

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 112 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	52,760,000	100.00	60,469,868	100.00	7,709,868	14.61	58,560,541	100.00
41 徵收及依法分配收入			166,585	0.28	166,585	0.00		
415 違規罰款收入			166,585	0.28	166,585	0.00		
43 勞務收入	50,000	0.09	277,808	0.46	227,808	455.62	189,368	0.32
431 服務收入	50,000	0.09	277,808	0.46	227,808	455.62	189,368	0.32
45 財產收入	25,000	0.05	33,746	0.06	8,746	34.98	29,989	0.05
451 財產處分收入							2,800	0.00
453 權利金收入	25,000	0.05	25,000	0.04			25,000	0.04
454 利息收入			8,746	0.01	8,746	0.00	2,189	0.00
46 政府撥入收入	51,881,000	98.33	59,142,391	97.80	7,261,391	14.00	57,437,622	98.08
462 公庫撥款收入	51,881,000	98.33	59,142,391	97.80	7,261,391	14.00	57,437,622	98.08
4S 教學收入	800,000	1.52	821,600	1.36	21,600	2.70	890,900	1.52
4S1 學雜費收入	800,000	1.52	821,600	1.36	21,600	2.70	890,900	1.52
4Y 其他收入	4,000	0.01	27,738	0.05	23,738	593.45	12,662	0.02
4YY 雜項收入	4,000	0.01	27,738	0.05	23,738	593.45	12,662	0.02
5 基金用途	52,760,000	100.00	60,148,294	99.47	7,388,294	14.00	58,019,271	99.08
53 國民教育計畫	52,691,000	99.87	59,983,367	99.20	7,292,367	13.84	57,703,966	98.54
5M 建築及設備計畫	69,000	0.13	164,927	0.27	95,927	139.02	315,305	0.54
購建固定資產	69,000	0.13	164,927	0.27	95,927	139.02	315,305	0.54
本期賸餘（短絀）			321,574		321,574	0.00	541,270	
期初基金餘額	744,563		1,485,833		741,270	99.56	944,563	
解繳公庫								
期末基金餘額	744,563		1,807,407		1,062,844	142.75	1,485,833	

填表說明：

新北市地方教育發展基金

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	555,351,287	100.00	529,589,540	100.00	25,761,747	4.86
流動資產	11,361,008	2.05	12,628,087	2.38	-1,267,079	-10.03
現金	11,361,008	2.05	12,628,087	2.38	-1,267,079	-10.03
銀行存款	11,361,008	2.05	12,628,087	2.38	-1,267,079	-10.03
銀行存款-縣(市)庫存款	1,931,087	0.35	1,637,256	0.31	293,831	17.95
銀行存款-保管金專戶	9,016,059	1.62	10,982,114	2.07	-1,966,055	-17.90
銀行存款-教育儲蓄專戶	413,862	0.07	8,717	0.00	405,145	4,647.76
固定資產	9,460,832	1.70	8,484,981	1.60	975,851	11.50
土地改良物	265,071	0.05	358,876	0.07	-93,805	-26.14
土地改良物	3,055,604	0.55	3,055,604	0.58	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,790,533	-0.50	-2,696,728	-0.51	-93,805	3.48
房屋建築及設備	1,205,094	0.22	1,227,505	0.23	-22,411	-1.83
房屋建築及設備	1,358,236	0.24	1,358,236	0.26	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-153,142	-0.03	-130,731	-0.02	-22,411	17.14
機械及設備	3,928,994	0.71	3,454,885	0.65	474,109	13.72
機械及設備	13,627,357	2.45	11,741,098	2.22	1,886,259	16.07
累計折舊-機械及設備	-9,698,363	-1.75	-8,286,213	-1.56	-1,412,150	17.04
交通及運輸設備	2,010,802	0.36	2,314,079	0.44	-303,277	-13.11
交通及運輸設備	3,264,474	0.59	3,044,954	0.57	219,520	7.21
累計折舊-交通及運輸設備	-1,253,672	-0.23	-730,875	-0.14	-522,797	71.53
雜項設備	2,050,871	0.37	1,129,636	0.21	921,235	81.55
雜項設備	7,502,024	1.35	6,296,362	1.19	1,205,662	19.15
累計折舊-雜項設備	-5,451,153	-0.98	-5,166,726	-0.98	-284,427	5.50
無形資產	45,501	0.01	0	0.00	45,501	0.00
無形資產	45,501	0.01	0	0.00	45,501	0.00
電腦軟體	45,501	0.01	0	0.00	45,501	0.00
其他資產	534,483,946	96.24	508,476,472	96.01	26,007,474	5.11
什項資產	534,483,946	96.24	508,476,472	96.01	26,007,474	5.11
暫付及待結轉帳項	268,643	0.05	419,933	0.08	-151,290	-36.03
代管資產	534,215,303	96.19	508,056,539	95.93	26,158,764	5.15
代管資產-土地	503,810,906	90.72	476,425,760	89.96	27,385,146	5.75
代管資產-房屋及建築	30,297,070	5.46	31,523,924	5.95	-1,226,854	-3.89
代管資產-機械及設備	12,663	0.00	12,663	0.00	0	0.00

信託代理與保證資產 668,077

保管品 11,440

保證品 656,637

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	544,037,547	97.96	519,618,726	98.12	24,418,821	4.70
流動負債	9,437,256	1.70	10,830,176	2.05	-1,392,920	-12.86
應付款項	9,437,256	1.70	10,830,176	2.05	-1,392,920	-12.86
應付代收款	9,313,576	1.68	10,679,312	2.02	-1,365,736	-12.79
應付代收款	9,313,576	1.68	10,679,312	2.02	-1,365,736	-12.79
應付費用	123,680	0.02	150,864	0.03	-27,184	-18.02
應付費用	123,680	0.02	150,864	0.03	-27,184	-18.02
其他負債	534,600,291	96.26	508,788,550	96.07	25,811,741	5.07
什項負債	534,600,291	96.26	508,788,550	96.07	25,811,741	5.07
存入保證金	384,988	0.07	731,452	0.14	-346,464	-47.37
存入保證金	384,988	0.07	731,452	0.14	-346,464	-47.37
應付代管資產	534,215,303	96.19	508,056,539	95.93	26,158,764	5.15
應付代管資產	534,215,303	96.19	508,056,539	95.93	26,158,764	5.15
暫收及待結轉帳項	0	0.00	559	0.00	-559	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	559	0.00	-559	-100.00
淨資產	11,313,740	2.04	9,970,814	1.88	1,342,926	13.47
淨資產	11,313,740	2.04	9,970,814	1.88	1,342,926	13.47
淨資產	11,313,740	2.04	9,970,814	1.88	1,342,926	13.47
累積餘額	11,313,740	2.04	9,970,814	1.88	1,342,926	13.47
合 計	555,351,287	100.00	529,589,540	100.00	25,761,747	4.86

信託代理與保證負債 668,077

應付保管品 11,440

應付保證品 656,637

註：

新北市地方教育發展基金
平衡
中華民國112

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	2,290	0.00	0	0.00
代管資產-什項設備	27,882	0.01	27,410	0.01	472	1.72
代管資產-土地改良物	64,492	0.01	64,492	0.01	0	0.00
合 計	555,351,287	100.00	529,589,540	100.00	25,761,747	4.86

信託代理與保證資產 668,077

保管品 11,440

保證品 656,637

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	555,351,287	100.00	529,589,540	100.00	25,761,747	4.86

信託代理與保證負債 668,077

應付保管品 11,440

應付保證品 656,637

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112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)	1,342,926
8002 調整非現金項目	-2,249,345
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-906,419
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	3,013,231
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,026,868
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-13,637
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	498,059
8404 減少短期債務及其他負債	-845,082
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-347,023
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,267,079
87 期初現金及約當現金	12,628,087
88 期末現金及約當現金	11,361,008

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。