

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 102 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 | 238,770,400 | 100.00 | 236,428,384 | 100.00 | -2,342,016 | -0.98 | 194,847,923 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 | | | 34,040 | 0.01 | 34,040 | | 425,291 | 0.22 |
| 415 違規罰款收入 | | | 34,040 | 0.01 | 34,040 | | 425,291 | 0.22 |
| 43 勞務收入 | 440,000 | 0.18 | 377,600 | 0.16 | -62,400 | -14.18 | 320,120 | 0.16 |
| 431 服務收入 | 440,000 | 0.18 | 377,600 | 0.16 | -62,400 | -14.18 | 320,120 | 0.16 |
| 45 財產收入 | 626,000 | 0.26 | 631,216 | 0.27 | 5,216 | 0.83 | 735,482 | 0.38 |
| 451 財產處分收入 | 17,000 | 0.01 | | | -17,000 | -100.00 | | |
| 453 權利金收入 | 600,000 | 0.25 | 619,200 | 0.26 | 19,200 | 3.20 | 666,000 | 0.34 |
| 454 利息收入 | 1,000 | 0.00 | 7,116 | 0.00 | 6,116 | 611.60 | 34,289 | 0.02 |
| 45Y 其他財產收入 | 8,000 | 0.00 | 4,900 | 0.00 | -3,100 | -38.75 | 35,193 | 0.02 |
| 46 政府撥入收入 | 236,138,400 | 98.90 | 233,823,256 | 98.90 | -2,315,144 | -0.98 | 191,661,339 | 98.36 |
| 462 縣（市）庫撥款收入 | 236,138,400 | 98.90 | 233,823,256 | 98.90 | -2,315,144 | -0.98 | 186,410,475 | 95.67 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | | | | | 5,250,864 | 2.69 |
| 4S 教學收入 | 948,000 | 0.40 | 934,000 | 0.40 | -14,000 | -1.48 | 904,200 | 0.46 |
| 4S1 學雜費收入 | 948,000 | 0.40 | 934,000 | 0.40 | -14,000 | -1.48 | 904,200 | 0.46 |
| 4Y 其他收入 | 618,000 | 0.26 | 628,272 | 0.27 | 10,272 | 1.66 | 801,491 | 0.41 |
| 4YY 雜項收入 | 618,000 | 0.26 | 628,272 | 0.27 | 10,272 | 1.66 | 801,491 | 0.41 |
| 5 基金用途 | 238,594,400 | 100.00 | 237,190,261 | 100.00 | -1,404,139 | -0.59 | 192,337,875 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 238,044,400 | 99.77 | 236,641,525 | 99.77 | -1,402,875 | -0.59 | 191,900,185 | 99.77 |
| 531 國民中學教育 | 238,044,400 | 99.77 | 236,641,525 | 99.77 | -1,402,875 | -0.59 | 191,900,185 | 99.77 |
| 5M 建築及設備計畫 | 550,000 | 0.23 | 548,736 | 0.23 | -1,264 | -0.23 | 437,690 | 0.23 |
| 5M2 營建及修建工程 | | | | | | | 437,690 | 0.23 |
| 5M4 其他設備 | 550,000 | 0.23 | 548,736 | 0.23 | -1,264 | -0.23 | | |
| 本期賸餘（短絀） | 176,000 | | -761,877 | | -937,877 | -532.88 | 2,510,048 | |
| 期初基金餘額 | 3,225,859 | | 5,857,671 | | 2,631,812 | 81.58 | 3,347,623 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 3,401,859 | | 5,095,794 | | 1,693,935 | 49.79 | 5,857,671 | |

填表說明：建築及設備計畫可用預算數550,000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102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—) | 176,000 | -761,877 | -937,877 | -532.88 |
| 812 調整非現金項目 | | 2,833,313 | 2,833,313 | |
| 8123 流動資產淨減(淨增—) | | 55,000 | 55,000 | |
| 8124 流動負債淨增(淨減—) | | 2,778,313 | 2,778,313 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出—) | 176,000 | 2,071,436 | 1,895,436 | 1,076.95 |
| 82 其他活動之現金流量 | | | | |
| 825 增加短期債務及其他負債 | | 226,007 | 226,007 | |
| 82D 減少短期債務及其他負債 | | -102,222 | -102,222 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出—) | | 123,785 | 123,785 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減—) | 176,000 | 2,195,221 | 2,019,221 | 1,147.28 |
| 84 期初現金及約當現金 | 18,953,923 | 19,498,970 | 545,047 | 2.88 |
| 85 期末現金及約當現金 | 19,129,923 | 21,694,191 | 2,564,268 | 13.40 |

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102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 | 1,196,615,047 | 100.00 | 1,080,807,779 | 100.00 | 115,807,268 | 10.71 |
| 11 | 流動資產 | 21,783,191 | 1.82 | 19,642,970 | 1.82 | 2,140,221 | 10.90 |
| 111 | 現金 | 21,694,191 | 1.81 | 19,498,970 | 1.80 | 2,195,221 | 11.26 |
| 1112 | 銀行存款 | 21,694,191 | 1.81 | 19,498,970 | 1.80 | 2,195,221 | 11.26 |
| 1112-1 | 銀行存款-縣(市)庫存款 | 5,051,294 | 0.42 | 5,815,893 | 0.54 | -764,599 | -13.15 |
| 1112-2 | 銀行存款-保管金專戶 | 16,567,087 | 1.38 | 13,656,781 | 1.26 | 2,910,306 | 21.31 |
| 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 | 75,810 | 0.01 | 26,296 | 0.00 | 49,514 | 188.29 |
| 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 | 44,500 | 0.00 | 0 | 0.00 | 44,500 | 0.00 |
| 1138 | 應收收益 | 44,500 | 0.00 | 0 | 0.00 | 44,500 | 0.00 |
| 113Y | 其他應收款 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 115 | 預付款項 | 44,500 | 0.00 | 144,000 | 0.01 | -99,500 | -69.10 |
| 1154 | 預付費用 | 44,500 | 0.00 | 144,000 | 0.01 | -99,500 | -69.10 |
| 12 | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 25,416 | 0.00 | 71,920 | 0.01 | -46,504 | -64.66 |
| 124 | 準備金 | 25,416 | 0.00 | 71,920 | 0.01 | -46,504 | -64.66 |
| 1241 | 退休及離職準備金 | 25,416 | 0.00 | 71,920 | 0.01 | -46,504 | -64.66 |
| 13 | 其他資產 | 1,174,806,440 | 98.18 | 1,061,092,889 | 98.18 | 113,713,551 | 10.72 |
| 131 | 什項資產 | 1,174,806,440 | 98.18 | 1,061,092,889 | 98.18 | 113,713,551 | 10.72 |
| 1315 | 暫付及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 1316 | 代管資產 | 1,174,806,440 | 98.18 | 1,061,092,889 | 98.18 | 113,713,551 | 10.72 |
| 1316-1 | 代管資產-土地 | 1,038,988,279 | 86.83 | 923,126,637 | 85.41 | 115,861,642 | 12.55 |
| 1316-2 | 代管資產-房屋及建築 | 88,088,009 | 7.36 | 88,088,009 | 8.15 | 0 | 0.00 |
| 1316-3 | 代管資產-機械及設備 | 9,132,976 | 0.76 | 9,463,490 | 0.88 | -330,514 | -3.49 |
| 1316-4 | 代管資產-交通及運輸設備 | 1,544,110 | 0.13 | 1,655,690 | 0.15 | -111,580 | -6.74 |
| 1316-5 | 代管資產-什項設備 | 16,265,696 | 1.36 | 17,971,693 | 1.66 | -1,705,997 | -9.49 |
| 1316-8 | 代管資產-土地改良物 | 20,787,370 | 1.74 | 20,787,370 | 1.92 | 0 | 0.00 |
| | 資 產 合 計 | 1,196,615,047 | 100.00 | 1,080,807,779 | 100.00 | 115,807,268 | 10.71 |
| 2 | 負 債 | 1,191,519,253 | 99.57 | 1,074,950,108 | 99.46 | 116,569,145 | 10.84 |
| 21 | 流動負債 | 15,479,699 | 1.29 | 12,701,386 | 1.18 | 2,778,313 | 21.87 |
| 212 | 應付款項 | 15,479,699 | 1.29 | 12,701,386 | 1.18 | 2,778,313 | 21.87 |
| 2123 | 應付代收款 | 15,435,199 | 1.29 | 12,701,386 | 1.18 | 2,733,813 | 21.52 |
| 2125 | 應付費用 | 44,500 | 0.00 | 0 | 0.00 | 44,500 | 0.00 |
| 22 | 其他負債 | 1,176,039,554 | 98.28 | 1,062,248,722 | 98.28 | 113,790,832 | 10.71 |
| | 信託代理與保證資產 | 428,804 | | 信託代理與保證負債 | | 428,804 | |
| | 保管品 | 139,350 | | 應付保管品 | | 139,350 | |
| | 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102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 | 1,176,039,554 | 98.28 | 1,062,248,722 | 98.28 | 113,790,832 | 10.71 |
| 2211 | 存入保證金 | 1,207,698 | 0.10 | 981,691 | 0.09 | 226,007 | 23.02 |
| 2213 | 應付退休及離職金 | 25,416 | 0.00 | 71,920 | 0.01 | -46,504 | -64.66 |
| 2214 | 應付代管資產 | 1,174,806,440 | 98.18 | 1,061,092,889 | 98.18 | 113,713,551 | 10.72 |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 102,222 | 0.01 | -102,222 | -100.00 |
| 3 | 基金餘額 | 5,095,794 | 0.43 | 5,857,671 | 0.54 | -761,877 | -13.01 |
| 31 | 基金餘額 | 5,095,794 | 0.43 | 5,857,671 | 0.54 | -761,877 | -13.01 |
| 311 | 基金餘額 | 5,095,794 | 0.43 | 5,857,671 | 0.54 | -761,877 | -13.01 |
| 3111 | 累積餘額 | 5,095,794 | 0.43 | 5,857,671 | 0.54 | -761,877 | -13.01 |
| | 負 債 及 基 金 餘 額 合 計 | 1,196,615,047 | 100.00 | 1,080,807,779 | 100.00 | 115,807,268 | 10.71 |
| 信託代理與保證資產 | | 428,804 | | 信託代理與保證負債 | | 428,804 | |
| 保管品 | | 139,350 | | 應付保管品 | | 139,350 | |
| 保證品 | | 289,454 | | 應付保證品 | | 289,454 | |

註：