

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

新北市立青山國民中小學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市立青山國民中小學編

新北市地方教育發展基金-新北市立青山國民中小學

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

新北市地方教育發展基金-新北市立青山國民中小學
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 1 億 4,778 萬 3,000 元、決算數 1 億 3,542 萬 699 元。

110 學年度下學期，實際招收國中普通班 18 班，特教班 1 班，學生人數 549 人；國小普通班 18 班，特教班 1.5 班，學生人數 548 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 112 人。

111 學年度上學期，實際招收國中普通班 18 班，特教班 1 班，學生人數 503 人；國小普通班 18 班，特教班 1.5 班，學生人數 540 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 116 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 164 萬 9,000 元，決算數 110 萬 4,854 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 1 億 3,794 萬 7,687 元，較預算數 1 億 4,793 萬 2,000 元，減少 998 萬 4,313 元，約 6.75%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 4,700 元，較預算數 0 元，增加 4,700 元，主要係因：廠商繳納違約金所致。
2. 服務收入：決算數 104 萬 4,625 元，較預算數 160 萬 9,000 元，減少 56 萬 4,375 元，約 35.08%，主要係因：場地租借收入未如預期所致。
3. 權利金收入：決算數 18 萬元，預算數 18 萬元。
4. 利息收入：決算數 9,793 元，較預算數 1,000 元，增加 8,793 元，約 879.30%，主要係因：保管金專戶增加，利息收入高於預期所致。

新北市地方教育發展基金-新北市立青山國民中小學
總 說 明

中華民國 111 年度

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 3,488 萬 6,491 元，較預算數 1 億 4,442 萬元，減少 953 萬 3,509 元，約 6.60%，主要係因：用人費用賸餘繳回市庫所致。
6. 學雜費收入：決算數 180 萬 1,200 元，較預算數 171 萬 7,000 元，增加 8 萬 4,200 元，約 4.90%，主要係因：幼兒園學生繳費人數增加高於預期所致。
7. 雜項收入：決算數 2 萬 878 元，較預算數 5,000 元，增加 1 萬 5,878 元，約 317.56%，主要係因：以前年度補助款賸餘繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度決算數 1 億 3,652 萬 5,553 元，較預算數 1 億 4,943 萬 2,000 元，減少 1,290 萬 6,447 元，約 8.64%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 1 億 3,542 萬 699 元，較預算數 1 億 4,778 萬 3,000 元，減少 1,236 萬 2,301 元，約 8.37%，主要係因：用人費用減少所致。
2. 建築及設備計畫：決算數 110 萬 4,854 元，較預算數 164 萬 9,000 元，減少 54 萬 4,146 元，約 33.00%，主要係因：應業務需要撙節經費所致。

(三)本期賸餘：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘數 142 萬 2,134 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 2 萬 2,645 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 81 萬 2,677 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 135 萬 4,351 元。
- (四)現金及約當現金之淨減少 218 萬 9,673 元。期末現金及約當現金 1,915 萬 9,396 元。

四、資產負債情況：

- (一)資產總額 21 億 8,129 萬 5,947 元，其中流動資產 1,919 萬 2,450 元，約占資產總額 0.88%；固定資產 1 億 845 萬 7,545 元，約占資產總額 4.97%；無形資產 176 萬 5,419 元，約占資產總額 0.08%；其他資產 20 億 5,188 萬 533 元，約占資產總額 94.07%，本年度資產較上年度增加 7,580 萬 4,756 元，約 3.60%，主要係其他資產所

新北市地方教育發展基金-新北市立青山國民中小學
總 說 明

中華民國 111 年度

致。

- (二)負債總額 20 億 6,167 萬 5,289 元，約占負債及淨資產 94.52%，其中流動負債 921 萬 1,913 元，約占負債及淨資產 0.42%；其他負債 20 億 5,246 萬 3,376 元，約占負債及淨資產 94.09%，本年度負債較上年度增加 7,693 萬 262 元，約 3.88%，主要係其他負債所致。
- (三)淨資產 1 億 1,962 萬 658 元，約占負債及淨資產 5.48%，本年度淨資產較上年度減少 112 萬 5,506 元，約 0.93%，主因如上揭資產及負債之說明。

五、其他：

- (一)本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：
1. 本年度核准之併決算數：無。
 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—新北市立青山國民中小學
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	147,932,000	100.00	137,947,687	100.00	-9,984,313	-6.75	123,454,458	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,700	0.00	4,700	0.00	26,445	0.02
415 違規罰款收入			4,700	0.00	4,700	0.00	26,445	0.02
43 勞務收入	1,609,000	1.09	1,044,625	0.76	-564,375	-35.08	1,147,525	0.93
431 服務收入	1,609,000	1.09	1,044,625	0.76	-564,375	-35.08	1,147,525	0.93
45 財產收入	181,000	0.12	189,793	0.14	8,793	4.86	182,151	0.15
453 權利金收入	180,000	0.12	180,000	0.13			180,000	0.15
454 利息收入	1,000	0.00	9,793	0.01	8,793	879.30	2,151	0.00
46 政府撥入收入	144,420,000	97.63	134,886,491	97.78	-9,533,509	-6.60	120,295,743	97.44
462 公庫撥款收入	144,420,000	97.63	134,886,491	97.78	-9,533,509	-6.60	120,295,743	97.44
4S 教學收入	1,717,000	1.16	1,801,200	1.31	84,200	4.90	1,741,042	1.41
4S1 學雜費收入	1,717,000	1.16	1,801,200	1.31	84,200	4.90	1,741,042	1.41
4Y 其他收入	5,000	0.00	20,878	0.02	15,878	317.56	61,552	0.05
4YY 雜項收入	5,000	0.00	20,878	0.02	15,878	317.56	61,552	0.05
5 基金用途	149,432,000	101.01	136,525,553	98.97	-12,906,447	-8.64	130,701,395	105.87
53 國民教育計畫	147,783,000	99.90	135,420,699	98.17	-12,362,301	-8.37	129,452,549	104.86
5M 建築及設備計畫	1,649,000	1.11	1,104,854	0.80	-544,146	-33.00	1,248,846	1.01
購建固定資產	1,649,000	1.11	1,104,854	0.80	-544,146	-33.00	1,248,846	1.01
本期賸餘（短絀）	-1,500,000		1,422,134		2,922,134	-194.81	-7,246,937	
期初基金餘額	14,522,497		7,975,560		-6,546,937	-45.08	15,222,497	
解繳公庫								
期末基金餘額	13,022,497		9,397,694		-3,624,803	-27.83	7,975,560	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學

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	147,932,000	137,947,687	-9,984,313	-6.75	
41 徵收及依法分配收入		4,700	4,700	0.00	
415 違規罰款收入		4,700	4,700	0.00	主要係因：廠商繳納違約金所致。
43 勞務收入	1,609,000	1,044,625	-564,375	-35.08	
431 服務收入	1,609,000	1,044,625	-564,375	-35.08	主要係因：場地租借收入未如預期所致。
45 財產收入	181,000	189,793	8,793	4.86	
453 權利金收入	180,000	180,000		0.00	
454 利息收入	1,000	9,793	8,793	879.30	主要係因：保管金專戶增加，利息收入高於預期所致。
46 政府撥入收入	144,420,000	134,886,491	-9,533,509	-6.60	
462 公庫撥款收入	144,420,000	134,886,491	-9,533,509	-6.60	
4S 教學收入	1,717,000	1,801,200	84,200	4.90	
4S1 學雜費收入	1,717,000	1,801,200	84,200	4.90	
4Y 其他收入	5,000	20,878	15,878	317.56	
4YY 雜項收入	5,000	20,878	15,878	317.56	主要係因：以前年度補助款賸餘繳庫所致。

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學
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	149,432,000	136,525,553	-12,906,447	-8.64	
53 國民教育計畫	147,783,000	135,420,699	-12,362,301	-8.37	
1 用人費用	139,117,000	128,884,370	-10,232,630	-7.36	
11 正式員額薪資	93,492,000	83,410,725	-10,081,275	-10.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,051,000	6,046,107	2,995,107	98.17	
13 超時工作報酬	1,124,000	1,370,401	246,401	21.92	
15 獎金	16,414,000	17,889,756	1,475,756	8.99	
16 退休及卹償金	15,850,000	10,095,123	-5,754,877	-36.31	
18 福利費	9,186,000	10,072,258	886,258	9.65	
2 服務費用	5,287,000	4,305,914	-981,086	-18.56	
21 水電費	1,827,000	1,090,404	-736,596	-40.32	
22 郵電費	154,000	118,562	-35,438	-23.01	
23 旅運費	148,000	46,265	-101,735	-68.74	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	3,705	-6,295	-62.95	
25 修理保養及保固費	1,034,000	967,605	-66,395	-6.42	
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	
27 一般服務費	1,861,000	1,864,258	3,258	0.18	僱用專人值勤2人，預算金額為928,000元，決算金額為939,891元。
28 專業服務費	145,000	117,115	-27,885	-19.23	
29 公共關係費	98,000	98,000			公共關係費預算金額為98,000元，決算金額為98,000元。
3 材料及用品費	1,183,000	790,809	-392,191	-33.15	
32 用品消耗	1,183,000	790,809	-392,191	-33.15	
4 租金、償債、利息及相關手續費	376,000	176,039	-199,961	-53.18	
43 機器租金	10,000		-10,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	66,000		-66,000	-100.00	
45 雜項設備租金	300,000	176,039	-123,961	-41.32	
6 稅捐及規費(強制費)	30,000	17,104	-12,896	-42.99	
63 房屋稅	16,000	10,192	-5,808	-36.30	
64 消費與行為稅	9,000	6,912	-2,088	-23.20	
66 規費	5,000		-5,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,783,000	1,245,832	-537,168	-30.13	
71 會費	8,000	3,000	-5,000	-62.50	
72 捐助、補助與獎助	1,396,000	1,090,281	-305,719	-21.90	

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	134,000	88,655	-45,345	-33.84	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少544,146元，主要係因：綜合考量校務規劃，本年度應實際需要採購設備撙節經費所致。
75 競賽及交流活動費	245,000	63,896	-181,104	-73.92	
9 其他	7,000	631	-6,369	-90.99	
91 其他支出	7,000	631	-6,369	-90.99	
5M 建築及設備計畫	1,649,000	1,104,854	-544,146	-33.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,649,000	1,104,854	-544,146	-33.00	
51 購建固定資產	1,649,000	1,104,854	-544,146	-33.00	

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	154,858,702	42,088,098	1,649,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,376,426	3,485,533	
房屋及建築	105,510,325	15,193,487	158,000
機械及設備	19,108,872	9,977,607	637,000
交通及運輸設備	2,460,345	1,732,233	
雜項設備	21,395,357	11,699,238	854,000
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	2,007,377		
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158,000元。
- 2.機械及設備：可用預算數為本年度法定預算數637,000元；本年度決算增加數係預算經費購置96,000元、代辦經費專款購置63,000元、撥入192,344元(含受贈)；減少數係報廢847,808元。
- 3.交通及運輸設備：本年度決算增加數係代辦經費專款購置116,650元；減少數係報廢20,000元。
- 4.雜項設備：可用預算數為本年度法定預算數1,012,000元、調整數調出158,000元；本年度決算增加數係預算經費購置551,102元、代辦經費專款購置775,010元、撥入3,207,156元；減少數係報廢221,108元。
- 5.購建中固定資產：本年度決算增加數係預算經費購置300,000元。
- 6.電腦軟體：本年度決算增加數係代辦經費專款購置189,800元；減少數係攤銷431,758元。

—新北市立青山國民中小學

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		
5,491,062		1,520,674	6,518,028	110,222,964
			423,565	467,328
			1,899,186	88,417,652
351,344		847,808	1,419,826	7,214,975
116,650		20,000	158,127	666,635
4,533,268		221,108	2,617,324	11,390,955
300,000				300,000
189,800		431,758		1,765,419

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學

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				158,000	158,000	157,752	-248	
房屋及建築				158,000	158,000	157,752	-248	
購建中固定資產								
機械及設備		637,000			637,000	96,000	-541,000	
機械及設備		637,000			637,000	96,000	-541,000	
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		1,012,000		-158,000	854,000	851,102	-2,898	
雜項設備		1,012,000		-158,000	854,000	551,102	-302,898	
購建中固定資產						300,000	300,000	
合 計		1,649,000			1,649,000	1,104,854	-544,146	

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學

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	104	103	-1	
職員	100	100	0	
技工	1	0	-1	
工友	1	1	0	
廚工	2	2	0	
合 計	104	103	-1	

填表說明：僱用專人值勤2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、僱用專人值勤預算金額為928,000元，決算金額為939,891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81人，預算金額為6,882,000元，決算金額為8,141,151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111人，預算金額為9,532,000元，決算金額為9,748,605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 數											
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
83,410,725	435,792	1,370,401		17,889,756	10,095,123		10,072,258		123,274,055	5,610,315	128,884,370
83,410,725		1,370,401		17,837,382	8,468,662		9,985,972		121,073,142		121,073,142
	435,792			52,374			86,286		574,452		574,452
					1,626,461				1,626,461	5,610,315	5,610,315
83,410,725	435,792	1,370,401		17,889,756	10,095,123		10,072,258		123,274,055		128,884,370

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學

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－新北市立青山國民中小學

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			149,432,000		136,525,553			-12,906,447	-8.64	
國民教育計畫			147,783,000		135,420,699			-12,362,301	-8.37	
建築及設備計畫			1,649,000		1,104,854			-544,146	-33.00	建築及設備計畫可用預算數1,649,000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544,146元，主要係因：綜合考量校務規劃，本年度應實際需要採購設備撙節經費所致。

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學
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	139,117,000	128,884,370	-10,232,630	-7.36
11 正式員額薪資	93,492,000	83,410,725	-10,081,275	-10.78
12 聘僱及兼職人員薪資	3,051,000	6,046,107	2,995,107	98.17
13 超時工作報酬	1,124,000	1,370,401	246,401	21.92
15 獎金	16,414,000	17,889,756	1,475,756	8.99
16 退休及卹償金	15,850,000	10,095,123	-5,754,877	-36.31
18 福利費	9,186,000	10,072,258	886,258	9.65
2 服務費用	5,287,000	4,305,914	-981,086	-18.56
21 水電費	1,827,000	1,090,404	-736,596	-40.32
22 郵電費	154,000	118,562	-35,438	-23.01
23 旅運費	148,000	46,265	-101,735	-68.74
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	3,705	-6,295	-62.95
25 修理保養及保固費	1,034,000	967,605	-66,395	-6.42
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	1,861,000	1,864,258	3,258	0.18
28 專業服務費	145,000	117,115	-27,885	-19.23
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,183,000	790,809	-392,191	-33.15
32 用品消耗	1,183,000	790,809	-392,191	-33.15
4 租金、償債、利息及相關手續費	376,000	176,039	-199,961	-53.18
43 機器租金	10,000	0	-10,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	66,000	0	-66,000	-100.00
45 雜項設備租金	300,000	176,039	-123,961	-41.32
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,649,000	1,104,854	-544,146	-33.00
51 購建固定資產	1,649,000	1,104,854	-544,146	-33.00
6 稅捐及規費(強制費)	30,000	17,104	-12,896	-42.99
63 房屋稅	16,000	10,192	-5,808	-36.30
64 消費與行為稅	9,000	6,912	-2,088	-23.20
66 規費	5,000	0	-5,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,783,000	1,245,832	-537,168	-30.13
71 會費	8,000	3,000	-5,000	-62.50
72 捐助、補助與獎助	1,396,000	1,090,281	-305,719	-21.90
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	134,000	88,655	-45,345	-33.84
75 競賽及交流活動費	245,000	63,896	-181,104	-73.92
9 其他	7,000	631	-6,369	-90.99
91 其他支出	7,000	631	-6,369	-90.99
合 計	149,432,000	136,525,553	-12,906,447	-8.64

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

[illegible]

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	2,181,295,947	100.00	2,105,491,191	100.00	75,804,756	3.60
流動資產	19,192,450	0.88	21,850,941	1.04	-2,658,491	-12.17
現金	19,159,396	0.88	21,349,069	1.01	-2,189,673	-10.26
銀行存款	19,159,396	0.88	21,349,069	1.01	-2,189,673	-10.26
銀行存款-縣(市)庫存款	9,364,640	0.43	8,826,038	0.42	538,602	6.10
銀行存款-保管金專戶	9,779,544	0.45	12,507,859	0.59	-2,728,315	-21.81
銀行存款-教育儲蓄專戶	15,212	0.00	15,172	0.00	40	0.26
應收款項	0	0.00	22,872	0.00	-22,872	-100.00
應收帳款	0	0.00	22,872	0.00	-22,872	-100.00
預付款項	33,054	0.00	479,000	0.02	-445,946	-93.10
預付費用	33,054	0.00	479,000	0.02	-445,946	-93.10
固定資產	108,457,545	4.97	110,763,227	5.26	-2,305,682	-2.08
土地改良物	467,328	0.02	890,893	0.04	-423,565	-47.54
土地改良物	4,376,426	0.20	4,376,426	0.21	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,909,098	-0.18	-3,485,533	-0.17	-423,565	12.15
房屋建築及設備	88,417,652	4.05	90,316,838	4.29	-1,899,186	-2.10
房屋建築及設備	105,510,325	4.84	105,510,325	5.01	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-17,092,673	-0.78	-15,193,487	-0.72	-1,899,186	12.50
機械及設備	7,214,975	0.33	9,131,265	0.43	-1,916,290	-20.99
機械及設備	18,612,408	0.85	19,108,872	0.91	-496,464	-2.60
累計折舊-機械及設備	-11,397,433	-0.52	-9,977,607	-0.47	-1,419,826	14.23
交通及運輸設備	666,635	0.03	728,112	0.03	-61,477	-8.44
交通及運輸設備	2,556,995	0.12	2,460,345	0.12	96,650	3.93
累計折舊-交通及運輸設備	-1,890,360	-0.09	-1,732,233	-0.08	-158,127	9.13
雜項設備	11,390,955	0.52	9,696,119	0.46	1,694,836	17.48
雜項設備	25,707,517	1.18	21,395,357	1.02	4,312,160	20.15
累計折舊-雜項設備	-14,316,562	-0.66	-11,699,238	-0.56	-2,617,324	22.37
購建中固定資產	300,000	0.01	0	0.00	300,000	0.00
購建中固定資產	300,000	0.01	0	0.00	300,000	0.00
無形資產	1,765,419	0.08	2,007,377	0.10	-241,958	-12.05
無形資產	1,765,419	0.08	2,007,377	0.10	-241,958	-12.05
電腦軟體	1,765,419	0.08	2,007,377	0.10	-241,958	-12.05
其他資產	2,051,880,533	94.07	1,970,869,646	93.61	81,010,887	4.11
合 計	2,181,295,947	100.00	2,105,491,191	100.00	75,804,756	3.60

信託代理與保證資產 2,610,346

保管品 44,946

保證品 2,565,400

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。

—新北市立青山國民中小學

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	2,061,675,289	94.52	1,984,745,027	94.27	76,930,262	3.88
流動負債	9,211,913	0.42	12,230,364	0.58	-3,018,451	-24.68
應付款項	9,211,913	0.42	12,230,364	0.58	-3,018,451	-24.68
應付代收款	9,211,913	0.42	12,056,014	0.57	-2,844,101	-23.59
應付代收款	9,211,913	0.42	12,056,014	0.57	-2,844,101	-23.59
應付費用	0	0.00	174,350	0.01	-174,350	-100.00
應付費用	0	0.00	174,350	0.01	-174,350	-100.00
其他負債	2,052,463,376	94.09	1,972,514,663	93.68	79,948,713	4.05
什項負債	2,052,463,376	94.09	1,972,514,663	93.68	79,948,713	4.05
存入保證金	663,014	0.03	839,365	0.04	-176,351	-21.01
存入保證金	663,014	0.03	839,365	0.04	-176,351	-21.01
應付代管資產	2,051,800,362	94.06	1,970,497,298	93.59	81,303,064	4.13
應付代管資產	2,051,800,362	94.06	1,970,497,298	93.59	81,303,064	4.13
暫收及待結轉帳項	0	0.00	1,178,000	0.06	-1,178,000	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	1,178,000	0.06	-1,178,000	-100.00
淨資產	119,620,658	5.48	120,746,164	5.73	-1,125,506	-0.93
淨資產	119,620,658	5.48	120,746,164	5.73	-1,125,506	-0.93
淨資產	119,620,658	5.48	120,746,164	5.73	-1,125,506	-0.93
累積餘額	119,620,658	5.48	120,746,164	5.73	-1,125,506	-0.93
合 計	2,181,295,947	100.00	2,105,491,191	100.00	75,804,756	3.60

信託代理與保證負債 2,610,346

應付保管品 44,946

應付保證品 2,565,400

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	%
什項資產	2,051,880,533	94.07	1,970,869,646	93.61	81,010,887	4.11
暫付及待結轉帳項	80,171	0.00	372,348	0.02	-292,177	-78.47
代管資產	2,051,800,362	94.06	1,970,497,298	93.59	81,303,064	4.13
代管資產-土地	1,851,809,400	84.89	1,764,459,900	83.80	87,349,500	4.95
代管資產-房屋及建築	199,793,226	9.16	205,812,727	9.78	-6,019,501	-2.92
代管資產-機械及設備	90,901	0.00	114,996	0.01	-24,095	-20.95
代管資產-交通及運輸設備	3,370	0.00	3,515	0.00	-145	-4.13
代管資產-什項設備	66,670	0.00	69,365	0.00	-2,695	-3.89
代管資產-土地改良物	36,795	0.00	36,795	0.00	0	0.00
合 計	2,181,295,947	100.00	2,105,491,191	100.00	75,804,756	3.60

信託代理與保證資產 2,610,346

保管品 44,946

保證品 2,565,400

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。

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	2,181,295,947	100.00	2,105,491,191	100.00	75,804,756	3.60

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立青山國民中小學

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	142,491,647	100.00	130,033,872	100.00	12,457,775	9.58
徵收及依法分配收入	4,700	0.00	26,445	0.02	-21,745	-82.23
違規罰款收入	4,700	0.00	26,445	0.02	-21,745	-82.23
勞務收入	1,044,625	0.73	1,147,525	0.88	-102,900	-8.97
服務收入	1,044,625	0.73	1,147,525	0.88	-102,900	-8.97
財產收益	4,385,228	3.08	6,676,950	5.13	-2,291,722	-34.32
財產孳息收入	189,793	0.13	182,151	0.14	7,642	4.20
財產交易利益	4,195,435	2.94	5,935,399	4.56	-1,739,964	-29.32
其他財產收入	0	0.00	559,400	0.43	-559,400	-100.00
政府撥入收入	134,886,491	94.66	120,295,743	92.51	14,590,748	12.13
公庫撥款收入	134,886,491	94.66	120,295,743	92.51	14,590,748	12.13
教學收入	1,801,200	1.26	1,741,042	1.34	60,158	3.46
學雜費收入	1,801,200	1.26	1,741,042	1.34	60,158	3.46
其他收入	369,403	0.26	146,167	0.11	223,236	152.73
受贈收入	348,525	0.24	84,615	0.07	263,910	311.90
雜項收入	20,878	0.01	61,552	0.05	-40,674	-66.08
支出	143,617,153	100.79	137,917,104	106.06	5,700,049	4.13
人事支出	128,884,370	90.45	122,766,681	94.41	6,117,689	4.98
人事支出	128,884,370	90.45	122,766,681	94.41	6,117,689	4.98
業務支出	5,445,417	3.82	5,457,764	4.20	-12,347	-0.23
業務支出	5,445,417	3.82	5,457,764	4.20	-12,347	-0.23
獎補助支出	1,090,281	0.77	1,228,104	0.94	-137,823	-11.22
其他獎補助	1,090,281	0.77	1,228,104	0.94	-137,823	-11.22
財產損失	10,896	0.01	12,902	0.01	-2,006	-15.55
財產交易損失	10,896	0.01	12,902	0.01	-2,006	-15.55
折舊、折耗及攤銷	8,027,806	5.63	7,693,865	5.92	333,941	4.34
固定資產折舊	7,596,048	5.33	7,579,773	5.83	16,275	0.21
無形資產攤銷	431,758	0.30	114,092	0.09	317,666	278.43
其他支出	158,383	0.11	757,788	0.58	-599,405	-79.10
其他支出	158,383	0.11	757,788	0.58	-599,405	-79.10
本期賸餘（短絀）	-1,125,506	-0.79	-7,883,232	-6.06	6,757,726	1.19
期初淨資產	120,746,164	84.74	128,629,396	98.92	-7,883,232	-1.38
解繳公庫						
期末淨資產	119,620,658	83.95	120,746,164	92.86	-1,125,506	-0.20

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—新北市立青山國民中小學

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)	-1,125,506
8002 調整非現金項目	1,102,861
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-22,645
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	2,380,004
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,192,681
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-812,677
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	736,466
8404 減少短期債務及其他負債	-2,090,817
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,354,351
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,189,673
87 期初現金及約當現金	21,349,069
88 期末現金及約當現金	19,159,396

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—新北市立青山國民中小學

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	137,947,687	4,543,960	142,491,647	收入
徵收及依法分配收入	4,700		4,700	徵收及依法分配收入
勞務收入	1,044,625		1,044,625	勞務收入
財產收入	189,793	4,195,435	4,385,228	財產收益
政府撥入收入	134,886,491		134,886,491	政府撥入收入
教學收入	1,801,200		1,801,200	教學收入
其他收入	20,878	348,525	369,403	其他收入
基金用途	136,525,553	7,091,600	143,617,153	支出
用人費用	128,884,370		128,884,370	人事支出
服務費用	4,305,914	1,139,503	5,445,417	業務支出
材料及用品費	790,809	-790,809		
租金、償債、利息及相關手續費	176,039	-176,039		
稅捐及規費(強制費)	17,104	-17,104		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	155,551	-155,551		
捐助、補助與獎助	1,090,281		1,090,281	獎補助支出
		10,896	10,896	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,104,854	-1,104,854		
		8,027,806	8,027,806	折舊、折耗及攤銷
其他	631	157,752	158,383	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,422,134	-2,547,640	-1,125,506	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,975,560	112,770,604	120,746,164	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,397,694	110,222,964	119,620,658	期末淨資產

註：1. 收入調整數4,543,960元，係代辦經費專款購置固定資產利益905,435元、撥入固定資產之利

益3,290,000元、受贈固定資產收入348,525元。

2. 支出調整數7,091,600元，係購建固定資產-1,104,854元(含購建中固定資產300,000元)、預算不登財產帳務調整數157,752元、報廢固定資產損失10,896元、固定資產折舊7,596,048元、無形資產攤銷431,758元(折舊+攤銷8,027,806元)。

主辦會計人員：代理會計室主任朱明

基金主持人：校長王如杏