

新北市地方教育發展基金—新北市立樟樹國際實創高級中等學校
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	168,530,000	100.00	186,418,360	100.00	17,888,360	10.61	179,830,504	100.00
41 徵收及依法分配收入			5,034	0.00	5,034	0.00	388,818	0.22
415 違規罰款收入			5,034	0.00	5,034		388,818	0.22
43 勞務收入	408,000	0.24	420,030	0.23	12,030	2.95	563,800	0.31
431 服務收入	408,000	0.24	420,030	0.23	12,030	2.95	563,800	0.31
45 財產收入	460,000	0.27	561,274	0.30	101,274	22.02	530,798	0.30
451 財產處分收入			4,000	0.00	4,000			
453 權利金收入	450,000	0.27	465,600	0.25	15,600	3.47	446,250	0.25
454 利息收入	10,000	0.01	91,674	0.05	81,674	816.74	84,548	0.05
46 政府撥入收入	164,735,000	97.75	182,373,251	97.83	17,638,251	10.71	175,280,612	97.47
462 公庫撥款收入	164,735,000	97.75	182,373,251	97.83	17,638,251	10.71	175,280,612	97.47
4S 教學收入	2,917,000	1.73	2,949,476	1.58	32,476	1.11	2,906,272	1.62
4S1 學雜費收入	2,917,000	1.73	2,949,476	1.58	32,476	1.11	2,906,272	1.62
4Y 其他收入	10,000	0.01	109,295	0.06	99,295	992.95	160,204	0.09
4YY 雜項收入	10,000	0.01	109,295	0.06	99,295	992.95	160,204	0.09
5 基金用途	169,030,000	100.30	187,318,773	100.48	18,288,773	10.82	181,192,721	100.76
52 高中及高職教育計畫	168,347,000	99.89	186,635,773	100.12	18,288,773	10.86	179,183,993	99.64
5M 建築及設備計畫	683,000	0.41	683,000	0.37		0.00	2,008,728	1.12
購建固定資產	683,000	0.41	683,000	0.37			2,008,728	1.12
本期賸餘（短絀）	-500,000		-900,413		-400,413	80.08	-1,362,217	
期初基金餘額	5,619,191		4,256,974		-1,362,217	-24.24	5,619,191	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,119,191		3,356,561		-1,762,630	-34.43	4,256,974	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立樟樹國際實創高級中等學校

現金流量表

中華民國113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)	-15,663,431
8002 調整非現金項目	12,843,061
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,820,370
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	16,205,870
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-24,700,152
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-8,494,282
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,204,331
8404 減少短期債務及其他負債	-1,107,543
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,096,788
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-10,217,864
87 期初現金及約當現金	33,416,661
88 期末現金及約當現金	23,198,797

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。

新北市地方教育發展基金—新北
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	91,670,524	100.00	88,566,668	100.00	3,103,856	3.50
流動資產	24,172,199	26.37	33,423,861	37.74	-9,251,662	-27.68
現金	23,198,797	25.31	33,416,661	37.73	-10,217,864	-30.58
銀行存款	23,198,797	25.31	33,416,661	37.73	-10,217,864	-30.58
銀行存款-縣(市)庫存款	3,536,857	3.86	4,249,774	4.80	-712,917	-16.78
銀行存款-保管金專戶	19,550,481	21.33	28,977,958	32.72	-9,427,477	-32.53
銀行存款-教育儲蓄專戶	111,459	0.12	188,929	0.21	-77,470	-41.00
應收款項	0	0.00	7,200	0.01	-7,200	-100.00
其他應收款	0	0.00	7,200	0.01	-7,200	-100.00
預付款項	973,402	1.06	0	0.00	973,402	0.00
預付費用	973,402	1.06	0	0.00	973,402	0.00
長期貸墊款及準備金	0	0.00	370,017	0.42	-370,017	-100.00
準備金	0	0.00	370,017	0.42	-370,017	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	370,017	0.42	-370,017	-100.00
固定資產	54,450,519	59.40	51,302,027	57.92	3,148,492	6.14
土地改良物	6,794,678	7.41	726,860	0.82	6,067,818	834.80
土地改良物	9,690,035	10.57	3,120,035	3.52	6,570,000	210.57
累計折舊-土地改良物	-2,895,357	-3.16	-2,393,175	-2.70	-502,182	20.98
房屋建築及設備	13,503,382	14.73	13,874,133	15.67	-370,751	-2.67
房屋建築及設備	18,724,791	20.43	18,724,791	21.14	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-5,221,409	-5.70	-4,850,658	-5.48	-370,751	7.64
機械及設備	20,183,986	22.02	22,000,189	24.84	-1,816,203	-8.26
機械及設備	66,991,467	73.08	62,905,593	71.03	4,085,874	6.50
累計折舊-機械及設備	-46,807,481	-51.06	-40,905,404	-46.19	-5,902,077	14.43
交通及運輸設備	1,177,403	1.28	1,590,621	1.80	-413,218	-25.98
交通及運輸設備	4,483,758	4.89	4,689,306	5.29	-205,548	-4.38
累計折舊-交通及運輸設備	-3,306,355	-3.61	-3,098,685	-3.50	-207,670	6.70
雜項設備	12,791,070	13.95	13,110,224	14.80	-319,154	-2.43
雜項設備	42,992,574	46.90	39,683,245	44.81	3,309,329	8.34
累計折舊-雜項設備	-30,201,504	-32.95	-26,573,021	-30.00	-3,628,483	13.65
無形資產	4,237,808	4.62	2,474,747	2.79	1,763,061	71.24
無形資產	4,237,808	4.62	2,474,747	2.79	1,763,061	71.24
電腦軟體	4,237,808	4.62	2,474,747	2.79	1,763,061	71.24

信託代理與保證資產 0

保管品 0

註：1. 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。

2. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少2,207,442,821元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

市立樟樹國際實創高級中等學校
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	29,625,636	32.32	30,532,920	34.47	-907,284	-2.97
流動負債	26,622,814	29.04	28,256,869	31.90	-1,634,055	-5.78
應付款項	26,622,814	29.04	28,256,869	31.90	-1,634,055	-5.78
應付代收款	26,474,828	28.88	28,256,869	31.90	-1,782,041	-6.31
應付代收款	26,474,828	28.88	28,256,869	31.90	-1,782,041	-6.31
應付費用	147,986	0.16	0	0.00	147,986	0.00
應付費用	147,986	0.16	0	0.00	147,986	0.00
其他負債	3,002,822	3.28	2,276,051	2.57	726,771	31.93
什項負債	3,002,822	3.28	2,276,051	2.57	726,771	31.93
存入保證金	1,997,110	2.18	1,906,034	2.15	91,076	4.78
存入保證金	1,997,110	2.18	1,906,034	2.15	91,076	4.78
應付退休及離職金	0	0.00	370,017	0.42	-370,017	-100.00
應付退休及離職金	0	0.00	370,017	0.42	-370,017	-100.00
暫收及待結轉帳項	1,005,712	1.10	0	0.00	1,005,712	0.00
暫收及待結轉帳項	1,005,712	1.10	0	0.00	1,005,712	0.00
淨資產	62,044,888	67.68	58,033,748	65.53	4,011,140	6.91
淨資產	62,044,888	67.68	58,033,748	65.53	4,011,140	6.91
淨資產	62,044,888	67.68	58,033,748	65.53	4,011,140	6.91
累積餘額	62,044,888	67.68	58,033,748	65.53	4,011,140	6.91
合 計	91,670,524	100.00	88,566,668	100.00	3,103,856	3.50

信託代理與保證負債 0

應付保管品 0

註：

新北市地方教育發展基金—新北
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
其他資產	8,809,998	9.61	996,016	1.12	7,813,982	784.52
什項資產	8,809,998	9.61	996,016	1.12	7,813,982	784.52
暫付及待結轉帳項	8,809,998	9.61	996,016	1.12	7,813,982	784.52
代管資產	2,367,224,644	582.32	2,207,442,821	492.41	159,781,823	7.24
代管資產-土地	2,302,806,362	512.05	2,141,063,352	417.46	161,743,010	7.55
代管資產-房屋及建築	64,373,028	70.22	66,331,835	74.89	-1,958,807	-2.95
代管資產-機械及設備	14,001	0.02	14,676	0.02	-675	-4.60
代管資產-交通及運輸設備	380	0.00	380	0.00	0	0.00
代管資產-什項設備	27,835	0.03	29,540	0.03	-1,705	-5.77
代管資產-土地改良物	3,038	0.00	3,038	0.00	0	0.00
應付代管資產	-2,367,224,644	582.32	-2,207,442,821	492.41	-159,781,823	7.24
合 計	91,670,524	100.00	88,566,668	100.00	3,103,856	3.50

信託代理與保證資產 0

保管品 0

註：1. 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。

2. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少2,207,442,821元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

市立樟樹國際實創高級中等學校
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	91,670,524	100.00	88,566,668	100.00	3,103,856	3.50

信託代理與保證負債 0

應付保管品 0

註：