

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 105 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	219,606,000	100.00	222,111,417	100.00	2,505,417	1.14	233,225,414	100.00
41 徵收及依法分配收入			6,832	0.00	6,832	0.00	10,000	0.00
415 違規罰款收入			6,832	0.00	6,832	0.00	10,000	0.00
43 勞務收入	292,000	0.13	369,600	0.17	77,600	26.58	326,450	0.14
431 服務收入	292,000	0.13	369,600	0.17	77,600	26.58	326,450	0.14
45 財產收入	648,000	0.30	638,071	0.29	-9,929	-1.53	636,162	0.27
451 財產處分收入	10,000	0.00			-10,000	-100.00	1,012	0.00
453 權利金收入	630,000	0.29	635,000	0.29	5,000	0.79	630,000	0.27
454 利息收入	8,000	0.00	3,071	0.00	-4,929	-61.61	5,150	0.00
46 政府撥入收入	217,836,000	99.19	220,142,100	99.11	2,306,100	1.06	230,482,161	98.82
462 公庫撥款收入	217,836,000	99.19	220,142,100	99.11	2,306,100	1.06	230,482,161	98.82
4S 教學收入	780,000	0.36	890,800	0.40	110,800	14.21	867,000	0.37
4S1 學雜費收入	780,000	0.36	890,800	0.40	110,800	14.21	867,000	0.37
4Y 其他收入	50,000	0.02	64,014	0.03	14,014	28.03	903,641	0.39
4Y0 受贈收入							840,578	0.36
4YY 雜項收入	50,000	0.02	64,014	0.03	14,014	28.03	63,063	0.03
5 基金用途	220,086,000	100.00	221,757,542	100.00	1,671,542	0.76	232,504,741	100.00
53 國民教育計畫	219,721,000	99.83	221,397,849	99.84	1,676,849	0.76	231,566,558	99.60
5M 建築及設備計畫	365,000	0.17	359,693	0.16	-5,307	-1.45	938,183	0.40
購建固定資產	365,000	0.17	359,693	0.16	-5,307	-1.45	938,183	0.40
本期賸餘（短絀）	-480,000		353,875		833,875	-173.72	720,673	
期初基金餘額	3,429,314		4,749,987		1,320,673	38.51	4,029,314	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,949,314		5,103,862		2,154,548	73.05	4,749,987	

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105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	1,425,169,879	100.00	1,187,694,330	100.00	237,475,549	19.99
11	流動資產	16,584,576	1.16	15,741,428	1.33	843,148	5.36
111	現金	16,584,576	1.16	14,944,779	1.26	1,639,797	10.97
1112	銀行存款	16,584,576	1.16	14,944,779	1.26	1,639,797	10.97
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	6,777,995	0.48	4,749,987	0.40	2,028,008	42.70
1112-2	銀行存款-保管金專戶	9,738,703	0.68	10,125,677	0.85	-386,974	-3.82
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	67,878	0.00	69,115	0.01	-1,237	-1.79
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	0	0.00	796,649	0.07	-796,649	-100.00
1154	預付費用	0	0.00	796,649	0.07	-796,649	-100.00
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	1,408,585,303	98.84	1,171,952,902	98.67	236,632,401	20.19
131	什項資產	1,408,585,303	98.84	1,171,952,902	98.67	236,632,401	20.19
1315	暫付及待結轉帳項	278,490	0.02	0	0.00	278,490	0.00
1316	代管資產	1,408,306,813	98.82	1,171,952,902	98.67	236,353,911	20.17
1316-1	代管資產-土地	1,276,537,775	89.57	1,038,988,279	87.48	237,549,496	22.86
1316-2	代管資產-房屋及建築	88,088,009	6.18	88,088,009	7.42	0	0.00
1316-3	代管資產-機械及設備	7,493,178	0.53	7,898,090	0.66	-404,912	-5.13
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	1,526,510	0.11	1,526,510	0.13	0	0.00
1316-5	代管資產-什項設備	13,873,971	0.97	14,664,644	1.23	-790,673	-5.39
1316-8	代管資產-土地改良物	20,787,370	1.46	20,787,370	1.75	0	0.00
	資 產 合 計	1,425,169,879	100.00	1,187,694,330	100.00	237,475,549	19.99
2	負 債	1,420,066,017	99.64	1,182,944,343	99.60	237,121,674	20.05
21	流動負債	9,090,073	0.64	9,133,823	0.77	-43,750	-0.48
212	應付款項	9,090,073	0.64	9,133,823	0.77	-43,750	-0.48
2123	應付代收款	8,981,285	0.63	9,133,823	0.77	-152,538	-1.67
2125	應付費用	108,788	0.01	0	0.00	108,788	0.00
22	其他負債	1,410,975,944	99.00	1,173,810,520	98.83	237,165,424	20.20
	信託代理與保證資產	126,456		信託代理與保證負債		126,456	
	保管品	126,456		應付保管品		126,456	
	保證品	0		應付保證品		0	

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105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	1,410,975,944	99.00	1,173,810,520	98.83	237,165,424	20.20
2211	存入保證金	1,103,786	0.08	1,060,969	0.09	42,817	4.04
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	1,408,306,813	98.82	1,171,952,902	98.67	236,353,911	20.17
2215	暫收及待結轉帳項	1,565,345	0.11	796,649	0.07	768,696	96.49
3	基金餘額	5,103,862	0.36	4,749,987	0.40	353,875	7.45
31	基金餘額	5,103,862	0.36	4,749,987	0.40	353,875	7.45
311	基金餘額	5,103,862	0.36	4,749,987	0.40	353,875	7.45
3111	累積餘額	5,103,862	0.36	4,749,987	0.40	353,875	7.45
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	1,425,169,879	100.00	1,187,694,330	100.00	237,475,549	19.99
信託代理與保證資產		126,456		信託代理與保證負債		126,456	
保管品		126,456		應付保管品		126,456	
保證品		0		應付保證品		0	

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105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—)	-480,000	353,875	833,875	-173.72
812 調整非現金項目		752,899	752,899	
8123 流動資產淨減(淨增—)		796,649	796,649	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-43,750	-43,750	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-480,000	1,106,774	1,586,774	-330.58
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		811,513	811,513	
82C 增加其他資產		-278,490	-278,490	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		533,023	533,023	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-480,000	1,639,797	2,119,797	-441.62
84 期初現金及約當現金	15,949,451	14,944,779	-1,004,672	-6.30
85 期末現金及約當現金	15,469,451	16,584,576	1,115,125	7.21