

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 110 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	82,480,000	100.00	93,030,148	100.00	10,550,148	12.79	89,019,391	100.00
41 徵收及依法分配收入			39,757	0.04	39,757	0.00	13,456	0.02
415 違規罰款收入			39,757	0.04	39,757	0.00	13,456	0.02
43 勞務收入	200,000	0.24	161,160	0.17	-38,840	-19.42	225,665	0.25
431 服務收入	200,000	0.24	161,160	0.17	-38,840	-19.42	225,665	0.25
45 財產收入	237,000	0.29	220,363	0.24	-16,637	-7.02	293,108	0.33
451 財產處分收入			4,160	0.00	4,160	0.00		
453 權利金收入	235,000	0.28	211,637	0.23	-23,363	-9.94	289,500	0.33
454 利息收入	2,000	0.00	4,566	0.00	2,566	128.30	3,608	0.00
46 政府撥入收入	82,028,000	99.45	92,600,163	99.54	10,572,163	12.89	88,443,891	99.35
462 公庫撥款收入	82,028,000	99.45	92,600,163	99.54	10,572,163	12.89	88,443,891	99.35
4Y 其他收入	15,000	0.02	8,705	0.01	-6,295	-41.97	43,271	0.05
4YY 雜項收入	15,000	0.02	8,705	0.01	-6,295	-41.97	43,271	0.05
5 基金用途	82,980,000	100.00	92,723,508	100.00	9,743,508	11.74	88,819,452	100.00
53 國民教育計畫	82,340,000	99.23	92,260,868	99.50	9,920,868	12.05	88,456,530	99.59
5M 建築及設備計畫	640,000	0.77	462,640	0.50	-177,360	-27.71	362,922	0.41
購建固定資產	640,000	0.77	462,640	0.50	-177,360	-27.71	362,922	0.41
本期賸餘（短絀-）	-500,000		306,640		806,640	-161.33	199,939	
期初基金餘額	2,998,900		3,198,839		199,939	6.67	2,998,900	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,498,900		3,505,479		1,006,579	40.28	3,198,839	

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110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)	-4,664,294
8002 調整非現金項目	4,983,320
81 業務活動之淨現金流入(流出)	319,026
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	3,802,681
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,210,154
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-407,473
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,177,720
8404 減少短期債務及其他負債	-1,970,685
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	207,035
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	118,588
87 期初現金及約當現金	11,585,347
88 期末現金及約當現金	11,703,935

本表編列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110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	2,012,861,554	100.00	1,951,988,026	100.00	60,873,528	3.12	負 債	1,593,434,680	79.16	1,527,896,858	78.27	65,537,822	4.29
流動資產	12,030,935	0.60	11,585,347	0.59	445,588	3.85	流動負債	7,142,863	0.35	7,263,957	0.37	-121,094	-1.67
現金	11,703,935	0.58	11,585,347	0.59	118,588	1.02	應付款項	7,142,863	0.35	7,263,957	0.37	-121,094	-1.67
銀行存款	11,703,935	0.58	11,585,347	0.59	118,588	1.02	應付代收款	7,078,903	0.35	7,203,117	0.37	-124,214	-1.72
銀行存款-縣(市)庫存款	3,776,439	0.19	3,259,679	0.17	516,760	15.85	應付代收款	7,078,903	0.35	7,203,117	0.37	-124,214	-1.72
銀行存款-保管金專戶	7,736,024	0.38	8,140,901	0.42	-404,877	-4.97	應付費用	63,960	0.00	60,840	0.00	3,120	5.13
銀行存款-教育儲蓄專戶	191,472	0.01	184,767	0.01	6,705	3.63	應付費用	63,960	0.00	60,840	0.00	3,120	5.13
預付款項	327,000	0.02	0	0.00	327,000	0.00	其他負債	1,586,291,817	78.81	1,520,632,901	77.90	65,658,916	4.32
預付費用	327,000	0.02	0	0.00	327,000	0.00	什項負債	1,586,291,817	78.81	1,520,632,901	77.90	65,658,916	4.32
固定資產	415,918,645	20.66	420,889,579	21.56	-4,970,934	-1.18	存入保證金	1,095,935	0.05	1,422,900	0.07	-326,965	-22.98
土地改良物	885,258	0.04	1,547,595	0.08	-662,337	-42.80	存入保證金	1,095,935	0.05	1,422,900	0.07	-326,965	-22.98
土地改良物	10,057,031	0.50	10,057,031	0.52	0	0.00	應付代管資產	1,584,661,882	78.73	1,519,210,001	77.83	65,451,881	4.31
累計折舊-土地改良物	-9,171,773	-0.46	-8,509,436	-0.44	-662,337	7.78	應付代管資產	1,584,661,882	78.73	1,519,210,001	77.83	65,451,881	4.31
房屋建築及設備	401,118,255	19.93	406,042,908	20.80	-4,924,653	-1.21	暫收及待結轉帳項	534,000	0.03	0	0.00	534,000	0.00
房屋建築及設備	485,942,002	24.14	481,950,040	24.69	3,991,962	0.83	暫收及待結轉帳項	534,000	0.03	0	0.00	534,000	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-84,823,747	-4.21	-75,907,132	-3.89	-8,916,615	11.75	淨資產	419,426,874	20.84	424,091,168	21.73	-4,664,294	-1.10
機械及設備	5,363,913	0.27	5,971,941	0.31	-608,028	-10.18	淨資產	419,426,874	20.84	424,091,168	21.73	-4,664,294	-1.10
機械及設備	24,881,106	1.24	23,134,613	1.19	1,746,493	7.55	淨資產	419,426,874	20.84	424,091,168	21.73	-4,664,294	-1.10
累計折舊-機械及設備	-19,517,193	-0.97	-17,162,672	-0.88	-2,354,521	13.72	累積餘額	419,426,874	20.84	424,091,168	21.73	-4,664,294	-1.10
交通及運輸設備	1,049,228	0.05	1,207,268	0.06	-158,040	-13.09							
交通及運輸設備	4,855,350	0.24	4,682,707	0.24	172,643	3.69							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,806,122	-0.19	-3,475,439	-0.18	-330,683	9.51							
雜項設備	7,501,991	0.37	6,119,867	0.31	1,382,124	22.58							
雜項設備	26,378,215	1.31	23,168,627	1.19	3,209,588	13.85							
合計：	2,012,861,554	100.00	1,951,988,026	100.00	60,873,528	3.12	合計：	2,012,861,554	100.00	1,951,988,026	100.00	60,873,528	3.12

信託代理與保證資產 91,040

保管品 91,040

信託代理與保證負債 91,040

應付保管品 91,040

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110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	-18,876,224	-0.94	-17,048,760	-0.87	-1,827,464	10.72							
無形資產	2,750	0.00	2,750	0.00	0	0.00							
無形資產	2,750	0.00	2,750	0.00	0	0.00							
電腦軟體	2,750	0.00	2,750	0.00	0	0.00							
其他資產	1,584,909,224	78.74	1,519,510,350	77.84	65,398,874	4.30							
什項資產	1,584,909,224	78.74	1,519,510,350	77.84	65,398,874	4.30							
暫付及待結轉帳項	247,342	0.01	300,349	0.02	-53,007	-17.65							
代管資產	1,584,661,882	78.73	1,519,210,001	77.83	65,451,881	4.31							
代管資產-土地	1,584,643,420	78.73	1,519,190,757	77.83	65,452,663	4.31							
代管資產-機械及設備	11,477	0.00	11,477	0.00	0	0.00							
代管資產-交通及運輸設備	470	0.00	470	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	6,515	0.00	7,297	0.00	-782	-10.72							
合計：	2,012,861,554	100.00	1,951,988,026	100.00	60,873,528	3.12	合計：	2,012,861,554	100.00	1,951,988,026	100.00	60,873,528	3.12

信託代理與保證資產 91,040

保管品 91,040

信託代理與保證負債

應付保管品

91,040

91,040

註：