

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 107 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	310,618,000	100.00	319,820,898	100.00	9,202,898	2.96	220,184,165	100.00
41 徵收及依法分配收入			84,016	0.03	84,016	0.00	362,000	0.16
415 違規罰款收入			84,016	0.03	84,016	0.00	362,000	0.16
43 勞務收入	350,000	0.11	295,490	0.09	-54,510	-15.57	355,700	0.16
431 服務收入	350,000	0.11	295,490	0.09	-54,510	-15.57	355,700	0.16
45 財產收入	508,000	0.16	507,675	0.16	-325	-0.06	507,974	0.23
451 財產處分收入	5,000	0.00			-5,000	-100.00		
453 權利金收入	500,000	0.16	505,000	0.16	5,000	1.00	505,000	0.23
454 利息收入	3,000	0.00	2,675	0.00	-325	-10.83	2,974	0.00
46 政府撥入收入	308,922,000	99.45	317,962,844	99.42	9,040,844	2.93	217,987,660	99.00
462 公庫撥款收入	308,922,000	99.45	317,962,844	99.42	9,040,844	2.93	217,987,660	99.00
4S 教學收入	808,000	0.26	908,600	0.28	100,600	12.45	899,000	0.41
4S1 學雜費收入	808,000	0.26	908,600	0.28	100,600	12.45	899,000	0.41
4Y 其他收入	30,000	0.01	62,273	0.02	32,273	107.58	71,831	0.03
4YY 雜項收入	30,000	0.01	62,273	0.02	32,273	107.58	71,831	0.03
5 基金用途	311,018,000	100.00	224,506,485	100.00	-86,511,515	-27.82	218,673,195	100.00
53 國民教育計畫	210,707,000	67.75	219,566,955	97.80	8,859,955	4.20	214,346,089	98.02
5M 建築及設備計畫	100,311,000	32.25	4,939,530	2.20	-95,371,470	-95.08	4,327,106	1.98
購建固定資產	100,311,000	32.25	4,939,530	2.20	-95,371,470	-95.08	4,327,106	1.98
本期賸餘 (短絀-)	-400,000		95,314,413		95,714,413	-23,928.60	1,510,970	
期初基金餘額	4,568,862		6,614,832		2,045,970	44.78	5,103,862	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,168,862		101,929,245		97,760,383	2,345.01	6,614,832	

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107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	1,380,889,137	100.00	1,431,575,869	100.00	-50,686,732	-3.54
11	流動資產	110,192,560	7.98	23,781,073	1.66	86,411,487	363.36
111	現金	110,192,560	7.98	23,781,073	1.66	86,411,487	363.36
1112	銀行存款	110,192,560	7.98	23,781,073	1.66	86,411,487	363.36
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	101,931,052	7.38	8,454,427	0.59	93,476,625	1,105.65
1112-2	銀行存款-保管金專戶	8,205,441	0.59	15,271,279	1.07	-7,065,838	-46.27
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	56,067	0.00	55,367	0.00	700	1.26
13	其他資產	1,270,696,577	92.02	1,407,794,796	98.34	-137,098,219	-9.74
131	什項資產	1,270,696,577	92.02	1,407,794,796	98.34	-137,098,219	-9.74
1315	暫付及待結轉帳項	0	0.00	1,080	0.00	-1,080	-100.00
1316	代管資產	1,270,696,577	92.02	1,407,793,716	98.34	-137,097,139	-9.74
1316-1	代管資產-土地	1,239,610,423	89.77	1,276,537,775	89.17	-36,927,352	-2.89
1316-2	代管資產-房屋及建築	30,555,725	2.21	88,088,009	6.15	-57,532,284	-65.31
1316-3	代管資產-機械及設備	173,326	0.01	7,465,417	0.52	-7,292,091	-97.68
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	22,665	0.00	1,402,010	0.10	-1,379,345	-98.38
1316-5	代管資產-什項設備	126,564	0.01	13,513,135	0.94	-13,386,571	-99.06
1316-8	代管資產-土地改良物	207,874	0.02	20,787,370	1.45	-20,579,496	-99.00
	資 產 合 計	1,380,889,137	100.00	1,431,575,869	100.00	-50,686,732	-3.54
2	負 債	1,278,959,892	92.62	1,424,961,037	99.54	-146,001,145	-10.25
21	流動負債	7,621,656	0.55	16,661,494	1.16	-9,039,838	-54.26
212	應付款項	7,621,656	0.55	16,661,494	1.16	-9,039,838	-54.26
2123	應付代收款	7,621,656	0.55	14,821,899	1.04	-7,200,243	-48.58
2129	應付工程款	0	0.00	1,839,595	0.13	-1,839,595	-100.00
22	其他負債	1,271,338,236	92.07	1,408,299,543	98.37	-136,961,307	-9.73
221	什項負債	1,271,338,236	92.07	1,408,299,543	98.37	-136,961,307	-9.73
2211	存入保證金	639,852	0.05	505,827	0.04	134,025	26.50
2214	應付代管資產	1,270,696,577	92.02	1,407,793,716	98.34	-137,097,139	-9.74
2215	暫收及待結轉帳項	1,807	0.00	0	0.00	1,807	0.00
3	基金餘額	101,929,245	7.38	6,614,832	0.46	95,314,413	1,440.92
31	基金餘額	101,929,245	7.38	6,614,832	0.46	95,314,413	1,440.92
311	基金餘額	101,929,245	7.38	6,614,832	0.46	95,314,413	1,440.92
3111	累積餘額	101,929,245	7.38	6,614,832	0.46	95,314,413	1,440.92
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	1,380,889,137	100.00	1,431,575,869	100.00	-50,686,732	-3.54

信託代理與保證資產

123,750

信託代理與保證負債

123,750

保管品

123,750

應付保管品

123,750

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107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	95,314,413	95,714,413	-23,928.60
812 調整非現金項目		-9,039,838	-9,039,838	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-9,039,838	-9,039,838	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-400,000	86,274,575	86,674,575	-21,668.64
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		1,080	1,080	
825 增加短期債務及其他負債		135,832	135,832	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		136,912	136,912	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-400,000	86,411,487	86,811,487	-21,702.87
84 期初現金及約當現金	16,049,576	23,781,073	7,731,497	48.17
85 期末現金及約當現金	15,649,576	110,192,560	94,542,984	604.12