

新北市地方教育發展基金—新北市立佳林國民中學
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	85,419,000	100.00	100,766,157	100.00	15,347,157	17.97	93,030,148	100.00
41 徵收及依法分配收入			6,500	0.01	6,500	0.00	39,757	0.04
415 違規罰款收入			6,500	0.01	6,500	0.00	39,757	0.04
43 勞務收入	259,000	0.30	281,053	0.28	22,053	8.51	161,160	0.17
431 服務收入	259,000	0.30	281,053	0.28	22,053	8.51	161,160	0.17
45 財產收入	294,000	0.34	253,328	0.25	-40,672	-13.83	220,363	0.24
451 財產處分收入			20,904	0.02	20,904	0.00	4,160	0.00
453 權利金收入	291,000	0.34	228,935	0.23	-62,065	-21.33	211,637	0.23
454 利息收入	3,000	0.00	3,489	0.00	489	16.30	4,566	0.00
46 政府撥入收入	84,856,000	99.34	100,169,778	99.41	15,313,778	18.05	92,600,163	99.54
462 公庫撥款收入	84,856,000	99.34	100,169,778	99.41	15,313,778	18.05	92,600,163	99.54
4Y 其他收入	10,000	0.01	55,498	0.06	45,498	454.98	8,705	0.01
4YY 雜項收入	10,000	0.01	55,498	0.06	45,498	454.98	8,705	0.01
5 基金用途	85,919,000	100.59	99,769,607	99.01	13,850,607	16.12	92,723,508	99.67
53 國民教育計畫	85,318,000	99.88	98,901,329	98.15	13,583,329	15.92	92,260,868	99.17
5M 建築及設備計畫	601,000	0.70	868,278	0.86	267,278	44.47	462,640	0.50
購建固定資產	601,000	0.70	868,278	0.86	267,278	44.47	462,640	0.50
本期賸餘（短絀）	-500,000		996,550		1,496,550	-299.31	306,640	
期初基金餘額	2,698,839		3,505,479		806,640	29.89	3,198,839	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,198,839		4,502,029		2,303,190	104.75	3,505,479	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立佳林國民中學

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)	-7,341,647
8002 調整非現金項目	10,985,179
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,643,532
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	3,890,303
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,625,668
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-735,365
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,426,612
8404 減少短期債務及其他負債	-2,812,525
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-385,913
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,522,254
87 期初現金及約當現金	11,703,935
88 期末現金及約當現金	14,226,189

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—新北市立佳林國民中學
平衡表
中華民國111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	2,085,828,333	100.00	2,012,861,554	100.00	72,966,779	3.63	負 債	1,673,743,106	80.24	1,593,434,680	79.16	80,308,426	5.04
流動資產	14,226,189	0.68	12,030,935	0.60	2,195,254	18.25	流動負債	8,615,471	0.41	7,142,863	0.35	1,472,608	20.62
現金	14,226,189	0.68	11,703,935	0.58	2,522,254	21.55	應付款項	8,615,471	0.41	7,142,863	0.35	1,472,608	20.62
銀行存款	14,226,189	0.68	11,703,935	0.58	2,522,254	21.55	應付代收款	8,545,811	0.41	7,078,903	0.35	1,466,908	20.72
銀行存款-縣(市)庫存款	4,571,689	0.22	3,776,439	0.19	795,250	21.06	應付代收款	8,545,811	0.41	7,078,903	0.35	1,466,908	20.72
銀行存款-保管金專戶	9,462,970	0.45	7,736,024	0.38	1,726,946	22.32	應付費用	69,660	0.00	63,960	0.00	5,700	8.91
銀行存款-教育儲蓄專戶	191,530	0.01	191,472	0.01	58	0.03	應付費用	69,660	0.00	63,960	0.00	5,700	8.91
預付款項	0	0.00	327,000	0.02	-327,000	-100.00	其他負債	1,665,127,635	79.83	1,586,291,817	78.81	78,835,818	4.97
預付費用	0	0.00	327,000	0.02	-327,000	-100.00	什項負債	1,665,127,635	79.83	1,586,291,817	78.81	78,835,818	4.97
固定資產	407,523,198	19.54	415,918,645	20.66	-8,395,447	-2.02	存入保證金	1,244,022	0.06	1,095,935	0.05	148,087	13.51
土地改良物	626,808	0.03	885,258	0.04	-258,450	-29.19	存入保證金	1,244,022	0.06	1,095,935	0.05	148,087	13.51
土地改良物	10,057,031	0.48	10,057,031	0.50	0	0.00	應付代管資產	1,663,883,613	79.77	1,584,661,882	78.73	79,221,731	5.00
累計折舊-土地改良物	-9,430,223	-0.45	-9,171,773	-0.46	-258,450	2.82	應付代管資產	1,663,883,613	79.77	1,584,661,882	78.73	79,221,731	5.00
房屋建築及設備	392,179,685	18.80	401,118,255	19.93	-8,938,570	-2.23	暫收及待結轉帳項	0	0.00	534,000	0.03	-534,000	-100.00
房屋建築及設備	485,942,002	23.30	485,942,002	24.14	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00	534,000	0.03	-534,000	-100.00
累計折舊-房屋建築及設備	-93,762,317	-4.50	-84,823,747	-4.21	-8,938,570	10.54	淨資產	412,085,227	19.76	419,426,874	20.84	-7,341,647	-1.75
機械及設備	4,703,555	0.23	5,363,913	0.27	-660,358	-12.31	淨資產	412,085,227	19.76	419,426,874	20.84	-7,341,647	-1.75
機械及設備	24,054,894	1.15	24,881,106	1.24	-826,212	-3.32	淨資產	412,085,227	19.76	419,426,874	20.84	-7,341,647	-1.75
累計折舊-機械及設備	-19,351,339	-0.93	-19,517,193	-0.97	165,854	-0.85	累積餘額	412,085,227	19.76	419,426,874	20.84	-7,341,647	-1.75
交通及運輸設備	749,800	0.04	1,049,228	0.05	-299,428	-28.54							
交通及運輸設備	4,572,350	0.22	4,855,350	0.24	-283,000	-5.83							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,822,550	-0.18	-3,806,122	-0.19	-16,428	0.43							
雜項設備	8,763,350	0.42	7,501,991	0.37	1,261,359	16.81							
雜項設備	27,691,962	1.33	26,378,215	1.31	1,313,747	4.98							
合計：	2,085,828,333	100.00	2,012,861,554	100.00	72,966,779	3.63	合計：	2,085,828,333	100.00	2,012,861,554	100.00	72,966,779	3.63

信託代理與保證資產 34,136

保管品 34,136

信託代理與保證負債

34,136

應付保管品

34,136

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立佳林國民中學
平衡表
中華民國111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	%
累計折舊-雜項設備	-18,928,612	-0.91	-18,876,224	-0.94	-52,388	0.28							
購建中固定資產	500,000	0.02	0	0.00	500,000	0.00							
購建中固定資產	500,000	0.02	0	0.00	500,000	0.00							
無形資產	60,000	0.00	2,750	0.00	57,250	0.081.82							
無形資產	60,000	0.00	2,750	0.00	57,250	0.081.82							
電腦軟體	60,000	0.00	2,750	0.00	57,250	0.081.82							
其他資產	1,664,018,946	79.78	1,584,909,224	78.74	79,109,722	4.99							
什項資產	1,664,018,946	79.78	1,584,909,224	78.74	79,109,722	4.99							
暫付及待結轉帳項	135,333	0.01	247,342	0.01	-112,009	-45.29							
代管資產	1,663,883,613	79.77	1,584,661,882	78.73	79,221,731	5.00							
代管資產-土地	1,663,875,591	79.77	1,584,643,420	78.73	79,232,171	5.00							
代管資產-機械及設備	2,289	0.00	11,477	0.00	-9,188	-80.06							
代管資產-交通及運輸設備	0	0.00	470	0.00	-470	-100.00							
代管資產-什項設備	5,733	0.00	6,515	0.00	-782	-12.00							
合計：	2,085,828,333	100.00	2,012,861,554	100.00	72,966,779	3.63	合計：	2,085,828,333	100.00	2,012,861,554	100.00	72,966,779	3.63

信託代理與保證資產 34,136

保管品 34,136

信託代理與保證負債

應付保管品

34,136

34,136

註：