   | 25,000     | 2.27   |            |             |        |             |        |            |        |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -651,533    | -0.36  | -490,706    | -0.29  | -160,827   | 32.77  |            |             |        |             |        |            |        |
| 雜項設備         | 2,323,561   | 1.28   | 1,969,353   | 1.15   | 354,208    | 17.99  |            |             |        |             |        |            |        |
| 雜項設備         | 5,278,924   | 2.92   | 4,328,534   | 2.53   | 950,390    | 21.96  |            |             |        |             |        |            |        |
| 累計折舊-雜項設備    | -2,955,363  | -1.63  | -2,359,181  | -1.38  | -596,182   | 25.27  |            |             |        |             |        |            |        |
| 無形資產         | 151,406     | 0.08   | 78,052      | 0.05   | 73,354     | 93.98  |            |             |        |             |        |            |        |
| 合計：          | 181,023,382 | 100.00 | 170,926,253 | 100.00 | 10,097,129 | 5.91   | 合計：        | 181,023,382 | 100.00 | 170,926,253 | 100.00 | 10,097,129 | 5.91   |

信託代理與保證資產 149,517

保管品 30,789

保證品 118,728

信託代理與保證負債

149,517

應付保管品

30,789

應付保證品

118,728

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立萬里國民中學  
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         | %    |
| 無形資產         | 151,406     | 0.08   | 78,052      | 0.05   | 73,354     | 93.98  |     |             |        |             |        |            |      |
| 電腦軟體         | 151,406     | 0.08   | 78,052      | 0.05   | 73,354     | 93.98  |     |             |        |             |        |            |      |
| 其他資產         | 159,507,643 | 88.11  | 158,300,081 | 92.61  | 1,207,562  | 0.76   |     |             |        |             |        |            |      |
| 什項資產         | 159,507,643 | 88.11  | 158,300,081 | 92.61  | 1,207,562  | 0.76   |     |             |        |             |        |            |      |
| 暫付及待結轉帳項     | 30,080      | 0.02   | 0           | 0.00   | 30,080     | 0.00   |     |             |        |             |        |            |      |
| 代管資產         | 159,477,563 | 88.10  | 158,300,081 | 92.61  | 1,177,482  | 0.74   |     |             |        |             |        |            |      |
| 代管資產-土地      | 158,359,000 | 87.48  | 157,057,000 | 91.89  | 1,302,000  | 0.83   |     |             |        |             |        |            |      |
| 代管資產-房屋及建築   | 878,586     | 0.49   | 953,380     | 0.56   | -74,794    | -7.85  |     |             |        |             |        |            |      |
| 代管資產-機械及設備   | 5,556       | 0.00   | 5,556       | 0.00   | 0          | 0.00   |     |             |        |             |        |            |      |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 175,379     | 0.10   | 225,103     | 0.13   | -49,724    | -22.09 |     |             |        |             |        |            |      |
| 代管資產-什項設備    | 12,786      | 0.01   | 12,786      | 0.01   | 0          | 0.00   |     |             |        |             |        |            |      |
| 代管資產-土地改良物   | 46,256      | 0.03   | 46,256      | 0.03   | 0          | 0.00   |     |             |        |             |        |            |      |
| 合計：          | 181,023,382 | 100.00 | 170,926,253 | 100.00 | 10,097,129 | 5.91   | 合計： | 181,023,382 | 100.00 | 170,926,253 | 100.00 | 10,097,129 | 5.91 |

信託代理與保證資產 149,517

保管品 30,789

保證品 118,728

信託代理與保證負債

149,517

應付保管品

30,789

應付保證品

118,728

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立萬里國民中學

**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)              | 2,357,471  |
| 8002 調整非現金項目               | 4,762,092  |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 7,119,563  |
| 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 | 95,729     |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -502,089   |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -406,360   |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 1,267,230  |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -1,725,900 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -458,670   |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 6,254,533  |
| 87 期初現金及約當現金               | 7,750,124  |
| 88 期末現金及約當現金               | 14,004,657 |

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。