

新北市地方教育發展基金—新北市立碧華國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

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	207,737,000	100.00	231,111,668	100.00	23,374,668	11.25	223,558,043	100.00
41 徵收及依法分配收入			711,770	0.31	711,770	0.00	32,943	0.01
415 違規罰款收入			711,770	0.31	711,770		32,943	0.01
43 勞務收入	362,000	0.17	1,226,603	0.53	864,603	238.84	867,575	0.39
431 服務收入	362,000	0.17	1,226,603	0.53	864,603	238.84	867,575	0.39
45 財產收入	483,000	0.23	636,832	0.28	153,832	31.85	1,067,235	0.48
451 財產處分收入			5,370	0.00	5,370		623,038	0.28
453 權利金收入	480,000	0.23	605,000	0.26	125,000	26.04	438,000	0.20
454 利息收入	3,000	0.00	26,462	0.01	23,462	782.07	6,197	0.00
46 政府撥入收入	205,945,000	99.14	227,310,294	98.36	21,365,294	10.37	220,564,457	98.66
462 公庫撥款收入	205,945,000	99.14	227,310,294	98.36	21,365,294	10.37	220,564,457	98.66
4S 教學收入	912,000	0.44	940,100	0.41	28,100	3.08	948,000	0.42
4S1 學雜費收入	912,000	0.44	940,100	0.41	28,100	3.08	948,000	0.42
4Y 其他收入	35,000	0.02	286,069	0.12	251,069	717.34	77,833	0.03
4YY 雜項收入	35,000	0.02	286,069	0.12	251,069	717.34	77,833	0.03
5 基金用途	208,837,000	100.53	229,254,759	99.20	20,417,759	9.78	220,971,047	98.84
53 國民教育計畫	208,357,000	100.30	228,946,431	99.06	20,589,431	9.88	220,699,435	98.72
其他	208,357,000	100.30	228,946,431	99.06	20,589,431	9.88	220,699,435	98.72
5M 建築及設備計畫	480,000	0.23	308,328	0.13	-171,672	-35.77	271,612	0.12
購建固定資產	480,000	0.23	308,328	0.13	-171,672	-35.77	271,612	0.12
本期賸餘（短絀）	-1,100,000		1,856,909		2,956,909	-268.81	2,586,996	
期初基金餘額	5,708,211		9,227,207		3,518,996	61.65	6,640,211	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,608,211		11,084,116		6,475,905	140.53	9,227,207	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立碧華國民中學
平衡表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資 產	10,358,861,970	100.00	9,772,682,624	100.00	586,179,346	6.00	負 債	9,661,749,155	93.27	9,065,325,552	92.76	596,423,603	6.58
流動資產	29,612,145	0.29	26,830,669	0.27	2,781,476	10.37	流動負債	17,548,685	0.17	16,247,022	0.17	1,301,663	8.01
現金	29,612,145	0.29	26,830,669	0.27	2,781,476	10.37	應付款項	17,548,685	0.17	16,247,022	0.17	1,301,663	8.01
銀行存款	29,612,145	0.29	26,830,669	0.27	2,781,476	10.37	應付代收款	17,548,685	0.17	16,247,022	0.17	1,301,663	8.01
固定資產	685,928,760	6.62	698,118,722	7.14	-12,189,962	-1.75	其他負債	9,644,200,470	93.10	9,049,078,530	92.60	595,121,940	6.58
土地改良物	222,880	0.00	287,729	0.00	-64,849	-22.54	什項負債	9,644,200,470	93.10	9,049,078,530	92.60	595,121,940	6.58
土地改良物	546,840	0.01	546,840	0.01	0	0.00	存入保證金	1,220,707	0.01	1,520,640	0.02	-299,933	-19.72
累計折舊-土地改良物	-323,960	0.00	-259,111	0.00	-64,849	25.03	應付代管資產	9,642,979,763	93.09	9,047,557,890	92.58	595,421,873	6.58
房屋建築及設備	658,728,084	6.36	671,202,682	6.87	-12,474,598	-1.86	淨資產	697,112,815	6.73	707,357,072	7.24	-10,244,257	-1.45
房屋建築及設備	693,033,229	6.69	693,033,229	7.09	0	0.00	淨資產	697,112,815	6.73	707,357,072	7.24	-10,244,257	-1.45
累計折舊-房屋建築及設備	-34,305,145	-0.33	-21,830,547	-0.22	-12,474,598	57.14	淨資產	697,112,815	6.73	707,357,072	7.24	-10,244,257	-1.45
機械及設備	10,610,071	0.10	8,763,216	0.09	1,846,855	21.08	累積餘額	697,112,815	6.73	707,357,072	7.24	-10,244,257	-1.45
機械及設備	22,912,024	0.22	17,441,506	0.18	5,470,518	31.36							
累計折舊-機械及設備	-12,301,953	-0.12	-8,678,290	-0.09	-3,623,663	41.76							
交通及運輸設備	879,439	0.01	574,839	0.01	304,600	52.99							
交通及運輸設備	1,446,952	0.01	1,022,027	0.01	424,925	41.58							
累計折舊-交通及運輸設備	-567,513	-0.01	-447,188	0.00	-120,325	26.91							
雜項設備	15,488,286	0.15	17,290,256	0.18	-1,801,970	-10.42							
雜項設備	32,076,064	0.31	29,904,464	0.31	2,171,600	7.26							
累計折舊-雜項設備	-16,587,778	-0.16	-12,614,208	-0.13	-3,973,570	31.50							
無形資產	99,939	0.00	11,143	0.00	88,796	796.88							
無形資產	99,939	0.00	11,143	0.00	88,796	796.88							
電腦軟體	99,939	0.00	11,143	0.00	88,796	796.88							
其他資產	9,643,221,126	93.09	9,047,722,090	92.58	595,499,036	6.58							
什項資產	9,643,221,126	93.09	9,047,722,090	92.58	595,499,036	6.58							
暫付及待結轉帳項	241,363	0.00	164,200	0.00	77,163	46.99							
合計：	10,358,861,970	100.00	9,772,682,624	100.00	586,179,346	6.00	合計：	10,358,861,970	100.00	9,772,682,624	100.00	586,179,346	6.00

信託代理與保證資產	11,789,823	信託代理與保證負債	11,789,823
保管品	133,800	應付保管品	133,800
保證品	11,656,023	應付保證品	11,656,023

註：

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
代管資產	9,642,979,763	93.09	9,047,557,890	92.58	595,421,873	6.58							
合計：	10,358,861,970	100.00	9,772,682,624	100.00	586,179,346	6.00	合計：	10,358,861,970	100.00	9,772,682,624	100.00	586,179,346	6.00

信託代理與保證資產	11,789,823
-----------	------------

保管品	133,800
-----	---------

保證品	11,656,023
-----	------------

信託代理與保證負債

應付保管品

應付保證品

11,789,823

133,800

11,656,023

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立碧華國民中學

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)	-10,244,257
8002 調整非現金項目	13,711,157
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,466,900
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	1,617,270
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,002,761
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-385,491
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,367,147
8404 減少短期債務及其他負債	-1,667,080
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-299,933
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,781,476
87 期初現金及約當現金	26,830,669
88 期末現金及約當現金	29,612,145

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。