

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 104 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	223,265,000	100.00	233,225,414	100.00	9,960,414	4.46	241,306,158	100.00
41 徵收及依法分配收入			10,000	0.00	10,000	0.00	33,957	0.01
415 違規罰款收入			10,000	0.00	10,000	0.00	33,957	0.01
43 勞務收入	364,000	0.16	326,450	0.14	-37,550	-10.32	212,670	0.09
431 服務收入	364,000	0.16	326,450	0.14	-37,550	-10.32	212,670	0.09
45 財產收入	643,000	0.29	636,162	0.27	-6,838	-1.06	635,990	0.26
451 財產處分收入	17,000	0.01	1,012	0.00	-15,988	-94.05		
453 權利金收入	619,000	0.28	630,000	0.27	11,000	1.78	625,000	0.26
454 利息收入	7,000	0.00	5,150	0.00	-1,850	-26.43	10,990	0.00
46 政府撥入收入	220,558,000	98.79	230,482,161	98.82	9,924,161	4.50	238,299,341	98.75
462 公庫撥款收入	220,558,000	98.79	230,482,161	98.82	9,924,161	4.50	238,287,341	98.75
46Y 政府其他撥入收入							12,000	0.00
4S 教學收入	920,000	0.41	867,000	0.37	-53,000	-5.76	891,400	0.37
4S1 學雜費收入	920,000	0.41	867,000	0.37	-53,000	-5.76	891,400	0.37
4Y 其他收入	780,000	0.35	903,641	0.39	123,641	15.85	1,232,800	0.51
4Y0 受贈收入	730,000	0.33	840,578	0.36	110,578	15.15		
4YY 雜項收入	50,000	0.02	63,063	0.03	13,063	26.13	1,232,800	0.51
5 基金用途	223,865,000	100.00	232,504,741	100.00	8,639,741	3.86	242,372,638	100.00
53 國民教育計畫	222,919,000	99.58	231,566,558	99.60	8,647,558	3.88	241,743,185	99.74
5M 建築及設備計畫	946,000	0.42	938,183	0.40	-7,817	-0.83	629,453	0.26
購建固定資產	946,000	0.42	938,183	0.40	-7,817	-0.83	629,453	0.26
本期賸餘（短絀-）	-600,000		720,673		1,320,673	-220.11	-1,066,480	
期初基金餘額	5,095,794		4,029,314		-1,066,480	-20.93	5,095,794	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,495,794		4,749,987		254,193	5.65	4,029,314	

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104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	1,187,694,330	100.00	1,190,477,742	100.00	-2,783,412	-0.23
11	流動資產	15,741,428	1.33	16,549,451	1.39	-808,023	-4.88
111	現金	14,944,779	1.26	16,549,451	1.39	-1,604,672	-9.70
1112	銀行存款	14,944,779	1.26	16,549,451	1.39	-1,604,672	-9.70
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	4,749,987	0.40	4,064,820	0.34	685,167	16.86
1112-2	銀行存款-保管金專戶	10,125,677	0.85	12,406,720	1.04	-2,281,043	-18.39
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	69,115	0.01	77,911	0.01	-8,796	-11.29
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	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1138	應收收益	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	796,649	0.07	0	0.00	796,649	0.00
1154	預付費用	796,649	0.07	0	0.00	796,649	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
124	準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1241	退休及離職準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
13	其他資產	1,171,952,902	98.67	1,173,928,291	98.61	-1,975,389	-0.17
131	什項資產	1,171,952,902	98.67	1,173,928,291	98.61	-1,975,389	-0.17
1315	暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316	代管資產	1,171,952,902	98.67	1,173,928,291	98.61	-1,975,389	-0.17
1316-1	代管資產-土地	1,038,988,279	87.48	1,038,988,279	87.27	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築	88,088,009	7.42	88,088,009	7.40	0	0.00
1316-3	代管資產-機械及設備	7,898,090	0.66	8,699,435	0.73	-801,345	-9.21
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	1,526,510	0.13	1,595,310	0.13	-68,800	-4.31
1316-5	代管資產-什項設備	14,664,644	1.23	15,769,888	1.32	-1,105,244	-7.01
1316-8	代管資產-土地改良物	20,787,370	1.75	20,787,370	1.75	0	0.00
	資 產 合 計	1,187,694,330	100.00	1,190,477,742	100.00	-2,783,412	-0.23
2	負 債	1,182,944,343	99.60	1,186,448,428	99.66	-3,504,085	-0.30
21	流動負債	9,133,823	0.77	11,505,050	0.97	-2,371,227	-20.61
212	應付款項	9,133,823	0.77	11,505,050	0.97	-2,371,227	-20.61
2123	應付代收款	9,133,823	0.77	11,505,050	0.97	-2,371,227	-20.61
2125	應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22	其他負債	1,173,810,520	98.83	1,174,943,378	98.70	-1,132,858	-0.10
	信託代理與保證資產	495,914		信託代理與保證負債		495,914	
	保管品	206,460		應付保管品		206,460	
	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104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	1,173,810,520	98.83	1,174,943,378	98.70	-1,132,858	-0.10
2211	存入保證金	1,060,969	0.09	979,581	0.08	81,388	8.31
2213	應付退休及離職金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2214	應付代管資產	1,171,952,902	98.67	1,173,928,291	98.61	-1,975,389	-0.17
2215	暫收及待結轉帳項	796,649	0.07	35,506	0.00	761,143	2,143.70
3	基金餘額	4,749,987	0.40	4,029,314	0.34	720,673	17.89
31	基金餘額	4,749,987	0.40	4,029,314	0.34	720,673	17.89
311	基金餘額	4,749,987	0.40	4,029,314	0.34	720,673	17.89
3111	累積餘額	4,749,987	0.40	4,029,314	0.34	720,673	17.89
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	1,187,694,330	100.00	1,190,477,742	100.00	-2,783,412	-0.23

信託代理與保證資產

495,914

信託代理與保證負債

495,914

保管品

206,460

應付保管品

206,460

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

現金流量決算表

中華民國104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—)	-600,000	720,673	1,320,673	-220.11
812 調整非現金項目		-3,167,876	-3,167,876	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-796,649	-796,649	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-2,371,227	-2,371,227	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-600,000	-2,447,203	-1,847,203	307.87
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		842,531	842,531	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		842,531	842,531	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-600,000	-1,604,672	-1,004,672	167.45
84 期初現金及約當現金	21,694,191	16,549,451	-5,144,740	-23.71
85 期末現金及約當現金	21,094,191	14,944,779	-6,149,412	-29.15