

新北市地方教育發展基金—新北市立柑園國民中學
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	49,513,000	100.00	58,560,541	100.00	9,047,541	18.27	55,871,819	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	20,167	0.04
415 違規罰款收入							20,167	0.04
43 勞務收入	50,000	0.10	189,368	0.32	139,368	278.74	90,550	0.16
431 服務收入	50,000	0.10	189,368	0.32	139,368	278.74	90,550	0.16
45 財產收入	20,000	0.04	29,989	0.05	9,989	49.95	21,331	0.04
451 財產處分收入			2,800	0.00	2,800	0.00	1,050	0.00
453 權利金收入	20,000	0.04	25,000	0.04	5,000	25.00	20,000	0.04
454 利息收入			2,189	0.00	2,189	0.00	281	0.00
46 政府撥入收入	48,639,000	98.23	57,437,622	98.08	8,798,622	18.09	54,871,502	98.21
462 公庫撥款收入	48,639,000	98.23	57,437,622	98.08	8,798,622	18.09	54,871,502	98.21
4S 教學收入	800,000	1.62	890,900	1.52	90,900	11.36	857,700	1.54
4S1 學雜費收入	800,000	1.62	890,900	1.52	90,900	11.36	857,700	1.54
4Y 其他收入	4,000	0.01	12,662	0.02	8,662	216.55	10,569	0.02
4YY 雜項收入	4,000	0.01	12,662	0.02	8,662	216.55	10,569	0.02
5 基金用途	49,713,000	100.40	58,019,271	99.08	8,306,271	16.71	56,072,134	100.36
53 國民教育計畫	49,444,000	99.86	57,703,966	98.54	8,259,966	16.71	56,003,224	100.24
5M 建築及設備計畫	269,000	0.54	315,305	0.54	46,305	17.21	68,910	0.12
購建固定資產	269,000	0.54	315,305	0.54	46,305	17.21	68,910	0.12
本期賸餘（短絀）	-200,000		541,270		741,270	-370.64	-200,315	
期初基金餘額	1,144,878		944,563		-200,315	-17.50	1,144,878	
解繳公庫								
期末基金餘額	944,878		1,485,833		540,955	57.25	944,563	

填表說明：

新北市地方教育發展基金

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	529,589,540	100.00	490,920,514	100.00	38,669,026	7.88
流動資產	12,628,087	2.38	6,030,712	1.23	6,597,375	109.40
現金	12,628,087	2.38	5,817,712	1.19	6,810,375	117.06
銀行存款	12,628,087	2.38	5,817,712	1.19	6,810,375	117.06
銀行存款-縣(市)庫存款	1,637,256	0.31	1,360,607	0.28	276,649	20.33
銀行存款-保管金專戶	10,982,114	2.07	4,139,418	0.84	6,842,696	165.31
銀行存款-教育儲蓄專戶	8,717	0.00	317,687	0.06	-308,970	-97.26
預付款項	0	0.00	213,000	0.04	-213,000	-100.00
預付費用	0	0.00	213,000	0.04	-213,000	-100.00
固定資產	8,484,981	1.60	6,895,184	1.40	1,589,797	23.06
土地改良物	358,876	0.07	597,811	0.12	-238,935	-39.97
土地改良物	3,055,604	0.58	3,055,604	0.62	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,696,728	-0.51	-2,457,793	-0.50	-238,935	9.72
房屋建築及設備	1,227,505	0.23	1,249,916	0.25	-22,411	-1.79
房屋建築及設備	1,358,236	0.26	1,358,236	0.28	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-130,731	-0.02	-108,320	-0.02	-22,411	20.69
機械及設備	3,454,885	0.65	3,949,218	0.80	-494,333	-12.52
機械及設備	11,741,098	2.22	11,881,408	2.42	-140,310	-1.18
累計折舊-機械及設備	-8,286,213	-1.56	-7,932,190	-1.62	-354,023	4.46
交通及運輸設備	2,314,079	0.44	352,879	0.07	1,961,200	555.77
交通及運輸設備	3,044,954	0.57	848,758	0.17	2,196,196	258.75
累計折舊-交通及運輸設備	-730,875	-0.14	-495,879	-0.10	-234,996	47.39
雜項設備	1,129,636	0.21	745,360	0.15	384,276	51.56
雜項設備	6,296,362	1.19	5,925,675	1.21	370,687	6.26
累計折舊-雜項設備	-5,166,726	-0.98	-5,180,315	-1.06	13,589	-0.26
其他資產	508,476,472	96.01	477,994,618	97.37	30,481,854	6.38
什項資產	508,476,472	96.01	477,994,618	97.37	30,481,854	6.38
暫付及待結轉帳項	419,933	0.08	491,275	0.10	-71,342	-14.52
代管資產	508,056,539	95.93	477,503,343	97.27	30,553,196	6.40
代管資產-土地	476,425,760	89.96	451,347,381	91.94	25,078,379	5.56
代管資產-房屋及建築	31,523,924	5.95	26,043,409	5.31	5,480,515	21.04
代管資產-機械及設備	12,663	0.00	13,543	0.00	-880	-6.50
合 計	529,589,540	100.00	490,920,514	100.00	38,669,026	7.88

信託代理與保證資產 569,864

保管品 73,227

保證品 496,637

註：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。

—新北市立柑園國民中學

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	519,618,726	98.12	483,080,767	98.40	36,537,959	7.56
流動負債	10,830,176	2.05	4,623,489	0.94	6,206,687	134.24
應付款項	10,830,176	2.05	4,623,489	0.94	6,206,687	134.24
應付代收款	10,679,312	2.02	4,516,785	0.92	6,162,527	136.44
應付代收款	10,679,312	2.02	4,516,785	0.92	6,162,527	136.44
應付費用	150,864	0.03	106,704	0.02	44,160	41.39
應付費用	150,864	0.03	106,704	0.02	44,160	41.39
其他負債	508,788,550	96.07	478,457,278	97.46	30,331,272	6.34
什項負債	508,788,550	96.07	478,457,278	97.46	30,331,272	6.34
存入保證金	731,452	0.14	431,595	0.09	299,857	69.48
存入保證金	731,452	0.14	431,595	0.09	299,857	69.48
應付代管資產	508,056,539	95.93	477,503,343	97.27	30,553,196	6.40
應付代管資產	508,056,539	95.93	477,503,343	97.27	30,553,196	6.40
暫收及待結轉帳項	559	0.00	522,340	0.11	-521,781	-99.89
暫收及待結轉帳項	559	0.00	522,340	0.11	-521,781	-99.89
淨資產	9,970,814	1.88	7,839,747	1.60	2,131,067	27.18
淨資產	9,970,814	1.88	7,839,747	1.60	2,131,067	27.18
淨資產	9,970,814	1.88	7,839,747	1.60	2,131,067	27.18
累積餘額	9,970,814	1.88	7,839,747	1.60	2,131,067	27.18

信託代理與保證負債 569,864

應付保管品 73,227

應付保證品 496,637

註：

新北市地方教育發展基金
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
代管資產-交通及運輸設備	2,290	0.00	2,528	0.00	-238	-9.41
代管資產-什項設備	27,410	0.01	31,990	0.01	-4,580	-14.32
代管資產-土地改良物	64,492	0.01	64,492	0.01	0	0.00
合 計	529,589,540	100.00	490,920,514	100.00	38,669,026	7.88

信託代理與保證資產 569,864
保管品 73,227
保證品 496,637

註：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。

—新北市立柑園國民中學
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	529,589,540	100.00	490,920,514	100.00	38,669,026	7.88

信託代理與保證負債 569,864
應付保管品 73,227
應付保證品 496,637

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立柑園國民中學

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)	2,131,067
8002 調整非現金項目	5,145,195
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,276,262
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	2,086,200
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,330,163
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-243,963
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,277,019
8404 減少短期債務及其他負債	-1,498,943
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-221,924
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,810,375
87 期初現金及約當現金	5,817,712
88 期末現金及約當現金	12,628,087

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。