新北市地方教育發展基金—新北市立瑞芳高級工業職業學校

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

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	209,312,000	100.00	259,402,675	100.00	50,090,675	23.93	258,849,412	100.00
41 徵收及依法分配收入			18,092	0.01	18,092	0.00	9,059	0.00
415違規罰款收入			18,092	0.01	18,092		9,059	0.00
43 勞務收入	2,467,000	1.18	2,665,051	1.03	198,051	8.03	2,336,654	0.90
431服務收入	2,467,000	1.18	2,665,051	1.03	198,051	8.03	2,336,654	0.90
45 財產收入	11,000	0.01	27,908	0.01	16,908	153.71	33,967	0.01
451財產處分收入	10,000	0.00	21,300	0.01	11,300	113.00	31,760	0.01
454利息收入	1,000	0.00	6,608	0.00	5,608	560.80	2,207	0.00
46 政府撥入收入	202,111,000	96.56	250,958,766	96.74	48,847,766	24.17	250,370,687	96.72
462公庫撥款收入			50,207,493	19.36	50,207,493		50,844,250	19.64
46Y政府其他撥入收入	202,111,000	96.56	200,751,273	77.39	-1,359,727	-0.67	199,526,437	77.08
4S 教學收入	4,668,000	2.23	5,685,027	2.19	1,017,027	21.79	6,001,659	2.32
4S1學雜費收入	4,668,000	2.23	5,685,027	2.19	1,017,027	21.79	6,001,659	2.32
4Y 其他收入	55,000	0.03	47,831	0.02	-7,169	-13.03	97,386	0.04
4YY雜項收入	55,000	0.03	47,831	0.02	-7,169	-13.03	97,386	0.04
5 基金用途	211,112,000	100.86	257,236,408	99.16	46,124,408	21.85	257,008,882	99.29
52 高中及高職教育計畫	206,637,000	98.72	253,194,250	97.61	46,557,250	22.53	253,414,278	97.90
5M 建築及設備計畫	4,475,000	2.14	4,042,158	1.56	-432,842	-9.67	3,594,604	1.39
購建固定資產	4,475,000	2.14	4,042,158	1.56	-432,842	-9.67	3,594,604	1.39
本期賸餘（短絀）	-1,800,000		2,166,267		3,966,267	-220.35	1,840,530	
期初基金餘額	21,745,928		25,386,458		3,640,530	16.74	23,545,928	
解繳公庫								
期末基金餘額	19,945,928		27,552,725		7,606,797	38.14	25,386,458	

填表說明：

新北市地方教育發展基金－新北市立瑞芳高級工業職業學校

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)	-1,004,866
8002 調整非現金項目	3,211,712
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,206,846
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	14,664,083
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-18,759,927
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,095,844
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,123,200
8404 減少短期債務及其他負債	-2,608,729
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-485,529
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,374,527
87 期初現金及約當現金	61,768,072
88 期末現金及約當現金	59,393,545

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—新北市立瑞芳高級工業職業學校

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資　產	172,711,454	100.00	177,932,559	100.00	-5,221,105	-2.93	**負　債**	67,954,568	39.35	72,170,807	40.56	-4,216,239	-5.84
流動資產	59,393,545	34.39	61,768,672	34.71	-2,375,127	-3.85	流動負債	30,127,319	17.44	34,113,698	19.17	-3,986,379	-11.69
現金	59,393,545	34.39	61,768,072	34.71	-2,374,527	-3.84	應付款項	30,127,319	17.44	34,113,698	19.17	-3,986,379	-11.69
銀行存款	59,393,545	34.39	61,768,072	34.71	-2,374,527	-3.84	應付代收款	30,024,755	17.38	33,776,239	18.98	-3,751,484	-11.11
應收款項	0	0.00	600	0.00	-600	-100.00	應付費用	102,564	0.06	337,459	0.19	-234,895	-69.61
其他應收款	0	0.00	600	0.00	-600	-100.00	其他負債	37,827,249	21.90	38,057,109	21.39	-229,860	-0.60
長期貸墊款及準備金	0	0.00	214,563	0.12	-214,563	-100.00	什項負債	37,827,249	21.90	38,057,109	21.39	-229,860	-0.60
							存入保證金	2,126,798	1.23	2,612,327	1.47	-485,529	-18.59
準備金	0	0.00	214,563	0.12	-214,563	-100.00	應付退休及離職金	0	0.00	214,563	0.12	-214,563	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	214,563	0.12	-214,563	-100.00							
							應付代管資產	35,700,451	20.67	35,230,219	19.80	470,232	1.33
固定資產	73,740,677	42.70	76,612,599	43.06	-2,871,922	-3.75							
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00	**淨資產**	104,756,886	60.65	105,761,752	59.44	-1,004,866	-0.95
							淨資產	104,756,886	60.65	105,761,752	59.44	-1,004,866	-0.95
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00	淨資產	104,756,886	60.65	105,761,752	59.44	-1,004,866	-0.95
							累積餘額	104,756,886	60.65	105,761,752	59.44	-1,004,866	-0.95
機械及設備	53,593,999	31.03	56,491,144	31.75	-2,897,145	-5.13							
機械及設備	154,440,384	89.42	143,784,128	80.81	10,656,256	7.41							
累計折舊-機械及設備	-100,846,385	-58.39	-87,292,984	-49.06	-13,553,401	15.53							
交通及運輸設備	3,976,195	2.30	4,562,483	2.56	-586,288	-12.85							
交通及運輸設備	13,410,986	7.76	13,102,698	7.36	308,288	2.35							
累計折舊-交通及運輸設備	-9,434,791	-5.46	-8,540,215	-4.80	-894,576	10.47							
雜項設備	16,170,483	9.36	15,558,972	8.74	611,511	3.93							
雜項設備	40,959,162	23.72	36,746,878	20.65	4,212,284	11.46							
累計折舊-雜項設備	-24,788,679	-14.35	-21,187,906	-11.91	-3,600,773	16.99							
無形資產	3,463,484	2.01	3,762,695	2.11	-299,211	-7.95							
無形資產	3,463,484	2.01	3,762,695	2.11	-299,211	-7.95							
電腦軟體	3,463,484	2.01	3,762,695	2.11	-299,211	-7.95							
其他資產	36,113,748	20.91	35,574,030	19.99	539,718	1.52							
什項資產	36,113,748	20.91	35,574,030	19.99	539,718	1.52							
合計：	172,711,454	100.00	177,932,559	100.00	-5,221,105	-2.93	合計：	172,711,454	100.00	177,932,559	100.00	-5,221,105	-2.93

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立瑞芳高級工業職業學校

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	本年度		上年度		比較增減		科　　目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
暫付及待結轉帳項	413,297	0.24	343,811	0.19	69,486	20.21							
代管資產	35,700,451	20.67	35,230,219	19.80	470,232	1.33							
合計：	172,711,454	100.00	177,932,559	100.00	-5,221,105	-2.93	合計：	172,711,454	100.00	177,932,559	100.00	-5,221,105	-2.93

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

註：