

中 華 民 國 111 年 度
(111 年 1 月 1 日至 111 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

新北市立坪林實驗國民中學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市立坪林實驗國民中學編

新北市地方教育發展基金-新北市立坪林實驗國民中學
目 次
中華民國111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

總 說 明

中華民國 111 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 3,039 萬 6,000 元、決算數 3,357 萬 1,173 元。

110 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 115 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 23 人。

111 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 112 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 27 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 41 萬元、決算數 32 萬 2,552 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。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度決算數 3,424 萬 6,399 元，較預算數 3,050 萬 6,000 元，增加 374 萬 399 元，約 12.26%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 19 萬 978 元，較預算數 50 萬元，減少 30 萬 9,022 元，約 61.80%，主要係因：場地租借減少。
2. 權利金收入：決算數 3 萬 7,667 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 7,667 元，主要係因：新增合作社權利金。
3. 利息收入：決算數 962 元，較預算數 1,000 元，減少 38 元，約 3.80%，主要係因：專戶存款減少。
4. 公庫撥款收入：決算數 3,357 萬 5,163 元，較預算數 2,968 萬 9,000 元，增加 388 萬 6,163 元，約 13.09%，主要係因：用人費補助增加。
5. 學雜費收入：決算數 40 萬 600 元，較預算數 31 萬 6,000 元，增加 8 萬 4,600 元，約 26.77%，主要係因：幼生人數增加。
6. 雜項收入：決算數 4 萬 1,029 元，較預算數 0 元，增加 4 萬 1,029 元。

新北市地方教育發展基金-新北市立坪林實驗國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

元，主要係因：補助款賸餘增加。

(二)基金用途：

本年度決算數 3,389 萬 3,725 元，較預算數 3,080 萬 6,000 元，增加 308 萬 7,725 元，約 10.02%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 3,357 萬 1,173 元，較預算數 3,039 萬 6,000 元，增加 317 萬 5,173 元，約 10.45%，

主要係因：用人費用增加。

2. 建築及設備計畫：決算數 32 萬 2,552 元，較預算數 41 萬元，減少 8 萬 7,448 元，約 21.33%，主要係因：

資本自籌數賸餘無須支用。

(三)本期賸餘：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘數 35 萬 2,674 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 238 萬 5,496 元。

(二)投資活動之淨現金流出 34 萬 988 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 462 萬 9,897 元。

(四)現金及約當現金之淨減少 258 萬 5,389 元。期末現金及約當現金 1,558 萬 7,514 元。

四、資產負債情況：

(一)資產總額 2 億 72 萬 6,157 元，其中流動資產 1,558 萬 7,514 元，約占資產總額 7.77%；固定資產 469 萬 9,011 元，約占資產總額 2.34%；其他資產 1 億 8,043 萬 9,632 元，約占資產總額 89.89%，本年度資產較上年度減少 354 萬 8,440 元，約 1.74%，主要係流動資產減少所致。

(二)負債總額 1 億 9,090 萬 240 元，約占負債及淨資產 95.10%，其中流動負債 1,015 萬 3,102 元，約占負債及淨資產 5.06%；其他負債 1 億 8,074 萬 7,138 元，約占負債及淨資產 90.05%，本年度負債較上年度減少 410 萬 3,627 元，約 2.10%，主要係其他負債減少所致。

(三)淨資產 982 萬 5,917 元，約占負債及淨資產 4.90%，本年度淨資產較上年度增加 55 萬 5,187 元，約 5.99%，主因如上揭資產及負債之說明。

五、其他：

新北市地方教育發展基金-新北市立坪林實驗國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

(一)本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

1. 併入決算事項：

本年度國民中學教育決算數 3,357 萬 1,173 元，超過預算數部分 317 萬 5,173 元，依業務實際需要於 112 年 1 月 6 日以新北教會字第 1120028127 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—新北市立坪林實驗國民中學
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	30,506,000	100.00	34,246,399	100.00	3,740,399	12.26	32,704,121	100.00
43 勞務收入	500,000	1.64	190,978	0.56	-309,022	-61.80	214,978	0.66
431服務收入	500,000	1.64	190,978	0.56	-309,022	-61.80	214,978	0.66
45 財產收入	1,000	0.00	38,629	0.11	37,629	3,762.90	33,602	0.10
453權利金收入			37,667	0.11	37,667	0.00	32,831	0.10
454利息收入	1,000	0.00	962	0.00	-38	-3.80	771	0.00
46 政府撥入收入	29,689,000	97.32	33,575,163	98.04	3,886,163	13.09	30,235,672	92.45
462公庫撥款收入	29,689,000	97.32	33,575,163	98.04	3,886,163	13.09	30,235,672	92.45
4S 教學收入	316,000	1.04	400,600	1.17	84,600	26.77	173,800	0.53
4S1學雜費收入	316,000	1.04	400,600	1.17	84,600	26.77	173,800	0.53
4Y 其他收入			41,029	0.12	41,029	0.00	2,046,069	6.26
4YY雜項收入			41,029	0.12	41,029	0.00	2,046,069	6.26
5 基金用途	30,806,000	100.98	33,893,725	98.97	3,087,725	10.02	31,666,043	96.83
53 國民教育計畫	30,396,000	99.64	33,571,173	98.03	3,175,173	10.45	31,509,544	96.35
5M 建築及設備計畫	410,000	1.34	322,552	0.94	-87,448	-21.33	156,499	0.48
購建固定資產	410,000	1.34	322,552	0.94	-87,448	-21.33	156,499	0.48
本期賸餘（短絀）	-300,000		352,674		652,674	-217.56	1,038,078	
期初基金餘額	3,436,154		4,774,232		1,338,078	38.94	3,736,154	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,136,154		5,126,906		1,990,752	63.48	4,774,232	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立坪林實驗國民中學
基金來源明細表
 中華民國 111 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	30,506,000	34,246,399	3,740,399	12.26	
43 勞務收入	500,000	190,978	-309,022	-61.80	
431服務收入	500,000	190,978	-309,022	-61.80	主要係因：場地租借減少。
45 財產收入	1,000	38,629	37,629	3,762.90	
453權利金收入		37,667	37,667	0.00	主要係因：新增合作社權利金。
454利息收入	1,000	962	-38	-3.80	
46 政府撥入收入	29,689,000	33,575,163	3,886,163	13.09	
462公庫撥款收入	29,689,000	33,575,163	3,886,163	13.09	主要係因：補助款增加。
4S 教學收入	316,000	400,600	84,600	26.77	
4S1學雜費收入	316,000	400,600	84,600	26.77	主要係因：幼生數增加。
4Y 其他收入		41,029	41,029	0.00	
4YY雜項收入		41,029	41,029	0.00	主要係因：補助款賸餘繳庫。

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立坪林實驗國民中學

基金用途明細表

中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	30,806,000	33,893,725	3,087,725	10.02	
53 國民教育計畫	30,396,000	33,571,173	3,175,173	10.45	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加3,175,173元，主要係因：用人費增加。
1 用人費用	26,944,000	31,182,998	4,238,998	15.73	
11 正式員額薪資	18,149,000	20,066,740	1,917,740	10.57	
12 聘僱及兼職人員薪資	443,000	2,215,032	1,772,032	400.01	
13 超時工作報酬	471,000	395,050	-75,950	-16.13	
15 獎金	3,099,000	3,341,614	242,614	7.83	
16 退休及卹償金	2,372,000	2,667,770	295,770	12.47	
18 福利費	2,410,000	2,496,792	86,792	3.60	
2 服務費用	2,636,000	1,955,374	-680,626	-25.82	
21 水電費	670,000	442,117	-227,883	-34.01	
22 郵電費	137,000	87,618	-49,382	-36.05	
23 旅運費		6,630	6,630		
24 印刷裝訂與廣告費	45,000	13,980	-31,020	-68.93	
25 修理保養及保固費	540,000	263,292	-276,708	-51.24	
26 保險費	20,000		-20,000	-100.00	
27 一般服務費	1,104,000	1,018,612	-85,388	-7.73	
					1.僱用專人值勤2人，預算金額為778,000元，決算金額為854,746元。2.臨時廚工1人，預算金額為0元，決算金額為49,412元。
28 專業服務費	48,000	51,125	3,125	6.51	公共關係費預算金額為72,000元，決算金額為72,000元。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	341,000	263,854	-77,146	-22.62	
32 用品消耗	341,000	263,854	-77,146	-22.62	
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000	112,535	-7,465	-6.22	
45 雜項設備租金	120,000	112,535	-7,465	-6.22	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	355,000	56,412	-298,588	-84.11	
71 會費	9,000	1,000	-8,000	-88.89	
72 捐助、補助與獎助	306,000	49,412	-256,588	-83.85	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	6,000	-24,000	-80.00	
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
5M 建築及設備計畫	410,000	322,552	-87,448	-21.33	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少87,448元，主要係因：資本自籌數賸餘無須支用。

新北市地方教育發展基金—新北市立坪林實驗國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	410,000	322,552	-87,448	-21.33	
51 購建固定資產	410,000	322,552	-87,448	-21.33	

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	19,874,799	15,378,301	410,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,214,000	4,171,860	
房屋及建築	2,048,877	1,973,294	177,711
機械及設備	5,308,726	3,221,575	110,025
交通及運輸設備	731,572	511,592	
雜項設備	7,571,624	5,499,980	122,264
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			
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：可用預算數為調整數調入177,711元。
- 2.機械及設備：可用預算數為110,025元，包括本年度法定預算數160,000元、調整數調出49,975元；本年度決算增加數係預算經費購置22,577元、代辦經費專款購置56,780元、受贈97,260元；減少數係報廢82,468元。
- 2.交通及運輸設備：本年度決算增加數係代辦經費專款購置35,000元、撥入14,890元。
- 3.雜項設備：可用預算數為122,264元，包括本年度法定預算數250,000元、調整數調出127,736元；本年度決算增加數係預算經費購置122,264元、代辦經費專款購置41,900元、撥入1,350,000元；減少數係報廢48,000元。

新北市立坪林實驗國民中學

產明細表

111 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		
1,740,671	190,288	130,468	1,407,690	4,699,011
				42,140
			9,057	66,526
176,617	80,000	82,468	692,766	1,488,534
49,890	40,000		65,558	204,312
1,514,164	70,000	48,000	640,309	2,897,499
	288			

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立坪林實驗國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 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				177,711	177,711	177,711		
房屋及建築				177,711	177,711	177,711		
購建中固定資產								
機械及設備		160,000		-49,975	110,025	22,577	-87,448	
機械及設備		160,000		-49,975	110,025	22,577	-87,448	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		250,000		-127,736	122,264	122,264		
雜項設備		250,000		-127,736	122,264	122,264		
購建中固定資產								
合 計		410,000			410,000	322,552	-87,448	

新北市地方教育發展基金—新北市立坪林實驗國民中學

員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	32	32	0	
職員	29	29	0	
工友	1	1	0	
廚工	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	32	32	0	

填表說明：1.僱用專人值勤2人。2.臨時廚工1人。

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

一、1.僱用專人值勤預算金額為778,000元，決算金額為854,746元。2.臨時廚工預算金額為0元，決算金額為49,412元。

二、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19人，預算金額為1,370,000元，決算金額為1,336,790元。

2.年終工作獎金：依行政院110.12.3院授人給字第 1104001319號函訂定發布「一百十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35人，預算金額為1,729,000元，決算金額為2,004,824元。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

決						算					
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	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
20,066,740	311,280	395,050		3,341,614	2,667,770		2,496,792		29,279,246	1,903,752	31,182,998
20,066,740		395,050		3,326,026	1,650,188		2,462,610		27,900,614		27,900,614
	311,280			15,588	15,702		34,182		376,752		376,752
					1,001,880				1,001,880	1,903,752	1,903,752
20,066,740	311,280	395,050		3,341,614	2,667,770		2,496,792		29,279,246	1,903,752	31,182,998

新北市地方教育發展基金—新北市立坪林實驗國民中學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111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－新北市立坪林實驗國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 111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			30,806,000		33,893,725			3,087,725	10.02	
國民教育計畫			30,396,000		33,571,173			3,175,173	10.45	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加3,175,173元，主要係因：用人費增加。
建築及設備計畫			410,000		322,552			-87,448	-21.33	建築及設備計畫可用預算數410,000元，係本年度法定預算數。有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少87,448元，主要係因：資本自籌數賸餘無須支用。

新北市地方教育發展基金—新北市立坪林實驗國民中學
各項費用彙計表
 中華民國111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	26,944,000	31,182,998	4,238,998	15.73
11 正式員額薪資	18,149,000	20,066,740	1,917,740	10.57
12 聘僱及兼職人員薪資	443,000	2,215,032	1,772,032	400.01
13 超時工作報酬	471,000	395,050	-75,950	-16.13
15 獎金	3,099,000	3,341,614	242,614	7.83
16 退休及卹償金	2,372,000	2,667,770	295,770	12.47
18 福利費	2,410,000	2,496,792	86,792	3.60
2 服務費用	2,636,000	1,955,374	-680,626	-25.82
21 水電費	670,000	442,117	-227,883	-34.01
22 郵電費	137,000	87,618	-49,382	-36.05
23 旅運費	0	6,630	6,630	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	45,000	13,980	-31,020	-68.93
25 修理保養及保固費	540,000	263,292	-276,708	-51.24
26 保險費	20,000	0	-20,000	-100.00
27 一般服務費	1,104,000	1,018,612	-85,388	-7.73
28 專業服務費	48,000	51,125	3,125	6.51
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	341,000	263,854	-77,146	-22.62
32 用品消耗	341,000	263,854	-77,146	-22.62
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000	112,535	-7,465	-6.22
45 雜項設備租金	120,000	112,535	-7,465	-6.22
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	410,000	322,552	-87,448	-21.33
51 購建固定資產	410,000	322,552	-87,448	-21.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	355,000	56,412	-298,588	-84.11
71 會費	9,000	1,000	-8,000	-88.89
72 捐助、補助與獎助	306,000	49,412	-256,588	-83.85
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	6,000	-24,000	-80.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	30,806,000	33,893,725	3,087,725	10.02

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,102,000	930,158	-171,842	-15.59	
253 宿舍修護費	120,000		-120,000	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金	982,000	904,158	-77,842	-7.93	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		26,000	26,000		

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	200,726,157	100.00	204,274,597	100.00	-3,548,440	-1.74
流動資產	15,587,514	7.77	18,277,903	8.95	-2,690,389	-14.72
現金	15,587,514	7.77	18,172,903	8.90	-2,585,389	-14.23
銀行存款	15,587,514	7.77	18,172,903	8.90	-2,585,389	-14.23
銀行存款-縣(市)庫存款	5,126,906	2.55	9,352,929	4.58	-4,226,023	-45.18
銀行存款-保管金專戶	10,460,561	5.21	8,819,927	4.32	1,640,634	18.60
銀行存款-教育儲蓄專戶	47	0.00	47	0.00	0	0.00
預付款項	0	0.00	105,000	0.05	-105,000	-100.00
預付費用	0	0.00	105,000	0.05	-105,000	-100.00
固定資產	4,699,011	2.34	4,496,498	2.20	202,513	4.50
土地改良物	42,140	0.02	42,140	0.02	0	0.00
土地改良物	4,214,000	2.10	4,214,000	2.06	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,171,860	-2.08	-4,171,860	-2.04	0	0.00
房屋建築及設備	66,526	0.03	75,583	0.04	-9,057	-11.98
房屋建築及設備	2,048,877	1.02	2,048,877	1.00	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,982,351	-0.99	-1,973,294	-0.97	-9,057	0.46
機械及設備	1,488,534	0.74	2,087,151	1.02	-598,617	-28.68
機械及設備	5,402,875	2.69	5,308,726	2.60	94,149	1.77
累計折舊-機械及設備	-3,914,341	-1.95	-3,221,575	-1.58	-692,766	21.50
交通及運輸設備	204,312	0.10	219,980	0.11	-15,668	-7.12
交通及運輸設備	781,462	0.39	731,572	0.36	49,890	6.82
累計折舊-交通及運輸設備	-577,150	-0.29	-511,592	-0.25	-65,558	12.81
雜項設備	2,897,499	1.44	2,071,644	1.01	825,855	39.86
雜項設備	9,037,788	4.50	7,571,624	3.71	1,466,164	19.36
累計折舊-雜項設備	-6,140,289	-3.06	-5,499,980	-2.69	-640,309	11.64
其他資產	180,439,632	89.89	181,500,196	88.85	-1,060,564	-0.58
什項資產	180,439,632	89.89	181,500,196	88.85	-1,060,564	-0.58
暫付及待結轉帳項	18,436	0.01	0	0.00	18,436	0.00
代管資產	180,421,196	89.88	181,500,196	88.85	-1,079,000	-0.59
代管資產-土地	161,916,222	80.67	161,797,813	79.21	118,409	0.07
代管資產-房屋及建築	17,809,333	8.87	18,598,800	9.10	-789,467	-4.24
代管資產-機械及設備	8,236	0.00	42,426	0.02	-34,190	-80.59
合 計	200,726,157	100.00	204,274,597	100.00	-3,548,440	-1.74

信託代理與保證資產

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，已納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

新北市立坪林實驗國民中學
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	190,900,240	95.10	195,003,867	95.46	-4,103,627	-2.10
流動負債	10,153,102	5.06	8,547,832	4.18	1,605,270	18.78
應付款項	10,153,102	5.06	8,547,832	4.18	1,605,270	18.78
應付代收款	10,153,102	5.06	8,547,832	4.18	1,605,270	18.78
應付代收款	10,153,102	5.06	8,547,832	4.18	1,605,270	18.78
其他負債	180,747,138	90.05	186,456,035	91.28	-5,708,897	-3.06
什項負債	180,747,138	90.05	186,456,035	91.28	-5,708,897	-3.06
存入保證金	325,942	0.16	272,142	0.13	53,800	19.77
存入保證金	325,942	0.16	272,142	0.13	53,800	19.77
應付代管資產	180,421,196	89.88	181,500,196	88.85	-1,079,000	-0.59
應付代管資產	180,421,196	89.88	181,500,196	88.85	-1,079,000	-0.59
暫收及待結轉帳項	0	0.00	4,683,697	2.29	-4,683,697	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	4,683,697	2.29	-4,683,697	-100.00
淨資產	9,825,917	4.90	9,270,730	4.54	555,187	5.99
淨資產	9,825,917	4.90	9,270,730	4.54	555,187	5.99
淨資產	9,825,917	4.90	9,270,730	4.54	555,187	5.99
累積餘額	9,825,917	4.90	9,270,730	4.54	555,187	5.99
合 計	200,726,157	100.00	204,274,597	100.00	-3,548,440	-1.74

信託代理與保證負債

0

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	1,137	0.00	3,429	0.00	-2,292	-66.84
代管資產-什項設備	20,233	0.01	30,673	0.02	-10,440	-34.04
代管資產-土地改良物	666,035	0.33	1,027,055	0.50	-361,020	-35.15
合 計	200,726,157	100.00	204,274,597	100.00	-3,548,440	-1.74

信託代理與保證資產

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，已納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

新
北
市
立
坪
林
實
驗
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	200,726,157	100.00	204,274,597	100.00	-3,548,440	-1.74

信託代理與保證負債

0

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立坪林實驗國民中學

收入支出表

中華民國111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	35,842,229	100.00	34,373,485	100.00	1,468,744	4.27
勞務收入	190,978	0.53	214,978	0.63	-24,000	-11.16
服務收入	190,978	0.53	214,978	0.63	-24,000	-11.16
財產收益	1,500,419	4.19	1,486,351	4.32	14,068	0.95
財產孳息收入	38,629	0.11	33,602	0.10	5,027	14.96
財產交易利益	1,461,790	4.08	1,452,749	4.23	9,041	0.62
政府撥入收入	33,575,163	93.67	30,235,672	87.96	3,339,491	11.04
公庫撥款收入	33,575,163	93.67	30,235,672	87.96	3,339,491	11.04
教學收入	400,600	1.12	173,800	0.51	226,800	130.49
學雜費收入	400,600	1.12	173,800	0.51	226,800	130.49
其他收入	175,069	0.49	2,262,684	6.58	-2,087,615	-92.26
受贈收入	134,040	0.37	216,615	0.63	-82,575	-38.12
雜項收入	41,029	0.11	2,046,069	5.95	-2,005,040	-97.99
支出	35,287,042	98.45	33,067,957	96.20	2,219,085	6.71
人事支出	31,182,998	87.00	28,898,486	84.07	2,284,512	7.91
人事支出	31,182,998	87.00	28,898,486	84.07	2,284,512	7.91
業務支出	2,338,763	6.53	2,570,872	7.48	-232,109	-9.03
業務支出	2,338,763	6.53	2,570,872	7.48	-232,109	-9.03
獎補助支出	49,412	0.14	40,186	0.12	9,226	22.96
其他獎補捐助	49,412	0.14	40,186	0.12	9,226	22.96
財產損失	1,305	0.00	27,315	0.08	-26,010	-95.22
財產交易損失	1,305	0.00	27,315	0.08	-26,010	-95.22
折舊、折耗及攤銷	1,536,853	4.29	1,516,189	4.41	20,664	1.36
固定資產折舊	1,536,853	4.29	1,515,901	4.41	20,952	1.38
無形資產攤銷	0	0.00	288	0.00	-288	-100.00
其他支出	177,711	0.50	14,909	0.04	162,802	1,091.97
其他支出	177,711	0.50	14,909	0.04	162,802	1,091.97
本期賸餘（短絀）	555,187	1.55	1,305,528	3.80	-750,341	-57.47
期初淨資產	9,270,730	25.87	7,965,202	23.17	1,305,528	16.39
解繳公庫						
期末淨資產	9,825,917	27.41	9,270,730	26.97	555,187	5.99

註： 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—新北市立坪林實驗國民中學

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)	555,187
8002 調整非現金項目	1,830,309
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,385,496
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	293,138
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-634,126
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-340,988
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	195,370
8404 減少短期債務及其他負債	-4,825,267
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-4,629,897
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,585,389
87 期初現金及約當現金	18,172,903
88 期末現金及約當現金	15,587,514

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—新北市立坪林實驗國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 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	34,246,399	1,595,830	35,842,229	收入
勞務收入	190,978		190,978	勞務收入
財產收入	38,629	1,461,790	1,500,419	財產收益
政府撥入收入	33,575,163		33,575,163	政府撥入收入
教學收入	400,600		400,600	教學收入
其他收入	41,029	134,040	175,069	其他收入
基金用途	33,893,725	1,393,317	35,287,042	支出
用人費用	31,182,998		31,182,998	人事支出
服務費用	1,955,374	383,389	2,338,763	業務支出
材料及用品費	263,854	-263,854		
租金、償債、利息及相關手續費	112,535	-112,535		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
捐助、補助與獎助	49,412		49,412	獎補助支出
		1,305	1,305	財產損失
		177,711	177,711	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	322,552	-322,552		
		1,536,853	1,536,853	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	352,674	202,513	555,187	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,774,232	4,496,498	9,270,730	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,126,906	4,699,011	9,825,917	期末淨資產

註：1. 收入調整數1,595,830元，係代辦經費專款購置固定資產之利益96,900元、受贈134,040元、撥入固定資產之利益1,364,890元。

2. 支出調整數1,393,317元，係購建固定資產-322,552元、預算不登列財產帳務調整數177,711元、報廢固定資產損失1,305元、固定資產折舊1,536,853元。

主辦會計人員：

會計室周淑朋

基金主持人：

校長歐志華