

新北市地方教育發展基金—新北市立明德高級中學
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	240,149,000	100.00	259,350,950	100.00	19,201,950	8.00	250,969,175	100.00
41 徵收及依法分配收入	30,000	0.01	36,000	0.01	6,000	20.00	4,000	0.00
415 違規罰款收入	30,000	0.01	36,000	0.01	6,000	20.00	4,000	0.00
43 勞務收入	5,865,000	2.44	3,823,262	1.47	-2,041,738	-34.81	4,094,283	1.63
431 服務收入	5,865,000	2.44	3,823,262	1.47	-2,041,738	-34.81	4,094,283	1.63
45 財產收入	1,280,000	0.53	1,251,240	0.48	-28,760	-2.25	1,363,849	0.54
451 財產處分收入							16,965	0.01
453 權利金收入	1,200,000	0.50	1,200,000	0.46			1,300,000	0.52
454 利息收入	80,000	0.03	51,240	0.02	-28,760	-35.95	46,884	0.02
46 政府撥入收入	222,840,000	92.79	245,324,965	94.59	22,484,965	10.09	236,294,644	94.15
462 公庫撥款收入	222,840,000	92.79	245,324,965	94.59	22,484,965	10.09	236,294,644	94.15
4S 教學收入	9,904,000	4.12	8,321,208	3.21	-1,582,792	-15.98	9,018,503	3.59
4S1 學雜費收入	9,904,000	4.12	8,321,208	3.21	-1,582,792	-15.98	9,018,503	3.59
4Y 其他收入	230,000	0.10	594,275	0.23	364,275	158.38	193,896	0.08
4YY 雜項收入	230,000	0.10	594,275	0.23	364,275	158.38	193,896	0.08
5 基金用途	240,449,000	100.00	256,736,546	100.00	16,287,546	6.77	252,302,805	100.00
52 高中及高職教育計畫	238,871,000	99.34	255,463,888	99.50	16,592,888	6.95	250,249,305	99.19
5M 建築及設備計畫	1,578,000	0.66	1,272,658	0.50	-305,342	-19.35	2,053,500	0.81
購建固定資產	1,578,000	0.66	1,272,658	0.50	-305,342	-19.35	2,053,500	0.81
本期賸餘 (短絀-)	-300,000		2,614,404		2,914,404	-971.47	-1,333,630	
期初基金餘額	372,238		38,608		-333,630	-89.63	1,372,238	
解繳公庫								
期末基金餘額	72,238		2,653,012		2,580,774	3,572.60	38,608	

填表說明：

新北市地方教育發展基金

平衡

中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	649,584,141	100.00	306,680,624	100.00	342,903,517	111.81
流動資產	62,826,210	9.67	57,444,148	18.73	5,382,062	9.37
現金	61,892,210	9.53	57,444,148	18.73	4,448,062	7.74
銀行存款	61,892,210	9.53	57,444,148	18.73	4,448,062	7.74
銀行存款-縣(市)庫存款	3,510,852	0.54	38,608	0.01	3,472,244	8,993.59
銀行存款-保管金專戶	53,381,358	8.22	52,405,540	17.09	975,818	1.86
銀行存款-定期存款	5,000,000	0.77	5,000,000	1.63	0	0.00
預付款項	934,000	0.14	0	0.00	934,000	0.00
預付費用	934,000	0.14	0	0.00	934,000	0.00
長期貸墊款及準備金	505,458	0.08	456,522	0.15	48,936	10.72
準備金	505,458	0.08	456,522	0.15	48,936	10.72
退休及離職準備金	505,458	0.08	456,522	0.15	48,936	10.72
固定資產	46,807,628	7.21	39,470,943	12.87	7,336,685	18.59
土地改良物	7,253	0.00	7,253	0.00	0	0.00
土地改良物	725,342	0.11	725,342	0.24	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-718,089	-0.11	-718,089	-0.23	0	0.00
房屋建築及設備	4,212,599	0.65	4,298,095	1.40	-85,496	-1.99
房屋建築及設備	5,181,551	0.80	5,181,551	1.69	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-968,952	-0.15	-883,456	-0.29	-85,496	9.68
機械及設備	16,338,769	2.52	12,277,850	4.00	4,060,919	33.08
機械及設備	50,073,133	7.71	42,985,252	14.02	7,087,881	16.49
累計折舊-機械及設備	-33,734,364	-5.19	-30,707,402	-10.01	-3,026,962	9.86
交通及運輸設備	2,466,973	0.38	2,814,687	0.92	-347,714	-12.35
交通及運輸設備	7,004,052	1.08	6,736,795	2.20	267,257	3.97
累計折舊-交通及運輸設備	-4,537,079	-0.70	-3,922,108	-1.28	-614,971	15.68
雜項設備	23,782,034	3.66	20,073,058	6.55	3,708,976	18.48
雜項設備	51,645,468	7.95	44,090,232	14.38	7,555,236	17.14
累計折舊-雜項設備	-27,863,434	-4.29	-24,017,174	-7.83	-3,846,260	16.01
其他資產	539,444,845	83.04	209,309,011	68.25	330,135,834	157.73
什項資產	539,444,845	83.04	209,309,011	68.25	330,135,834	157.73
暫付及待結轉帳項	2,434,720	0.37	1,962,134	0.64	472,586	24.09
代管資產	537,010,125	82.67	207,346,877	67.61	329,663,248	158.99
代管資產-土地	383,137,602	58.98	48,560,000	15.83	334,577,602	689.00
合 計	649,584,141	100.00	306,680,624	100.00	342,903,517	111.81

信託代理與保證資產 1,758,017

保證品 1,758,017

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。

—新北市立明德高級中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	600,123,501	92.39	267,171,073	87.12	332,952,428	124.62
流動負債	53,132,626	8.18	53,794,880	17.54	-662,254	-1.23
應付款項	53,132,626	8.18	53,794,880	17.54	-662,254	-1.23
應付代收款	53,071,786	8.17	53,794,880	17.54	-723,094	-1.34
應付代收款	53,071,786	8.17	53,794,880	17.54	-723,094	-1.34
應付費用	60,840	0.01	0	0.00	60,840	0.00
應付費用	60,840	0.01	0	0.00	60,840	0.00
其他負債	546,990,875	84.21	213,376,193	69.58	333,614,682	156.35
什項負債	546,990,875	84.21	213,376,193	69.58	333,614,682	156.35
存入保證金	7,744,292	1.19	5,572,794	1.82	2,171,498	38.97
存入保證金	7,744,292	1.19	5,572,794	1.82	2,171,498	38.97
應付退休及離職金	505,458	0.08	456,522	0.15	48,936	10.72
應付退休及離職金	505,458	0.08	456,522	0.15	48,936	10.72
應付代管資產	537,010,125	82.67	207,346,877	67.61	329,663,248	158.99
應付代管資產	537,010,125	82.67	207,346,877	67.61	329,663,248	158.99
暫收及待結轉帳項	1,731,000	0.27	0	0.00	1,731,000	0.00
暫收及待結轉帳項	1,731,000	0.27	0	0.00	1,731,000	0.00
淨資產	49,460,640	7.61	39,509,551	12.88	9,951,089	25.19
淨資產	49,460,640	7.61	39,509,551	12.88	9,951,089	25.19
淨資產	49,460,640	7.61	39,509,551	12.88	9,951,089	25.19
累積餘額	49,460,640	7.61	39,509,551	12.88	9,951,089	25.19
合 計	649,584,141	100.00	306,680,624	100.00	342,903,517	111.81

信託代理與保證負債 1,758,017

應付保證品 1,758,017

註：

新北市地方教育發展基金
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
代管資產-房屋及建築	153,298,996	23.60	158,101,222	51.55	-4,802,226	-3.04
代管資產-機械及設備	268,018	0.04	343,231	0.11	-75,213	-21.91
代管資產-交通及運輸設備	27,703	0.00	28,576	0.01	-873	-3.06
代管資產-什項設備	229,600	0.04	265,642	0.09	-36,042	-13.57
代管資產-土地改良物	48,206	0.01	48,206	0.02	0	0.00
合 計	649,584,141	100.00	306,680,624	100.00	342,903,517	111.81

信託代理與保證資產 1,758,017

保證品 1,758,017

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。

—新北市立明德高級中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	649,584,141	100.00	306,680,624	100.00	342,903,517	111.81

信託代理與保證負債 1,758,017

應付保證品 1,758,017

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立明德高級中學

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)	9,951,089
8002 調整非現金項目	-7,660,281
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,290,808
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	6,183,557
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,928,801
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,745,244
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	14,537,443
8404 減少短期債務及其他負債	-10,634,945
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	3,902,498
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,448,062
87 期初現金及約當現金	57,444,148
88 期末現金及約當現金	61,892,210

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。