

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、用途及餘絀表**  
 中華民國 108 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	219,679,000	100.00	226,028,972	100.00	6,349,972	2.89	319,820,898	100.00
41 徵收及依法分配收入			156,137	0.07	156,137	0.00	84,016	0.03
415 違規罰款收入			156,137	0.07	156,137	0.00	84,016	0.03
43 勞務收入	338,000	0.15	304,170	0.13	-33,830	-10.01	295,490	0.09
431 服務收入	338,000	0.15	304,170	0.13	-33,830	-10.01	295,490	0.09
45 財產收入	503,000	0.23	507,767	0.22	4,767	0.95	507,675	0.16
453 權利金收入	500,000	0.23	505,000	0.22	5,000	1.00	505,000	0.16
454 利息收入	3,000	0.00	2,767	0.00	-233	-7.77	2,675	0.00
46 政府撥入收入	217,926,000	99.20	224,071,480	99.13	6,145,480	2.82	317,962,844	99.42
462 公庫撥款收入	217,926,000	99.20	224,071,480	99.13	6,145,480	2.82	317,962,844	99.42
4S 教學收入	884,000	0.40	921,400	0.41	37,400	4.23	908,600	0.28
4S1 學雜費收入	884,000	0.40	921,400	0.41	37,400	4.23	908,600	0.28
4Y 其他收入	28,000	0.01	68,018	0.03	40,018	142.92	62,273	0.02
4YY 雜項收入	28,000	0.01	68,018	0.03	40,018	142.92	62,273	0.02
5 基金用途	220,079,000	100.00	322,482,463	100.00	102,403,463	46.53	224,506,485	100.00
53 國民教育計畫	209,864,000	95.36	216,204,216	67.04	6,340,216	3.02	219,566,955	97.80
5M 建築及設備計畫	10,215,000	4.64	106,278,247	32.96	96,063,247	940.41	4,939,530	2.20
購建固定資產	10,215,000	4.64	106,278,247	32.96	96,063,247	940.41	4,939,530	2.20
本期賸餘（短絀）	-400,000		-96,453,491		-96,053,491	24,013.37	95,314,413	
期初基金餘額	6,214,832		101,929,245		95,714,413	1,540.10	6,614,832	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,814,832		5,475,754		-339,078	-5.83	101,929,245	

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108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	8,826,745,952	100.00	1,380,889,137	100.00	7,445,856,815	539.21
11	流動資產	18,386,877	0.21	110,192,560	7.98	-91,805,683	-83.31
111	現金	18,386,877	0.21	110,192,560	7.98	-91,805,683	-83.31
1112	銀行存款	18,386,877	0.21	110,192,560	7.98	-91,805,683	-83.31
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	5,476,034	0.06	101,931,052	7.38	-96,455,018	-94.63
1112-2	銀行存款-保管金專戶	12,830,603	0.15	8,205,441	0.59	4,625,162	56.37
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	80,240	0.00	56,067	0.00	24,173	43.11
13	其他資產	8,808,359,075	99.79	1,270,696,577	92.02	7,537,662,498	593.19
131	什項資產	8,808,359,075	99.79	1,270,696,577	92.02	7,537,662,498	593.19
1315	暫付及待結轉帳項	86,209,480	0.98	0	0.00	86,209,480	0.00
1316	代管資產	8,722,149,595	98.82	1,270,696,577	92.02	7,451,453,018	586.41
1316-1	代管資產-土地	8,691,147,121	98.46	1,239,610,423	89.77	7,451,536,698	601.12
1316-2	代管資產-房屋及建築	30,442,964	0.34	30,555,725	2.21	-112,761	-0.37
1316-3	代管資產-機械及設備	125,325	0.00	173,326	0.01	-48,001	-27.69
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	20,105	0.00	22,665	0.00	-2,560	-11.29
1316-5	代管資產-什項設備	183,313	0.00	126,564	0.01	56,749	44.84
1316-8	代管資產-土地改良物	230,767	0.00	207,874	0.02	22,893	11.01
	資 產 合 計	8,826,745,952	100.00	1,380,889,137	100.00	7,445,856,815	539.21
2	負 債	8,821,270,198	99.94	1,278,959,892	92.62	7,542,310,306	589.72
21	流動負債	98,314,941	1.11	7,621,656	0.55	90,693,285	1,189.94
212	應付款項	98,314,941	1.11	7,621,656	0.55	90,693,285	1,189.94
2123	應付代收款	98,314,941	1.11	7,621,656	0.55	90,693,285	1,189.94
22	其他負債	8,722,955,257	98.82	1,271,338,236	92.07	7,451,617,021	586.12
221	什項負債	8,722,955,257	98.82	1,271,338,236	92.07	7,451,617,021	586.12
2211	存入保證金	805,382	0.01	639,852	0.05	165,530	25.87
2214	應付代管資產	8,722,149,595	98.82	1,270,696,577	92.02	7,451,453,018	586.41
2215	暫收及待結轉帳項	280	0.00	1,807	0.00	-1,527	-84.50
3	基金餘額	5,475,754	0.06	101,929,245	7.38	-96,453,491	-94.63
31	基金餘額	5,475,754	0.06	101,929,245	7.38	-96,453,491	-94.63
311	基金餘額	5,475,754	0.06	101,929,245	7.38	-96,453,491	-94.63
3111	累積餘額	5,475,754	0.06	101,929,245	7.38	-96,453,491	-94.63
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	8,826,745,952	100.00	1,380,889,137	100.00	7,445,856,815	539.21

信託代理與保證資產

284,625

信託代理與保證負債

284,625

保管品

284,625

應付保管品

284,625

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立碧華國民中學

**現金流量表**

中華民國108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)	-400,000	-96,453,491	-96,053,491	24,013.37
812 調整非現金項目		90,693,285	90,693,285	
8124 流動負債淨增(淨減)		90,693,285	90,693,285	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-400,000	-5,760,206	-5,360,206	1,340.05
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		165,530	165,530	
82C 增加其他資產		-86,209,480	-86,209,480	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,527	-1,527	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-86,045,477	-86,045,477	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-400,000	-91,805,683	-91,405,683	22,851.42
84 期初現金及約當現金	23,381,073	110,192,560	86,811,487	371.29
85 期末現金及約當現金	22,981,073	18,386,877	-4,594,196	-19.99