

新北市地方教育發展基金—新北市立新北特殊教育學校
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	173,788,000	100.00	199,821,811	100.00	26,033,811	14.98	195,538,966	100.00
41 徵收及依法分配收入			21,812	0.01	21,812	0.00	305,242	0.16
415 違規罰款收入			21,812	0.01	21,812	0.00	305,242	0.16
43 勞務收入	415,000	0.24	960,994	0.48	545,994	131.56	323,350	0.17
431 服務收入	415,000	0.24	960,994	0.48	545,994	131.56	323,350	0.17
45 財產收入	2,000	0.00	257	0.00	-1,743	-87.15	95	0.00
451 財產處分收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00		
454 利息收入			257	0.00	257	0.00	95	0.00
46 政府撥入收入	173,358,000	99.75	198,762,749	99.47	25,404,749	14.65	194,880,965	99.66
462 公庫撥款收入			31,367,265	15.70	31,367,265	0.00	28,239,371	14.44
46Y 政府其他撥入收入	173,358,000	99.75	167,395,484	83.77	-5,962,516	-3.44	166,641,594	85.22
4Y 其他收入	13,000	0.01	75,999	0.04	62,999	484.61	29,314	0.01
4YY 雜項收入	13,000	0.01	75,999	0.04	62,999	484.61	29,314	0.01
5 基金用途	175,788,000	101.15	200,560,452	100.37	24,772,452	14.09	200,161,351	102.36
52 高中及高職教育計畫	173,378,000	99.76	197,527,121	98.85	24,149,121	13.93	196,190,709	100.33
5M 建築及設備計畫	2,410,000	1.39	3,033,331	1.52	623,331	25.86	3,970,642	2.03
購建固定資產	2,410,000	1.39	3,033,331	1.52	623,331	25.86	3,970,642	2.03
本期賸餘（短絀）	-2,000,000		-738,641		1,261,359	-63.07	-4,622,385	
期初基金餘額	20,447,471		20,682,086		234,615	1.15	25,304,471	
解繳公庫								
期末基金餘額	18,447,471		19,943,445		1,495,974	8.11	20,682,086	

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	%
資 產	79,089,504	100.00	85,098,055	100.00	-6,008,551	-7.06
流動資產	35,878,605	45.36	40,386,110	47.46	-4,507,505	-11.16
現金	35,878,605	45.36	40,386,110	47.46	-4,507,505	-11.16
銀行存款	35,878,605	45.36	40,386,110	47.46	-4,507,505	-11.16
銀行存款-縣(市)庫存款	19,943,445	25.22	20,786,075	24.43	-842,630	-4.05
銀行存款-保管金專戶	15,935,160	20.15	19,600,035	23.03	-3,664,875	-18.70
長期貸墊款及準備金	937,172	1.18	881,934	1.04	55,238	6.26
準備金	937,172	1.18	881,934	1.04	55,238	6.26
退休及離職準備金	937,172	1.18	881,934	1.04	55,238	6.26
固定資產	41,477,457	52.44	42,584,391	50.04	-1,106,934	-2.60
土地改良物	6,373,840	8.06	7,282,095	8.56	-908,255	-12.47
土地改良物	9,174,293	11.60	9,174,293	10.78	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,800,453	-3.54	-1,892,198	-2.22	-908,255	48.00
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
機械及設備	10,073,351	12.74	8,403,696	9.88	1,669,655	19.87
機械及設備	32,558,871	41.17	29,171,824	34.28	3,387,047	11.61
累計折舊-機械及設備	-22,485,520	-28.43	-20,768,128	-24.40	-1,717,392	8.27
交通及運輸設備	10,057,401	12.72	11,648,013	13.69	-1,590,612	-13.66
交通及運輸設備	18,518,892	23.42	18,440,572	21.67	78,320	0.42
累計折舊-交通及運輸設備	-8,461,491	-10.70	-6,792,559	-7.98	-1,668,932	24.57
雜項設備	14,972,865	18.93	15,250,587	17.92	-277,722	-1.82
雜項設備	37,153,621	46.98	33,303,577	39.14	3,850,044	11.56
累計折舊-雜項設備	-22,180,756	-28.05	-18,052,990	-21.21	-4,127,766	22.86
無形資產	91,002	0.12	0	0.00	91,002	0.00
無形資產	91,002	0.12	0	0.00	91,002	0.00
電腦軟體	91,002	0.12	0	0.00	91,002	0.00
其他資產	705,268	0.89	1,245,620	1.46	-540,352	-43.38
什項資產	705,268	0.89	1,245,620	1.46	-540,352	-43.38
暫付及待結轉帳項	0	0.00	393,189	0.46	-393,189	-100.00
代管資產	705,268	0.89	852,431	1.00	-147,163	-17.26
代管資產-機械及設備	310,809	0.39	436,550	0.51	-125,741	-28.80

信託代理與保證資產 647,800

保管品 347,800

保證品 300,000

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。

新北市立新北特殊教育學校
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	%
負 債	17,577,600	22.22	21,831,578	25.65	-4,253,978	-19.49
流動負債	14,040,734	17.75	16,949,137	19.92	-2,908,403	-17.16
應付款項	14,040,734	17.75	16,949,137	19.92	-2,908,403	-17.16
應付代收款	14,040,734	17.75	16,845,148	19.79	-2,804,414	-16.65
應付代收款	14,040,734	17.75	16,845,148	19.79	-2,804,414	-16.65
應付費用	0	0.00	103,989	0.12	-103,989	-100.00
應付費用	0	0.00	103,989	0.12	-103,989	-100.00
其他負債	3,536,866	4.47	4,882,441	5.74	-1,345,575	-27.56
什項負債	3,536,866	4.47	4,882,441	5.74	-1,345,575	-27.56
存入保證金	1,894,426	2.40	3,148,076	3.70	-1,253,650	-39.82
存入保證金	1,894,426	2.40	3,148,076	3.70	-1,253,650	-39.82
應付退休及離職金	937,172	1.18	881,934	1.04	55,238	6.26
應付退休及離職金	937,172	1.18	881,934	1.04	55,238	6.26
應付代管資產	705,268	0.89	852,431	1.00	-147,163	-17.26
應付代管資產	705,268	0.89	852,431	1.00	-147,163	-17.26
淨資產	61,511,904	77.78	63,266,477	74.35	-1,754,573	-2.77
淨資產	61,511,904	77.78	63,266,477	74.35	-1,754,573	-2.77
淨資產	61,511,904	77.78	63,266,477	74.35	-1,754,573	-2.77
累積餘額	61,511,904	77.78	63,266,477	74.35	-1,754,573	-2.77
合 計	79,089,504	100.00	85,098,055	100.00	-6,008,551	-7.06

信託代理與保證負債 647,800
應付保管品 347,800
應付保證品 300,000

註：

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	%
代管資產-交通及運輸設備	21,848	0.03	22,110	0.03	-262	-1.18
代管資產-什項設備	372,611	0.47	393,771	0.46	-21,160	-5.37
合 計	79,089,504	100.00	85,098,055	100.00	-6,008,551	-7.06

信託代理與保證資產 647,800
 保管品 347,800
 保證品 300,000

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。

新北市立新北特殊教育學校
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	%
合 計	79,089,504	100.00	85,098,055	100.00	-6,008,551	-7.06

信託代理與保證負債	647,800
應付保管品	347,800
應付保證品	300,000

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立新北特殊教育學校

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)	-1,754,573
8002 調整非現金項目	1,140,860
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-613,713
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	2,256,065
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,896,207
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,640,142
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,575,000
8404 減少短期債務及其他負債	-4,828,650
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,253,650
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,507,505
87 期初現金及約當現金	40,386,110
88 期末現金及約當現金	35,878,605

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。