

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 109 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	240,594,000	100.00	250,969,175	100.00	10,375,175	4.31	246,280,818	100.00
41 徵收及依法分配收入	30,000	0.01	4,000	0.00	-26,000	-86.67	34,500	0.01
415 違規罰款收入	30,000	0.01	4,000	0.00	-26,000	-86.67	34,500	0.01
43 勞務收入	5,999,000	2.49	4,094,283	1.63	-1,904,717	-31.75	4,344,233	1.76
431 服務收入	5,999,000	2.49	4,094,283	1.63	-1,904,717	-31.75	4,344,233	1.76
45 財產收入	1,280,000	0.53	1,363,849	0.54	83,849	6.55	1,279,164	0.52
451 財產處分收入			16,965	0.01	16,965	0.00		
453 權利金收入	1,200,000	0.50	1,300,000	0.52	100,000	8.33	1,200,000	0.49
454 利息收入	80,000	0.03	46,884	0.02	-33,116	-41.40	79,164	0.03
46 政府撥入收入	221,798,000	92.19	236,294,644	94.15	14,496,644	6.54	230,048,813	93.41
462 公庫撥款收入	221,798,000	92.19	236,294,644	94.15	14,496,644	6.54	230,048,813	93.41
4S 教學收入	11,257,000	4.68	9,018,503	3.59	-2,238,497	-19.89	10,175,975	4.13
4S1 學雜費收入	11,257,000	4.68	9,018,503	3.59	-2,238,497	-19.89	10,175,975	4.13
4Y 其他收入	230,000	0.10	193,896	0.08	-36,104	-15.70	398,133	0.16
4YY 雜項收入	230,000	0.10	193,896	0.08	-36,104	-15.70	398,133	0.16
5 基金用途	241,594,000	100.00	252,302,805	100.00	10,708,805	4.43	245,984,847	100.00
52 高中及高職教育計畫	239,440,000	99.11	250,249,305	99.19	10,809,305	4.51	245,157,862	99.66
5M 建築及設備計畫	2,154,000	0.89	2,053,500	0.81	-100,500	-4.67	826,985	0.34
購建固定資產	2,154,000	0.89	2,053,500	0.81	-100,500	-4.67	826,985	0.34
本期賸餘 (短絀-)	-1,000,000		-1,333,630		-333,630	33.36	295,971	
期初基金餘額	1,076,267		1,372,238		295,971	27.50	1,076,267	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	76,267		38,608		-37,659	-49.38	1,372,238	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立明德高級中學
平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	資 產	267,209,681	100.00	581,483,988	100.00	-314,274,307	-54.05
11	流動資產	57,444,148	21.50	43,170,358	7.42	14,273,790	33.06
111	現金	57,444,148	21.50	43,170,358	7.42	14,273,790	33.06
1112	銀行存款	57,444,148	21.50	43,170,358	7.42	14,273,790	33.06
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	38,608	0.01	1,451,546	0.25	-1,412,938	-97.34
1112-2	銀行存款-保管金專戶	52,405,540	19.61	36,718,812	6.31	15,686,728	42.72
1112-3	銀行存款-定期存款	5,000,000	1.87	5,000,000	0.86	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	456,522	0.17	403,987	0.07	52,535	13.00
124	準備金	456,522	0.17	403,987	0.07	52,535	13.00
1241	退休及離職準備金	456,522	0.17	403,987	0.07	52,535	13.00
13	其他資產	209,309,011	78.33	537,909,643	92.51	-328,600,632	-61.09
131	什項資產	209,309,011	78.33	537,909,643	92.51	-328,600,632	-61.09
1315	暫付及待結轉帳項	1,962,134	0.73	74,603	0.01	1,887,531	2,530.10
1316	代管資產	207,346,877	77.60	537,835,040	92.49	-330,488,163	-61.45
1316-1	代管資產-土地	48,560,000	18.17	373,721,950	64.27	-325,161,950	-87.01
1316-2	代管資產-房屋及建築	158,101,222	59.17	163,215,656	28.07	-5,114,434	-3.13
1316-3	代管資產-機械及設備	343,231	0.13	517,320	0.09	-174,089	-33.65
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	28,576	0.01	31,865	0.01	-3,289	-10.32
1316-5	代管資產-什項設備	265,642	0.10	300,043	0.05	-34,401	-11.47
1316-8	代管資產-土地改良物	48,206	0.02	48,206	0.01	0	0.00
	資 產 合 計	267,209,681	100.00	581,483,988	100.00	-314,274,307	-54.05
2	負 債	267,171,073	99.99	580,111,750	99.76	-312,940,677	-53.94
21	流動負債	53,794,880	20.13	37,757,294	6.49	16,037,586	42.48
212	應付款項	53,794,880	20.13	37,757,294	6.49	16,037,586	42.48
2123	應付代收款	53,794,880	20.13	37,677,986	6.48	16,116,894	42.78
2125	應付費用	0	0.00	79,308	0.01	-79,308	-100.00
22	其他負債	213,376,193	79.85	542,354,456	93.27	-328,978,263	-60.66
221	什項負債	213,376,193	79.85	542,354,456	93.27	-328,978,263	-60.66
2211	存入保證金	5,572,794	2.09	4,115,429	0.71	1,457,365	35.41
2213	應付退休及離職金	456,522	0.17	403,987	0.07	52,535	13.00
2214	應付代管資產	207,346,877	77.60	537,835,040	92.49	-330,488,163	-61.45
信託代理與保證資產		1,508,109		信託代理與保證負債		1,508,109	
保證品		1,508,109		應付保證品		1,508,109	

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立明德高級中學
平衡表
中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減 (-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
3	基金餘額	38,608	0.01	1,372,238	0.24	-1,333,630	-97.19
31	基金餘額	38,608	0.01	1,372,238	0.24	-1,333,630	-97.19
311	基金餘額	38,608	0.01	1,372,238	0.24	-1,333,630	-97.19
3111	累積餘額	38,608	0.01	1,372,238	0.24	-1,333,630	-97.19
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	267,209,681	100.00	581,483,988	100.00	-314,274,307	-54.05
信託代理與保證資產		1,508,109		信託代理與保證負債		1,508,109	
保證品		1,508,109		應付保證品		1,508,109	

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109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-1,000,000	-1,333,630	-333,630	33.36
812 調整非現金項目		16,037,586	16,037,586	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,000,000	14,703,956	15,703,956	-1,570.40
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		1,457,365	1,457,365	
82C 增加其他資產		-1,887,531	-1,887,531	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-430,166	-430,166	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,000,000	14,273,790	15,273,790	-1,527.38
84 期初現金及約當現金	47,741,262	43,170,358	-4,570,904	-9.57
85 期末現金及約當現金	46,741,262	57,444,148	10,702,886	22.90