

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 111 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	174,720,000	100.00	195,538,966	100.00	20,818,966	11.92	191,556,306	100.00
41 徵收及依法分配收入			305,242	0.16	305,242	0.00	1,000	0.00
415 違規罰款收入			305,242	0.16	305,242	0.00	1,000	0.00
43 勞務收入	415,000	0.24	323,350	0.17	-91,650	-22.08	460,478	0.24
431 服務收入	415,000	0.24	323,350	0.17	-91,650	-22.08	460,478	0.24
45 財產收入	2,000	0.00	95	0.00	-1,905	-95.25	26	0.00
451 財產處分收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00		
454 利息收入			95	0.00	95	0.00	26	0.00
46 政府撥入收入	174,290,000	99.75	194,880,965	99.66	20,590,965	11.81	190,850,648	99.63
462 公庫撥款收入			28,239,371	14.44	28,239,371	0.00	24,820,417	12.96
46Y 政府其他撥入收入	174,290,000	99.75	166,641,594	85.22	-7,648,406	-4.39	166,030,231	86.67
4Y 其他收入	13,000	0.01	29,314	0.01	16,314	125.49	244,154	0.13
4YY 雜項收入	13,000	0.01	29,314	0.01	16,314	125.49	244,154	0.13
5 基金用途	179,577,000	102.78	200,161,351	102.36	20,584,351	11.46	191,801,871	100.13
52 高中及高職教育計畫	175,525,000	100.46	196,190,709	100.33	20,665,709	11.77	188,119,273	98.21
5M 建築及設備計畫	4,052,000	2.32	3,970,642	2.03	-81,358	-2.01	3,682,598	1.92
購建固定資產	4,052,000	2.32	3,970,642	2.03	-81,358	-2.01	3,682,598	1.92
本期賸餘 (短絀)	-4,857,000		-4,622,385		234,615	-4.83	-245,565	
期初基金餘額	20,881,036		25,304,471		4,423,435	21.18	25,550,036	
解繳公庫								
期末基金餘額	16,024,036		20,682,086		4,658,050	29.07	25,304,471	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	85,098,055	100.00	82,992,723	100.00	2,105,332	2.54
流動資產	40,386,110	47.46	37,302,478	44.95	3,083,632	8.27
現金	40,386,110	47.46	36,764,478	44.30	3,621,632	9.85
銀行存款	40,386,110	47.46	36,764,478	44.30	3,621,632	9.85
銀行存款-縣(市)庫存款	20,786,075	24.43	26,110,471	31.46	-5,324,396	-20.39
銀行存款-保管金專戶	19,600,035	23.03	10,654,007	12.84	8,946,028	83.97
預付款項	0	0.00	538,000	0.65	-538,000	-100.00
預付費用	0	0.00	538,000	0.65	-538,000	-100.00
長期貸墊款及準備金	881,934	1.04	831,224	1.00	50,710	6.10
準備金	881,934	1.04	831,224	1.00	50,710	6.10
退休及離職準備金	881,934	1.04	831,224	1.00	50,710	6.10
固定資產	42,584,391	50.04	42,842,357	51.62	-257,966	-0.60
土地改良物	7,282,095	8.56	8,190,350	9.87	-908,255	-11.09
土地改良物	9,174,293	10.78	9,174,293	11.05	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,892,198	-2.22	-983,943	-1.19	-908,255	92.31
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	8,403,696	9.88	9,486,191	11.43	-1,082,495	-11.41
機械及設備	29,171,824	34.28	27,899,416	33.62	1,272,408	4.56
累計折舊-機械及設備	-20,768,128	-24.40	-18,413,225	-22.19	-2,354,903	12.79
交通及運輸設備	11,648,013	13.69	13,245,876	15.96	-1,597,863	-12.06
交通及運輸設備	18,440,572	21.67	18,285,817	22.03	154,755	0.85
累計折舊-交通及運輸設備	-6,792,559	-7.98	-5,039,941	-6.07	-1,752,618	34.77
雜項設備	15,250,587	17.92	11,919,940	14.36	3,330,647	27.94
雜項設備	33,303,577	39.14	26,861,169	32.37	6,442,408	23.98
累計折舊-雜項設備	-18,052,990	-21.21	-14,941,229	-18.00	-3,111,761	20.83
其他資產	1,245,620	1.46	2,016,664	2.43	-771,044	-38.23
什項資產	1,245,620	1.46	2,016,664	2.43	-771,044	-38.23
暫付及待結轉帳項	393,189	0.46	980,023	1.18	-586,834	-59.88
代管資產	852,431	1.00	1,036,641	1.25	-184,210	-17.77
代管資產-機械及設備	436,550	0.51	566,826	0.68	-130,276	-22.98
代管資產-交通及運輸設備	22,110	0.03	24,184	0.03	-2,074	-8.58
合 計	85,098,055	100.00	82,992,723	100.00	2,105,332	2.54

信託代理與保證資產 249,447

保管品 249,447

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	21,831,578	25.65	14,845,895	17.89	6,985,683	47.05
流動負債	16,949,137	19.92	8,284,554	9.98	8,664,583	104.59
應付款項	16,949,137	19.92	8,284,554	9.98	8,664,583	104.59
應付代收款	16,845,148	19.79	8,284,554	9.98	8,560,594	103.33
應付代收款	16,845,148	19.79	8,284,554	9.98	8,560,594	103.33
應付費用	103,989	0.12	0	0.00	103,989	0.00
應付費用	103,989	0.12	0	0.00	103,989	0.00
其他負債	4,882,441	5.74	6,561,341	7.91	-1,678,900	-25.59
什項負債	4,882,441	5.74	6,561,341	7.91	-1,678,900	-25.59
存入保證金	3,148,076	3.70	3,349,476	4.04	-201,400	-6.01
存入保證金	3,148,076	3.70	3,349,476	4.04	-201,400	-6.01
應付退休及離職金	881,934	1.04	831,224	1.00	50,710	6.10
應付退休及離職金	881,934	1.04	831,224	1.00	50,710	6.10
應付代管資產	852,431	1.00	1,036,641	1.25	-184,210	-17.77
應付代管資產	852,431	1.00	1,036,641	1.25	-184,210	-17.77
暫收及待結轉帳項	0	0.00	1,344,000	1.62	-1,344,000	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	1,344,000	1.62	-1,344,000	-100.00
淨資產	63,266,477	74.35	68,146,828	82.11	-4,880,351	-7.16
淨資產	63,266,477	74.35	68,146,828	82.11	-4,880,351	-7.16
淨資產	63,266,477	74.35	68,146,828	82.11	-4,880,351	-7.16
累積餘額	63,266,477	74.35	68,146,828	82.11	-4,880,351	-7.16
合 計	85,098,055	100.00	82,992,723	100.00	2,105,332	2.54

信託代理與保證負債 249,447

應付保管品 249,447

註：

新北市地方教育發展基金—

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
代管資產-什項設備	393,771	0.46	445,631	0.54	-51,860	-11.64
合 計	85,098,055	100.00	82,992,723	100.00	2,105,332	2.54

信託代理與保證資產 249,447

保管品 249,447

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。

表

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	85,098,055	100.00	82,992,723	100.00	2,105,332	2.54

信託代理與保證負債	249,447
應付保管品	249,447

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111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)	-4,880,351
8002 調整非現金項目	13,431,191
81 業務活動之淨現金流入(流出)	8,550,840
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	2,282,637
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,666,445
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-3,383,808
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,852,250
8404 減少短期債務及其他負債	-6,397,650
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,545,400
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,621,632
87 期初現金及約當現金	36,764,478
88 期末現金及約當現金	40,386,110

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。