

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 103 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	240,403,000	100.00	241,306,158	100.00	903,158	0.38	236,428,384	100.00
41 徵收及依法分配收入			33,957	0.01	33,957		34,040	0.01
415 違規罰款收入			33,957	0.01	33,957		34,040	0.01
43 勞務收入	370,000	0.15	212,670	0.09	-157,330	-42.52	377,600	0.16
431 服務收入	370,000	0.15	212,670	0.09	-157,330	-42.52	377,600	0.16
45 財產收入	639,000	0.27	635,990	0.26	-3,010	-0.47	631,216	0.27
451 財產處分收入	17,000	0.01			-17,000	-100.00		
453 權利金收入	619,000	0.26	625,000	0.26	6,000	0.97	619,200	0.26
454 利息收入	3,000	0.00	10,990	0.00	7,990	266.33	7,116	0.00
45Y 其他財產收入							4,900	0.00
46 政府撥入收入	238,086,000	99.04	238,299,341	98.75	213,341	0.09	233,823,256	98.90
462 公庫撥款收入	238,086,000	99.04	238,287,341	98.75	201,341	0.08	233,823,256	98.90
46Y 政府其他撥入收入			12,000	0.00	12,000			
4S 教學收入	878,000	0.37	891,400	0.37	13,400	1.53	934,000	0.40
4S1 學雜費收入	878,000	0.37	891,400	0.37	13,400	1.53	934,000	0.40
4Y 其他收入	430,000	0.18	1,232,800	0.51	802,800	186.70	628,272	0.27
4YY 雜項收入	430,000	0.18	1,232,800	0.51	802,800	186.70	628,272	0.27
5 基金用途	240,403,000	100.00	242,372,638	100.00	1,969,638	0.82	237,190,261	100.00
53 國民教育計畫	239,773,000	99.74	241,743,185	99.74	1,970,185	0.82	236,641,525	99.77
531 國民中學教育	239,773,000	99.74	241,743,185	99.74	1,970,185	0.82	236,641,525	99.77
5M 建築及設備計畫	630,000	0.26	629,453	0.26	-547	-0.09	548,736	0.23
5M4 其他設備	630,000	0.26	629,453	0.26	-547	-0.09	548,736	0.23
本期賸餘（短絀）			-1,066,480		-1,066,480		-761,877	
期初基金餘額	6,033,671		5,095,794		-937,877	-15.54	5,857,671	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,033,671		4,029,314		-2,004,357	-33.22	5,095,794	

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

現金流量決算表

中華民國103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—)		-1,066,480	-1,066,480	
812 調整非現金項目		-3,885,649	-3,885,649	
8123 流動資產淨減(淨增—)		89,000	89,000	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-3,974,649	-3,974,649	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		-4,952,129	-4,952,129	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		35,506	35,506	
82D 減少短期債務及其他負債		-228,117	-228,117	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-192,611	-192,611	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		-5,144,740	-5,144,740	
84 期初現金及約當現金	19,674,970	21,694,191	2,019,221	10.26
85 期末現金及約當現金	19,674,970	16,549,451	-3,125,519	-15.89

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103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	1,190,477,742	100.00	1,196,615,047	100.00	-6,137,305	-0.51
11	流動資產	16,549,451	1.39	21,783,191	1.82	-5,233,740	-24.03
111	現金	16,549,451	1.39	21,694,191	1.81	-5,144,740	-23.71
1112	銀行存款	16,549,451	1.39	21,694,191	1.81	-5,144,740	-23.71
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	4,064,820	0.34	5,051,294	0.42	-986,474	-19.53
1112-2	銀行存款-保管金專戶	12,406,720	1.04	16,567,087	1.38	-4,160,367	-25.11
1112-3	銀行存款-定期存款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	77,911	0.01	75,810	0.01	2,101	2.77
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	44,500	0.00	-44,500	-100.00
1138	應收收益	0	0.00	44,500	0.00	-44,500	-100.00
113Y	其他應收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115	預付款項	0	0.00	44,500	0.00	-44,500	-100.00
1154	預付費用	0	0.00	44,500	0.00	-44,500	-100.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	25,416	0.00	-25,416	-100.00
124	準備金	0	0.00	25,416	0.00	-25,416	-100.00
1241	退休及離職準備金	0	0.00	25,416	0.00	-25,416	-100.00
13	其他資產	1,173,928,291	98.61	1,174,806,440	98.18	-878,149	-0.07
131	什項資產	1,173,928,291	98.61	1,174,806,440	98.18	-878,149	-0.07
1315	暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316	代管資產	1,173,928,291	98.61	1,174,806,440	98.18	-878,149	-0.07
1316-1	代管資產-土地	1,038,988,279	87.27	1,038,988,279	86.83	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築	88,088,009	7.40	88,088,009	7.36	0	0.00
1316-3	代管資產-機械及設備	8,699,435	0.73	9,132,976	0.76	-433,541	-4.75
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	1,595,310	0.13	1,544,110	0.13	51,200	3.32
1316-5	代管資產-什項設備	15,769,888	1.32	16,265,696	1.36	-495,808	-3.05
1316-8	代管資產-土地改良物	20,787,370	1.75	20,787,370	1.74	0	0.00
	資 產 合 計	1,190,477,742	100.00	1,196,615,047	100.00	-6,137,305	-0.51
2	負 債	1,186,448,428	99.66	1,191,519,253	99.57	-5,070,825	-0.43
21	流動負債	11,505,050	0.97	15,479,699	1.29	-3,974,649	-25.68
212	應付款項	11,505,050	0.97	15,479,699	1.29	-3,974,649	-25.68
2123	應付代收款	11,505,050	0.97	15,435,199	1.29	-3,930,149	-25.46
2125	應付費用	0	0.00	44,500	0.00	-44,500	-100.00
22	其他負債	1,174,943,378	98.70	1,176,039,554	98.28	-1,096,176	-0.09
	信託代理與保證資產	569,504		信託代理與保證負債		569,504	
	保管品	280,050		應付保管品		280,050	
	保證品	289,454		應付保證品		289,454	

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103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	%
221	什項負債	1,174,943,378	98.70	1,176,039,554	98.28	-1,096,176	-0.09
2211	存入保證金	979,581	0.08	1,207,698	0.10	-228,117	-18.89
2213	應付退休及離職金	0	0.00	25,416	0.00	-25,416	-100.00
2214	應付代管資產	1,173,928,291	98.61	1,174,806,440	98.18	-878,149	-0.07
2215	暫收及待結轉帳項	35,506	0.00	0	0.00	35,506	0.00
3	基金餘額	4,029,314	0.34	5,095,794	0.43	-1,066,480	-20.93
31	基金餘額	4,029,314	0.34	5,095,794	0.43	-1,066,480	-20.93
311	基金餘額	4,029,314	0.34	5,095,794	0.43	-1,066,480	-20.93
3111	累積餘額	4,029,314	0.34	5,095,794	0.43	-1,066,480	-20.93
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	1,190,477,742	100.00	1,196,615,047	100.00	-6,137,305	-0.51

信託代理與保證資產

569,504

信託代理與保證負債

569,504

保管品

280,050

應付保管品

280,050

保證品

289,454

應付保證品

289,454

註：