

中華民國 113 年度
(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)

新 北 市 總 決 算

新北市政府教育局主管

新北市地方教育發展基金

新北市立佳林國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

新北市立佳林國民中學編

新北市地方教育發展基金-新北市立佳林國民中學

目次

中華民國113年度

甲、總說明.....	第 1 - 3 頁
乙、決算報表	
壹、主要報表	
基金來源、用途及餘絀表.....	第 4 - 4 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 5 - 5 頁
2、基金用途明細表.....	第 6 - 7 頁
3、資本資產明細表.....	第 8 - 9 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 10 - 10 頁
5、員工人數彙計表.....	第 11 - 11 頁
6、用人費用彙計表.....	第 12 - 13 頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 14 - 14 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 15 - 15 頁
9、各項費用彙計表.....	第 16 - 16 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 17 - 17 頁
丙、會計報表	
1、平衡表.....	第 18 - 21 頁
2、收入支出表.....	第 22 - 22 頁
3、現金流量表.....	第 23 - 23 頁
丁、參考表	
決算與會計收支對照表.....	第 24 - 24 頁

新北市地方教育發展基金-新北市立佳林國民中學

總 說 明

中華民國 113 年度

一、業務計畫實施績效：

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 1 億 19 萬元、決算數 1 億 1,620 萬 3,255 元。

112 學年度下學期，實際招收普通班 31 班，學生人數 855 人；特教班 1.34 班，學生人數 60 人。

113 學年度上學期，實際招收普通班 35 班，學生人數 902 人；特教班 1.34 班，學生人數 58 人。

本計畫實施內容主要為增購各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，充實各科教材，提高教學效能。辦理場地開放、藝文競賽、科學、學生輔導活動等項目，透過各項活動，以鍛鍊學童強健的身心，增進學童生活智慧。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(二)建築及設備計畫：

本年度法定預算數 61 萬元、決算數 50 萬 2,342 元。

本計畫實施內容主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質；及辦理校舍環境改善等。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度決算數 1 億 1,808 萬 2,079 元，較預算數 1 億 30 萬元，增加 1,778 萬 2,079 元，約 17.73%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 1,000 元，較預算數 0 元，增加 1,000 元，主要係因：廠商違約罰款收入，未編列預算。

2. 服務收入：決算數 103 萬 6,454 元，較預算數 90 萬 6,000 元，增加 13 萬 454 元，約 14.40%，主要係因：場地租借收入較預期多。

3. 權利金收入：決算數 31 萬 2,272 元，較預算數 30 萬 1,000 元，增加 1 萬 1,272 元，約 3.74%，主要係因：合作社委外權利金較預期多。

4. 利息收入：決算數 6,247 元，較預算數 3,000 元，增加 3,247 元，約 108.23%，主要係因：保管金帳戶利息收入較預期多。

新北市地方教育發展基金-新北市立佳林國民中學

總 說 明

中華民國 113 年度

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,647 萬 1,428 元，較預算數 9,908 萬 2,000 元，增加 1,738 萬 9,428 元，約 17.55%，主要係因：市庫撥補中央補助款及用人費用不足數。

6. 雜項收入：決算數 25 萬 4,678 元，較預算數 8,000 元，增加 24 萬 6,678 元，約 3,083.48%，主要係因：112 年度補助計畫賸餘款同意留校部分繳庫。

(二) 基金用途：

本年度決算數 1 億 1,670 萬 5,597 元，較預算數 1 億 80 萬元，增加 1,590 萬 5,597 元，約 15.78%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 1 億 1,620 萬 3,255 元，較預算數 1 億 19 萬元，增加 1,601 萬 3,255 元，約 15.98%，主要係因：用人費用較預期多。

2. 建築及設備計畫：決算數 50 萬 2,342 元，較預算數 61 萬元，減少 10 萬 7,658 元，約 17.65%，主要係因：工程採購賸餘。

(三) 本期賸餘：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘數 137 萬 6,482 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 112 萬 6,192 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 67 萬 5,831 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 160 萬 8,328 元。

(四) 現金及約當現金之淨增加 205 萬 8,689 元。期末現金及約當現金 1,887 萬 5,380 元。

四、資產負債情況：

(一) 資產總額 40 億 785 萬 371 元，其中流動資產 2,016 萬 6,236 元，約占資產總額 4.94%；固定資產 3 億 8,730 萬 7,411 元，約占資產總額 94.96%；無形資產 6 萬 9,617 元，約占資產總額 0.02%；其他資產 30 萬 7,107 元，約占資產總額 0.08%，本年度資產較上年度減少 810 萬 2,819 元，約 1.95%，主要係固定資產所致。

(二) 負債總額 1,212 萬 4,759 元，約占負債及淨資產 2.97%，其中流動

新北市地方教育發展基金-新北市立佳林國民中學

總 說 明

中華民國 113 年度

負債 970 萬 9,337 元，約占負債及淨資產 2.38%；其他負債 241 萬 5,422 元，約占負債及淨資產 0.59%，本年度負債較上年度增加 214 萬 6,552 元，約 21.51%，主要係其他負債所致。

(三)淨資產 3 億 9,572 萬 5,612 元，約占負債及淨資產 97.03%，本年度淨資產較上年度減少 1,024 萬 9,371 元，約 2.52%，主因如上揭資產及負債之說明。

五、其他：

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項之說明：

1. 併入決算事項：

本年度國民中學教育決算數 1 億 1,620 萬 3,255 元，超過預算數部分 1,601 萬 3,255 元，依業務實際需要於 113 年 12 月 18 日以新北教會字第 1132510883 號函核准併入決算辦理。

2. 本年度奉准補辦預算數：無。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產：無。

(四)自償性公共建設計畫營運與債務負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

(五)各基金(含所屬分基金)於年度中異動情形(如新設、裁撤、改制、整併或更名等)之說明：無。

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 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	100,300,000	100.00	118,082,079	100.00	17,782,079	17.73	108,831,353	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,000	0.00	1,000	0.00	6,000	0.01
415 違規罰款收入			1,000	0.00	1,000		6,000	0.01
43 勞務收入	906,000	0.90	1,036,454	0.88	130,454	14.40	1,853,074	1.70
431 服務收入	906,000	0.90	1,036,454	0.88	130,454	14.40	1,853,074	1.70
45 財產收入	304,000	0.30	318,519	0.27	14,519	4.78	307,258	0.28
453 權利金收入	301,000	0.30	312,272	0.26	11,272	3.74	302,868	0.28
454 利息收入	3,000	0.00	6,247	0.01	3,247	108.23	4,390	0.00
46 政府撥入收入	99,082,000	98.79	116,471,428	98.64	17,389,428	17.55	106,488,828	97.85
462 公庫撥款收入	99,082,000	98.79	116,471,428	98.64	17,389,428	17.55	106,488,828	97.85
4Y 其他收入	8,000	0.01	254,678	0.22	246,678	3,083.48	176,193	0.16
4YY 雜項收入	8,000	0.01	254,678	0.22	246,678	3,083.48	176,193	0.16
5 基金用途	100,800,000	100.50	116,705,597	98.83	15,905,597	15.78	106,361,280	97.73
53 國民教育計畫	100,190,000	99.89	116,203,255	98.41	16,013,255	15.98	105,787,608	97.20
5M 建築及設備計畫	610,000	0.61	502,342	0.43	-107,658	-17.65	573,672	0.53
購建固定資產	610,000	0.61	502,342	0.43	-107,658	-17.65	573,672	0.53
本期賸餘 (短絀)	-500,000		1,376,482		1,876,482	-375.30	2,470,073	
期初基金餘額	4,002,029		6,972,102		2,970,073	74.21	4,502,029	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,502,029		8,348,584		4,846,555	138.39	6,972,102	

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
基金來源明細表
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	100,300,000	118,082,079	17,782,079	17.73	
41 徵收及依法分配收入		1,000	1,000	0.00	
415 違規罰款收入		1,000	1,000	0.00	主要係因:廠商違約罰款，未編列預算。
43 勞務收入	906,000	1,036,454	130,454	14.40	
431 服務收入	906,000	1,036,454	130,454	14.40	主要係因:場地租借收入-新北市市管公有房舍屋頂設置太陽光電發電系統標租案獎勵金較預期多。
45 財產收入	304,000	318,519	14,519	4.78	
453 權利金收入	301,000	312,272	11,272	3.74	
454 利息收入	3,000	6,247	3,247	108.23	主要係因:保管金帳戶利息收入較預期多。
46 政府撥入收入	99,082,000	116,471,428	17,389,428	17.55	
462 公庫撥款收入	99,082,000	116,471,428	17,389,428	17.55	主要係因:市庫撥補中央補助款及用人費用不足數。
4Y 其他收入	8,000	254,678	246,678	3,083.48	
4YY 雜項收入	8,000	254,678	246,678	3,083.48	主要係因:112年度補助計畫賸餘款同意留校部分辦理繳庫，未編列預算。

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
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	100,800,000	116,705,597	15,905,597	15.78	
53 國民教育計畫	100,190,000	116,203,255	16,013,255	15.98	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加16,013,255元，主要係因：113學年度增加11名教師，致用人費用增加。
1 用人費用	92,735,000	110,735,409	18,000,409	19.41	
11 正式員額薪資	63,001,000	74,739,717	11,738,717	18.63	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,052,000	2,881,692	829,692	40.43	
13 加（夜）班費	940,000	1,073,928	133,928	14.25	
15 獎金	13,082,000	14,204,263	1,122,263	8.58	
16 退休及卹償金	7,463,000	9,164,799	1,701,799	22.80	
18 福利費	6,197,000	8,671,010	2,474,010	39.92	
2 服務費用	5,525,000	3,914,852	-1,610,148	-29.14	
21 水電費	2,121,000	745,882	-1,375,118	-64.83	
22 郵電費	121,000	82,082	-38,918	-32.16	
23 旅運費	50,000	120,100	70,100	140.20	
25 修理保養及保固費	972,000	406,783	-565,217	-58.15	
27 一般服務費	2,166,000	2,348,917	182,917	8.44	1.僱用專人值勤2人，預算金額為886,000元，決算金額為885,172元。2.組織創新臨時人員1人，預算金額為329,000元，決算金額為326,550元。3.其他臨時人員1人，預算金額為0元，決算金額為145,631元。
28 專業服務費	23,000	139,089	116,089	504.73	
29 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00	公共關係費預算金額為72,000元，決算金額為71,999元。
3 材料及用品費	788,000	478,133	-309,867	-39.32	
31 使用材料費		5,500	5,500		
32 用品消耗	788,000	472,633	-315,367	-40.02	
4 租金、償債、利息及相關手續費	200,000	196,508	-3,492	-1.75	
45 雜項設備租金	200,000	196,508	-3,492	-1.75	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	942,000	878,353	-63,647	-6.76	
71 會費	1,000	3,000	2,000	200.00	
72 捐助、補助與獎助	853,000	827,761	-25,239	-2.96	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	58,000	27,592	-30,408	-52.43	
75 競賽及交流活動費	30,000	20,000	-10,000	-33.33	

新北市地方教育發展基金—新北市立佳林國民中學
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	610,000	502,342	-107,658	-17.65	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少107,658元，主要係因：工程採購賸餘款。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	610,000	502,342	-107,658	-17.65	
51 購建固定資產	610,000	502,342	-107,658	-17.65	

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	559,208,185	160,205,304	610,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,057,031	9,554,043	
房屋及建築	485,942,002	102,700,887	191,100
機械及設備	29,971,526	22,571,229	
交通及運輸設備	4,710,850	4,047,145	69,000
雜項設備	28,403,466	21,332,000	349,900
租賃資產			
租賃權益改良			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	123,310		
發展中之無形資產			
其他			

註：本年度各項目之可用預算數及變動主要增減原因如下：

- 1.房屋及建築：可用預算數為191,100元，包括本年度法定預算數300,000元、調整數調出108,900元。
- 2.機械及設備：本年度決算增加數係代辦經費專款購置142,700元、撥入1,739,860元；減少數係撥出28,120元。
- 3.交通及運輸設備:可用預算數為調整數調入69,000元；本年度決算增加數係預算經費購置69,000元。
- 4.雜項設備:可用預算數為349,900元，包括本年度法定預算數310,000元、調整數調入39,900元；本年度決算增加數係預算經費購置332,900元、代辦經費專款購置440,250元。
- 5.電腦軟體:本年度預算減少數係攤銷數(預估)55,740元；本年度決算減少數係攤銷53,693元。

—新北市立佳林國民中學

產明細表

113 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
2,724,710	55,740	81,813	14,268,750	387,377,028
			123,821	379,167
			8,938,571	374,302,544
1,882,560		28,120	2,892,393	6,362,344
69,000			194,065	538,640
773,150			2,119,900	5,724,716
	55,740	53,693		69,617

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立佳林國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築		300,000		-108,900	191,100	83,442	-107,658	
房屋及建築		300,000		-108,900	191,100	83,442	-107,658	
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備				69,000	69,000	69,000		
交通及運輸設備				69,000	69,000	69,000		
購建中固定資產								
雜項設備		310,000		39,900	349,900	349,900		
雜項設備		310,000		39,900	349,900	349,900		
購建中固定資產								
合 計		610,000			610,000	502,342	-107,658	

新北市地方教育發展基金—新北市立佳林國民中學

員工人數彙計表

中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	89	100	11	113學年度核定增加4班，增加11名教師，核准文號新北市政府113.9.25新北府教中字第1131900392號函。
職員	88	99	11	
技工	1	1	0	
工友	0	0	0	
合 計	89	100	11	

填表說明：1.僱用專人值勤2人。2.組織創新臨時人員1人。3.其他臨時人員1人。

新北市地方教育發展基金—新北市立佳林國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	63,001,000		940,000		13,082,000	7,463,000		6,197,000		90,683,000	2,052,000	92,735,000
正式人員	63,001,000		940,000		13,082,000	6,231,000		6,197,000		89,451,000		89,451,000
聘僱人員												
兼任人員											2,052,000	2,052,000
其他人員						1,232,000				1,232,000		1,232,000
合計	63,001,000		940,000		13,082,000	7,463,000		6,197,000		90,683,000	2,052,000	92,735,000

一、表內兼任人員用人費用係指兼任人員之兼職酬金、加(夜)班費等。

二、1.僱用專人值勤預算金額為886,000元，決算金額為885,172元。2.組織創新臨時人員預算金額為329,000元，決算金額為326,550元。3.其他臨時人員預算金額為0元，決算數金額為145,631元。

三、各項獎金編列情形如下：

1.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條，決算人數65人，預算金額為5,270,000元，決算金額為5,771,020元。

2.年終工作獎金：依行政院112.12.18院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條，決算人數95人，預算金額為7,812,000元，決算金額為8,433,243元。

新北市地方教育發展基金—新北市立佳林國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
74,739,717	369,264	1,073,928		14,204,263	9,164,799		8,671,010		108,222,981	2,512,428	110,735,409
74,739,717		1,073,928		14,131,363	7,582,788		8,625,831		106,153,627		106,153,627
	369,264			72,900	22,116		45,179		509,459		509,459
										2,512,428	2,512,428
					1,559,895				1,559,895		1,559,895
74,739,717	369,264	1,073,928		14,204,263	9,164,799		8,671,010		108,222,981	2,512,428	110,735,409

新北市地方教育發展基金—新北市立佳林國民中學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

新北市地方教育發展基金—新北市立佳林國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %		
總 計			100,800,000		116,705,597		15,905,597	15.78	
國民教育計畫			100,190,000		116,203,255		16,013,255	15.98	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加16,013,255元，主要係因：113學年度班級數增加11名教師，致用人費用增加。
建築及設備計畫			610,000		502,342		-107,658	-17.65	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少107,658元，主要係因：工程採購賸餘款。

新北市地方教育發展基金—新北市立佳林國民中學

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	92,735,000	110,735,409	18,000,409	19.41
11 正式員額薪資	63,001,000	74,739,717	11,738,717	18.63
12 聘僱及兼職人員薪資	2,052,000	2,881,692	829,692	40.43
13 加(夜)班費	940,000	1,073,928	133,928	14.25
15 獎金	13,082,000	14,204,263	1,122,263	8.58
16 退休及卹償金	7,463,000	9,164,799	1,701,799	22.80
18 福利費	6,197,000	8,671,010	2,474,010	39.92
2 服務費用	5,525,000	3,914,852	-1,610,148	-29.14
21 水電費	2,121,000	745,882	-1,375,118	-64.83
22 郵電費	121,000	82,082	-38,918	-32.16
23 旅運費	50,000	120,100	70,100	140.20
25 修理保養及保固費	972,000	406,783	-565,217	-58.15
27 一般服務費	2,166,000	2,348,917	182,917	8.44
28 專業服務費	23,000	139,089	116,089	504.73
29 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00
3 材料及用品費	788,000	478,133	-309,867	-39.32
31 使用材料費	0	5,500	5,500	0.00
32 用品消耗	788,000	472,633	-315,367	-40.02
4 租金、償債、利息及相關手續費	200,000	196,508	-3,492	-1.75
45 雜項設備租金	200,000	196,508	-3,492	-1.75
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程支出	610,000	502,342	-107,658	-17.65
51 購建固定資產	610,000	502,342	-107,658	-17.65
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流 活動費	942,000	878,353	-63,647	-6.76
71 會費	1,000	3,000	2,000	200.00
72 捐助、補助與獎助	853,000	827,761	-25,239	-2.96
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	58,000	27,592	-30,408	-52.43
75 競賽及交流活動費	30,000	20,000	-10,000	-33.33
合 計	100,800,000	116,705,597	15,905,597	15.78

本年度大陸地區旅費之預算數0元，決算數0元。

新北市地方教育發展基金—新北市立佳林國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	71,999	-1	0.00	
291 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00	
統計所需項目	1,215,000	1,412,262	197,262	16.24	
27D 計時與計件人員酬金	1,215,000	1,357,353	142,353	11.72	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		54,909	54,909		

新北市地方教育發展基金

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	407,850,371	100.00	415,953,190	100.00	-8,102,819	-1.95
流動資產	20,166,236	4.94	16,816,691	4.04	3,349,545	19.92
現金	18,875,380	4.63	16,816,691	4.04	2,058,689	12.24
銀行存款	18,875,380	4.63	16,816,691	4.04	2,058,689	12.24
銀行存款-縣(市)庫存款	8,610,810	2.11	6,972,102	1.68	1,638,708	23.50
銀行存款-保管金專戶	10,048,572	2.46	9,653,039	2.32	395,533	4.10
銀行存款-定期存款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	215,998	0.05	191,550	0.05	24,448	12.76
銀行存款-午餐專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收利息	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他應收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付款項	1,290,856	0.32	0	0.00	1,290,856	0.00
預付費用	1,290,856	0.32	0	0.00	1,290,856	0.00
其他預付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
長期貸墊款及準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
退休及離職準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
固定資產	387,307,411	94.96	398,879,571	95.90	-11,572,160	-2.90
土地	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	379,167	0.09	502,988	0.12	-123,821	-24.62
土地改良物	10,057,031	2.47	10,057,031	2.42	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-9,677,864	-2.37	-9,554,043	-2.30	-123,821	1.30
房屋建築及設備	374,302,544	91.77	383,241,115	92.14	-8,938,571	-2.33
房屋建築及設備	485,942,002	119.15	485,942,002	116.83	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-111,639,458	-27.37	-102,700,887	-24.69	-8,938,571	8.70

信託代理與保證資產 0
 保管品 0
 保證品 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1,818,902,296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。

-新北市立佳林國民中學

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	12,124,759	2.97	9,978,207	2.40	2,146,552	21.51
流動負債	9,709,337	2.38	9,171,113	2.20	538,224	5.87
應付款項	9,709,337	2.38	9,171,113	2.20	538,224	5.87
應付代收款	9,709,337	2.38	9,171,113	2.20	538,224	5.87
應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付工程款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付工程款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他預收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他預收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他負債	2,415,422	0.59	807,094	0.19	1,608,328	199.27
什項負債	2,415,422	0.59	807,094	0.19	1,608,328	199.27
存入保證金	862,340	0.21	807,094	0.19	55,246	6.85
存入保證金	862,340	0.21	807,094	0.19	55,246	6.85
應付退休及離職金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付退休及離職金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
暫收及待結轉帳項	1,553,082	0.38	0	0.00	1,553,082	0.00
暫收及待結轉帳項	1,553,082	0.38	0	0.00	1,553,082	0.00
淨資產	395,725,612	97.03	405,974,983	97.60	-10,249,371	-2.52
淨資產	395,725,612	97.03	405,974,983	97.60	-10,249,371	-2.52
淨資產	395,725,612	97.03	405,974,983	97.60	-10,249,371	-2.52
累積餘額	395,725,612	97.03	405,974,983	97.60	-10,249,371	-2.52
合 計	407,850,371	100.00	415,953,190	100.00	-8,102,819	-1.95

信託代理與保證負債 0
 應付保管品 0
 應付保證品 0

新北市地方教育發展基金

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	%
機械及設備	6,362,344	1.56	7,400,297	1.78	-1,037,953	-14.03
機械及設備	31,825,966	7.80	29,971,526	7.21	1,854,440	6.19
累計折舊-機械及設備	-25,463,622	-6.24	-22,571,229	-5.43	-2,892,393	12.81
交通及運輸設備	538,640	0.13	663,705	0.16	-125,065	-18.84
交通及運輸設備	4,779,850	1.17	4,710,850	1.13	69,000	1.46
累計折舊-交通及運輸設備	-4,241,210	-1.04	-4,047,145	-0.97	-194,065	4.80
雜項設備	5,724,716	1.40	7,071,466	1.70	-1,346,750	-19.04
雜項設備	29,176,616	7.15	28,403,466	6.83	773,150	2.72
累計折舊-雜項設備	-23,451,900	-5.75	-21,332,000	-5.13	-2,119,900	9.94
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
無形資產	69,617	0.02	123,310	0.03	-53,693	-43.54
無形資產	69,617	0.02	123,310	0.03	-53,693	-43.54
權利	0	0.00	0	0.00	0	0.00
電腦軟體	69,617	0.02	123,310	0.03	-53,693	-43.54
其他資產	307,107	0.08	133,618	0.03	173,489	129.84
什項資產	307,107	0.08	133,618	0.03	173,489	129.84
存出保證金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
存出保證金-預算內	0	0.00	0	0.00	0	0.00
存出保證金-預算外	0	0.00	0	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	307,107	0.08	133,618	0.03	173,489	129.84
代管資產	1,880,909,300	461.18	1,818,902,296	437.29	62,007,004	3.41
代管資產-土地	1,880,902,842	461.17	1,818,895,056	437.28	62,007,786	3.41
代管資產-房屋及建築	0	0.00	0	0.00	0	0.00
代管資產-機械及設備	2,289	0.00	2,289	0.00	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
代管資產-什項設備	4,169	0.00	4,951	0.00	-782	-15.79
代管資產-土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
代管資產-有價證券	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付代管資產	-1,880,909,300	-461.18	-1,818,902,296	-437.29	-62,007,004	3.41
合 計	407,850,371	100.00	415,953,190	100.00	-8,102,819	-1.95

信託代理與保證資產 0
 保管品 0
 保證品 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1,818,902,296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。

新北市立佳林國民中學
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	407,850,371	100.00	415,953,190	100.00	-8,102,819	-1.95

信託代理與保證負債 0
應付保管品 0
應付保證品 0

註：

新北市地方教育發展基金-新北市立佳林國民中學

收入支出表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	118,182,079	100.00	108,831,353	100.00	9,350,726	8.59
徵收及依法分配收入	1,000	0.00	6,000	0.01	-5,000	-83.33
違規罰款收入	1,000	0.00	6,000	0.01	-5,000	-83.33
勞務收入	1,036,454	0.88	1,853,074	1.70	-816,620	-44.07
服務收入	1,036,454	0.88	1,853,074	1.70	-816,620	-44.07
財產收益	418,519	0.35	307,258	0.28	111,261	36.21
財產孳息收入	318,519	0.27	307,258	0.28	11,261	3.66
財產交易利益	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他財產收入	100,000	0.08	0	0.00	100,000	0.00
政府撥入收入	116,471,428	98.55	106,488,828	97.85	9,982,600	9.37
公庫撥款收入	116,471,428	98.55	106,488,828	97.85	9,982,600	9.37
其他收入	254,678	0.22	176,193	0.16	78,485	44.54
雜項收入	254,678	0.22	176,193	0.16	78,485	44.54
支出	130,653,656	110.55	121,078,196	111.25	9,575,460	7.91
人事支出	110,735,409	93.70	101,050,892	92.85	9,684,517	9.58
人事支出	110,735,409	93.70	101,050,892	92.85	9,684,517	9.58
業務支出	4,640,085	3.93	3,965,192	3.64	674,893	17.02
業務支出	4,640,085	3.93	3,965,192	3.64	674,893	17.02
獎補助支出	827,761	0.70	771,524	0.71	56,237	7.29
其他獎補助	827,761	0.70	771,524	0.71	56,237	7.29
折舊、折耗及攤銷	14,349,959	12.14	14,976,955	13.76	-626,996	-4.19
固定資產折舊	14,296,266	12.10	14,910,263	13.70	-613,997	-4.12
無形資產攤銷	53,693	0.05	66,692	0.06	-12,999	-19.49
其他支出	100,442	0.08	313,633	0.29	-213,191	-67.97
其他支出	100,442	0.08	313,633	0.29	-213,191	-67.97
本期賸餘(短絀)	-12,471,577	-10.55	-12,246,843	-11.25	-224,734	1.84
期初淨資產	405,974,983	343.52	412,085,227	378.65	-6,110,244	-1.48
解繳公庫					0	
淨資產調整數	2,222,206		6,136,599		-3,914,393	
期末淨資產	395,725,612	334.84	405,974,983	373.03	-10,249,371	-2.52

註：

1. 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。
2. 本表財產交易利益上年度決算數較審定數減少6,079,935元，係代辦經費專款購置240,254元、撥入資本資產5,839,681元，由財產交易利益項下重分類至淨資產調整數；其他財產收入上年度決算數較審定數減少56,664元，係撥入資本資產56,664元，由其他財產收入項下重分類至淨資產調整數所致。

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)	-12,471,577
8002 調整非現金項目	13,597,769
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,126,192
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	4,889,588
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,565,419
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-675,831
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,426,017
8404 減少短期債務及其他負債	-817,689
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,608,328
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,058,689
87 期初現金及約當現金	16,816,691
88 期末現金及約當現金	18,875,380

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-新北市立佳林國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	118,082,079	100,000	118,182,079	收入
徵收及依法分配收入	1,000		1,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	1,036,454		1,036,454	勞務收入
財產收入	318,519	100,000	418,519	財產收益
政府撥入收入	116,471,428		116,471,428	政府撥入收入
其他收入	254,678		254,678	其他收入
基金用途	116,705,597	13,948,059	130,653,656	支出
用人費用	110,735,409		110,735,409	人事支出
服務費用	3,914,852	725,233	4,640,085	業務支出
材料及用品費	478,133	-478,133		
租金、償債、利息及相關手續費	196,508	-196,508		
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	50,592	-50,592		
捐助、補助與獎助	827,761		827,761	獎補助支出
其他		100,442	100,442	其他支出
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	502,342	-502,342		
		14,349,959	14,349,959	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,376,482	-13,848,059	-12,471,577	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,972,102	399,002,881	405,974,983	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		2,222,206	2,222,206	淨資產調整數
期末基金餘額	8,348,584	387,377,028	395,725,612	期末淨資產

- 註：
- 1.收入調整數100,000元，係代辦經費專款購置資本資產之利益100,000元。
 - 2.支出調整數13,948,059元，係購建資本資產-502,342元、預算不列登財產帳務調整數100,442元、固定資產折舊14,296,266元、無形資產攤銷53,693元。
 - 3.淨資產調整數2,222,206元，係代辦經費專款購置資本資產調整數482,950元、撥入資本資產調整數1,739,860元、撥出資本資產調整數-604元。

主辦會計人員：



基金主持人：



