

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、用途及餘絀決算表**

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

| 科 目           | 可用預算數       |        | 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        | 101,031,000 | 100.00 | 86,638,852  | 100.00 | -14,392,148 | -14.25  | 369,753,174 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入  |             |        |             |        |             |         | 288,000     | 0.08   |
| 415 違規罰款收入    |             |        |             |        |             |         | 288,000     | 0.08   |
| 43 勞務收入       | 20,000      | 0.02   | 111,100     | 0.13   | 91,100      | 455.50  |             |        |
| 431 服務收入      | 20,000      | 0.02   | 111,100     | 0.13   | 91,100      | 455.50  |             |        |
| 45 財產收入       | 3,000       | 0.00   | 12,699      | 0.01   | 9,699       | 323.30  | 2,671       | 0.00   |
| 454 利息收入      | 3,000       | 0.00   | 12,699      | 0.01   | 9,699       | 323.30  | 2,671       | 0.00   |
| 46 政府撥入收入     | 100,993,000 | 99.96  | 86,502,588  | 99.84  | -14,490,412 | -14.35  | 369,462,503 | 99.92  |
| 462 縣（市）庫撥款收入 | 100,993,000 | 99.96  | 85,149,977  | 98.28  | -15,843,023 | -15.69  | 369,462,503 | 99.92  |
| 46Y 政府其他撥入收入  |             |        | 1,352,611   | 1.56   | 1,352,611   |         |             |        |
| 4Y 其他收入       | 15,000      | 0.01   | 12,465      | 0.01   | -2,535      | -16.90  |             |        |
| 4YY 雜項收入      | 15,000      | 0.01   | 12,465      | 0.01   | -2,535      | -16.90  |             |        |
| 5 基金用途        | 171,781,135 | 100.00 | 148,522,685 | 100.00 | -23,258,450 | -13.54  | 311,467,225 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫     | 48,357,000  | 28.15  | 38,452,360  | 25.89  | -9,904,640  | -20.48  | 11,380,902  | 3.65   |
| 5M 建築及設備計畫    | 123,424,135 | 71.85  | 110,070,325 | 74.11  | -13,353,810 | -10.82  | 300,086,323 | 96.35  |
| 購建固定資產        | 123,424,135 | 71.85  | 110,070,325 | 74.11  | -13,353,810 | -10.82  | 300,086,323 | 96.35  |
| 本期賸餘（短絀）      | -70,750,135 |        | -61,883,833 |        | 8,866,302   | -12.53  | 58,285,949  |        |
| 期初基金餘額        | 18,053,955  |        | 76,339,904  |        | 58,285,949  | 322.84  | 18,053,955  |        |
| 期末基金餘額        | -52,696,180 |        | 14,456,071  |        | 67,152,251  | -127.43 | 76,339,904  |        |

填表說明：建築及設備計畫可用預算數123,424,135元，包含本年度預算52,674,000元、本年度奉准先行辦理數3,000,000元及以前年度保留數67,750,135元。

新北市地方教育發展基金-新北市立佳林國民中學

現金流量決算表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

| 項 目                 | 預 算 數      | 決 算 數       | 比 較 增 減     |        |
|---------------------|------------|-------------|-------------|--------|
|                     |            |             | 金 額         | %      |
| 81 業務活動之現金流量        |            |             |             |        |
| 811 本期賸餘(短絀一)       |            | -61,883,833 | -61,883,833 |        |
| 812 調整非現金項目         |            | 5,666,534   | 5,666,534   |        |
| 8123 流動資產淨減(淨增一)    |            | -136,800    | -136,800    |        |
| 8124 流動負債淨增(淨減一)    |            | 5,803,334   | 5,803,334   |        |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一) |            | -56,217,299 | -56,217,299 |        |
| 82 其他活動之現金流量        |            |             |             |        |
| 824 減少其他資產          |            | 40,702      | 40,702      |        |
| 825 增加短期債務及其他負債     |            | 15,312,739  | 15,312,739  |        |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一) |            | 15,353,441  | 15,353,441  |        |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一)  |            | -40,863,858 | -40,863,858 |        |
| 84 期初現金及約當現金        | 18,183,330 | 78,445,433  | 60,262,103  | 331.41 |
| 85 期末現金及約當現金        | 18,183,330 | 37,581,575  | 19,398,245  | 106.68 |

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101年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目    |                   | 本 年 度 決 算 數 |        | 上 年 度 決 算 數 |        | 比 較 增 減 (-) |          |
|--------|-------------------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|----------|
| 名 稱    |                   | 金 額         | %      | 金 額         | %      | 金 額         | %        |
| 1      | 資 產               | 344,777,075 | 100.00 | 387,147,989 | 100.00 | -42,370,914 | -10.94   |
| 11     | 流動資產              | 37,718,375  | 10.94  | 78,445,433  | 20.26  | -40,727,058 | -51.92   |
| 111    | 現金                | 37,581,575  | 10.90  | 78,445,433  | 20.26  | -40,863,858 | -52.09   |
| 1112   | 銀行存款              | 37,581,575  | 10.90  | 78,445,433  | 20.26  | -40,863,858 | -52.09   |
| 1112-1 | 銀行存款-縣(市)庫存款      | 14,371,296  | 4.17   | 76,339,904  | 19.72  | -61,968,608 | -81.17   |
| 1112-2 | 銀行存款-保管金專戶        | 23,210,279  | 6.73   | 2,105,529   | 0.54   | 21,104,750  | 1,002.35 |
| 1113   | 零用及週轉金            | 0           | 0.00   | 0           | 0.00   | 0           | 0.00     |
| 115    | 預付款項              | 136,800     | 0.04   | 0           | 0.00   | 136,800     | 0.00     |
| 1154   | 預付費用              | 136,800     | 0.04   | 0           | 0.00   | 136,800     | 0.00     |
| 13     | 其他資產              | 307,058,700 | 89.06  | 308,702,556 | 79.74  | -1,643,856  | -0.53    |
| 131    | 什項資產              | 307,058,700 | 89.06  | 308,702,556 | 79.74  | -1,643,856  | -0.53    |
| 1315   | 暫付及待結轉帳項          | 0           | 0.00   | 40,702      | 0.01   | -40,702     | -100.00  |
| 1316   | 代管資產              | 307,058,700 | 89.06  | 308,661,854 | 79.73  | -1,603,154  | -0.52    |
| 1316-1 | 代管資產-土地           | 306,594,053 | 88.93  | 308,159,207 | 79.60  | -1,565,154  | -0.51    |
| 1316-3 | 代管資產-機械及設備        | 367,185     | 0.11   | 367,185     | 0.09   | 0           | 0.00     |
| 1316-4 | 代管資產-交通及運輸設備      | 0           | 0.00   | 38,000      | 0.01   | -38,000     | -100.00  |
| 1316-5 | 代管資產-什項設備         | 97,462      | 0.03   | 97,462      | 0.03   | 0           | 0.00     |
|        | 資 產 合 計           | 344,777,075 | 100.00 | 387,147,989 | 100.00 | -42,370,914 | -10.94   |
| 2      | 負 債               | 330,321,004 | 95.81  | 310,808,085 | 80.28  | 19,512,919  | 6.28     |
| 21     | 流動負債              | 7,199,565   | 2.09   | 1,396,231   | 0.36   | 5,803,334   | 415.64   |
| 212    | 應付款項              | 7,199,565   | 2.09   | 1,396,231   | 0.36   | 5,803,334   | 415.64   |
| 2123   | 應付代收款             | 7,199,565   | 2.09   | 1,396,231   | 0.36   | 5,803,334   | 415.64   |
| 22     | 其他負債              | 323,121,439 | 93.72  | 309,411,854 | 79.92  | 13,709,585  | 4.43     |
| 221    | 什項負債              | 323,121,439 | 93.72  | 309,411,854 | 79.92  | 13,709,585  | 4.43     |
| 2211   | 存入保證金             | 16,010,714  | 4.64   | 750,000     | 0.19   | 15,260,714  | 2,034.76 |
| 2214   | 應付代管資產            | 307,058,700 | 89.06  | 308,661,854 | 79.73  | -1,603,154  | -0.52    |
| 2215   | 暫收及待結轉帳項          | 52,025      | 0.02   | 0           | 0.00   | 52,025      | 0.00     |
| 3      | 基金餘額              | 14,456,071  | 4.19   | 76,339,904  | 19.72  | -61,883,833 | -81.06   |
| 31     | 基金餘額              | 14,456,071  | 4.19   | 76,339,904  | 19.72  | -61,883,833 | -81.06   |
| 311    | 基金餘額              | 14,456,071  | 4.19   | 76,339,904  | 19.72  | -61,883,833 | -81.06   |
| 3111   | 累積餘額              | 14,456,071  | 4.19   | 76,339,904  | 19.72  | -61,883,833 | -81.06   |
|        | 負 債 及 基 金 餘 額 合 計 | 344,777,075 | 100.00 | 387,147,989 | 100.00 | -42,370,914 | -10.94   |

註：