

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、用途及餘絀決算表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		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	183,730,000	100.00	194,847,923	100.00	11,117,923	6.05	182,729,295	100.00
41 徵收及依法分配收入			425,291	0.22	425,291		81,892	0.04
415 違規罰款收入			425,291	0.22	425,291		81,892	0.04
43 勞務收入	415,000	0.23	320,120	0.16	-94,880	-22.86	373,000	0.20
431 服務收入	415,000	0.23	320,120	0.16	-94,880	-22.86	373,000	0.20
45 財產收入	754,000	0.41	735,482	0.38	-18,518	-2.46	1,373,120	0.75
451 財產處分收入	17,000	0.01			-17,000	-100.00		
453 權利金收入	600,000	0.33	666,000	0.34	66,000	11.00	1,180,000	0.65
454 利息收入	102,000	0.06	34,289	0.02	-67,711	-66.38	105,723	0.06
45Y 其他財產收入	35,000	0.02	35,193	0.02	193	0.55	87,397	0.05
46 政府撥入收入	181,077,000	98.56	191,661,339	98.36	10,584,339	5.85	180,792,811	98.94
462 縣（市）庫撥款收入	181,077,000	98.56	186,410,475	95.67	5,333,475	2.95	180,792,811	98.94
46Y 政府其他撥入收入			5,250,864	2.69	5,250,864			
4S 教學收入	916,000	0.50	904,200	0.46	-11,800	-1.29		
4S1 學雜費收入	916,000	0.50	904,200	0.46	-11,800	-1.29		
4Y 其他收入	568,000	0.31	801,491	0.41	233,491	41.11	108,472	0.06
4YY 雜項收入	568,000	0.31	801,491	0.41	233,491	41.11	108,472	0.06
5 基金用途	183,730,000	100.00	192,337,875	100.00	8,607,875	4.69	181,660,032	100.00
53 國民教育計畫	183,230,000	99.73	191,900,185	99.77	8,670,185	4.73	181,132,832	99.71
5M 建築及設備計畫	500,000	0.27	437,690	0.23	-62,310	-12.46	527,200	0.29
購建固定資產	500,000	0.27	437,690	0.23	-62,310	-12.46	527,200	0.29
本期賸餘（短絀）			2,510,048		2,510,048		1,069,263	
期初基金餘額	2,156,596		3,347,623		1,191,027	55.23	2,156,596	
期末基金餘額	2,156,596		5,857,671		3,701,075	171.62	3,225,859	

填表說明：建築及設備計畫可用預算數500,000元，係本年度法定預算數。

新北市地方教育發展基金-新北市立碧華國民中學

現金流量決算表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀—)		2,510,048	2,510,048	
812 調整非現金項目		-465,137	-465,137	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-144,000	-144,000	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-321,137	-321,137	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		2,044,911	2,044,911	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		102,222	102,222	
82D 減少短期債務及其他負債		-2,471,994	-2,471,994	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-2,369,772	-2,369,772	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		-324,861	-324,861	
84 期初現金及約當現金	18,763,574	19,823,831	1,060,257	5.65
85 期末現金及約當現金	18,763,574	19,498,970	735,396	3.92

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101年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	1,080,807,779	100.00	1,082,348,845	100.00	-1,541,066	-0.14
11 流動資產	19,642,970	1.82	19,823,831	1.83	-180,861	-0.91
111 現金	19,498,970	1.80	19,823,831	1.83	-324,861	-1.64
1112 銀行存款	19,498,970	1.80	19,823,831	1.83	-324,861	-1.64
1112-1 銀行存款-縣(市)庫存款	5,815,893	0.54	3,347,623	0.31	2,468,270	73.73
1112-2 銀行存款-保管金專戶	13,656,781	1.26	10,475,541	0.97	3,181,240	30.37
1112-3 銀行存款-定期存款	0	0.00	6,000,000	0.55	-6,000,000	-100.00
1112-4 銀行存款-教育儲蓄專戶	26,296	0.00	667	0.00	25,629	3,842.43
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1114 匯撥中現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113Y 其他應收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	144,000	0.01	0	0.00	144,000	0.00
1154 預付費用	144,000	0.01	0	0.00	144,000	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	71,920	0.01	74,992	0.01	-3,072	-4.10
124 準備金	71,920	0.01	74,992	0.01	-3,072	-4.10
1241 退休及離職準備金	71,920	0.01	74,992	0.01	-3,072	-4.10
13 其他資產	1,061,092,889	98.18	1,062,450,022	98.16	-1,357,133	-0.13
131 什項資產	1,061,092,889	98.18	1,062,450,022	98.16	-1,357,133	-0.13
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	1,061,092,889	98.18	1,062,450,022	98.16	-1,357,133	-0.13
1316-1 代管資產-土地	923,126,637	85.41	921,038,041	85.10	2,088,596	0.23
1316-2 代管資產-房屋及建築	88,088,009	8.15	88,088,009	8.14	0	0.00
1316-3 代管資產-機械及設備	9,463,490	0.88	10,903,324	1.01	-1,439,834	-13.21
1316-4 代管資產-交通及運輸設備	1,655,690	0.15	1,904,990	0.18	-249,300	-13.09
1316-5 代管資產-什項設備	17,971,693	1.66	19,728,288	1.82	-1,756,595	-8.90
1316-8 代管資產-土地改良物	20,787,370	1.92	20,787,370	1.92	0	0.00
資 產 合 計	1,080,807,779	100.00	1,082,348,845	100.00	-1,541,066	-0.14
2 負 債	1,074,950,108	99.46	1,079,001,222	99.69	-4,051,114	-0.38
21 流動負債	12,701,386	1.18	13,022,523	1.20	-321,137	-2.47
212 應付款項	12,701,386	1.18	13,022,523	1.20	-321,137	-2.47
2123 應付代收款	12,701,386	1.18	13,022,523	1.20	-321,137	-2.47
22 其他負債	1,062,248,722	98.28	1,065,978,699	98.49	-3,729,977	-0.35
221 什項負債	1,062,248,722	98.28	1,065,978,699	98.49	-3,729,977	-0.35
2211 存入保證金	981,691	0.09	3,453,685	0.32	-2,471,994	-71.58
信託代理與保證資產	559,276		信託代理與保證負債		559,276	
保管品	127,190		應付保管品		127,190	
保證品	432,086		應付保證品		432,086	

註：

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101年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2213	應付退休及離職金	71,920	0.01	74,992	0.01	-3,072	-4.10
2214	應付代管資產	1,061,092,889	98.18	1,062,450,022	98.16	-1,357,133	-0.13
2215	暫收及待結轉帳項	102,222	0.01	0	0.00	102,222	0.00
3	基金餘額	5,857,671	0.54	3,347,623	0.31	2,510,048	74.98
31	基金餘額	5,857,671	0.54	3,347,623	0.31	2,510,048	74.98
311	基金餘額	5,857,671	0.54	3,347,623	0.31	2,510,048	74.98
3111	累積餘額	5,857,671	0.54	3,347,623	0.31	2,510,048	74.98
	負債及基金餘額合計	1,080,807,779	100.00	1,082,348,845	100.00	-1,541,066	-0.14
信託代理與保證資產		559,276		信託代理與保證負債		559,276	
保管品		127,190		應付保管品		127,190	
保證品		432,086		應付保證品		432,086	

註：