

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 111 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	202,315,000	100.00	223,558,043	100.00	21,243,043	10.50	449,970,609	100.00
41 徵收及依法分配收入			32,943	0.01	32,943	0.00	34,362	0.01
415 違規罰款收入			32,943	0.01	32,943	0.00	34,362	0.01
43 勞務收入	332,000	0.16	867,575	0.39	535,575	161.32	928,350	0.21
431 服務收入	332,000	0.16	867,575	0.39	535,575	161.32	928,350	0.21
45 財產收入	453,000	0.22	1,067,235	0.48	614,235	135.59	501,892	0.11
451 財產處分收入			623,038	0.28	623,038	0.00		
453 權利金收入	450,000	0.22	438,000	0.20	-12,000	-2.67	500,000	0.11
454 利息收入	3,000	0.00	6,197	0.00	3,197	106.57	1,892	0.00
46 政府撥入收入	200,583,000	99.14	220,564,457	98.66	19,981,457	9.96	447,556,245	99.46
462 公庫撥款收入	200,583,000	99.14	220,564,457	98.66	19,981,457	9.96	447,556,245	99.46
4S 教學收入	912,000	0.45	948,000	0.42	36,000	3.95	920,547	0.20
4S1 學雜費收入	912,000	0.45	948,000	0.42	36,000	3.95	920,547	0.20
4Y 其他收入	35,000	0.02	77,833	0.03	42,833	122.38	29,213	0.01
4YY 雜項收入	35,000	0.02	77,833	0.03	42,833	122.38	29,213	0.01
5 基金用途	203,247,000	100.46	220,971,047	98.84	17,724,047	8.72	449,654,562	99.93
53 國民教育計畫	202,733,000	100.21	220,699,435	98.72	17,966,435	8.86	208,523,501	46.34
5M 建築及設備計畫	514,000	0.25	271,612	0.12	-242,388	-47.16	241,131,061	53.59
購建固定資產	514,000	0.25	271,612	0.12	-242,388	-47.16	241,131,061	53.59
本期賸餘（短絀）	-932,000		2,586,996		3,518,996	-377.57	316,047	
期初基金餘額	5,284,164		6,640,211		1,356,047	25.66	6,324,164	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,352,164		9,227,207		4,875,043	112.01	6,640,211	

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111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資 產	9,772,682,624	100.00	9,614,418,651	100.00	158,263,973	1.65	負 債	9,065,325,552	92.76	8,899,244,763	92.56	166,080,789	1.87
流動資產	26,830,669	0.27	22,888,212	0.24	3,942,457	17.22	流動負債	16,247,022	0.17	13,478,195	0.14	2,768,827	20.54
現金	26,830,669	0.27	22,030,212	0.23	4,800,457	21.79	應付款項	16,247,022	0.17	13,478,195	0.14	2,768,827	20.54
銀行存款	26,830,669	0.27	22,030,212	0.23	4,800,457	21.79	應付代收款	16,247,022	0.17	13,478,195	0.14	2,768,827	20.54
預付款項	0	0.00	858,000	0.01	-858,000	-100.00	其他負債	9,049,078,530	92.60	8,885,766,568	92.42	163,311,962	1.84
預付費用	0	0.00	858,000	0.01	-858,000	-100.00	什項負債	9,049,078,530	92.60	8,885,766,568	92.42	163,311,962	1.84
固定資產	698,118,722	7.14	708,533,677	7.37	-10,414,955	-1.47	存入保證金	1,520,640	0.02	2,211,224	0.02	-690,584	-31.23
土地改良物	287,729	0.00	60,848	0.00	226,881	372.87	應付代管資產	9,047,557,890	92.58	8,882,533,634	92.39	165,024,256	1.86
土地改良物	546,840	0.01	99,840	0.00	447,000	447.72	暫收及待結轉	0	0.00	1,021,710	0.01	-1,021,710	-100.00
累計折舊-土地改良物	-259,111	0.00	-38,992	0.00	-220,119	564.52	帳項						
房屋建築及設備	671,202,682	6.87	690,244,821	7.18	-19,042,139	-2.76	淨資產	707,357,072	7.24	715,173,888	7.44	-7,816,816	-1.09
房屋建築及設備	693,033,229	7.09	707,627,767	7.36	-14,594,538	-2.06	淨資產	707,357,072	7.24	715,173,888	7.44	-7,816,816	-1.09
累計折舊-房屋建築及設備	-21,830,547	-0.22	-17,382,946	-0.18	-4,447,601	25.59	淨資產	707,357,072	7.24	715,173,888	7.44	-7,816,816	-1.09
機械及設備	8,763,216	0.09	8,223,642	0.09	539,574	6.56	累積餘額	707,357,072	7.24	715,173,888	7.44	-7,816,816	-1.09
機械及設備	17,441,506	0.18	15,162,570	0.16	2,278,936	15.03							
累計折舊-機械及設備	-8,678,290	-0.09	-6,938,928	-0.07	-1,739,362	25.07							
交通及運輸設備	574,839	0.01	188,927	0.00	385,912	204.27							
交通及運輸設備	1,022,027	0.01	531,143	0.01	490,884	92.42							
累計折舊-交通及運輸設備	-447,188	0.00	-342,216	0.00	-104,972	30.67							
雜項設備	17,290,256	0.18	9,815,439	0.10	7,474,817	76.15							
雜項設備	29,904,464	0.31	20,047,442	0.21	9,857,022	49.17							
累計折舊-雜項設備	-12,614,208	-0.13	-10,232,003	-0.11	-2,382,205	23.28							
無形資產	11,143	0.00	0	0.00	11,143	0.00							
無形資產	11,143	0.00	0	0.00	11,143	0.00							
電腦軟體	11,143	0.00	0	0.00	11,143	0.00							
其他資產	9,047,722,090	92.58	8,882,996,762	92.39	164,725,328	1.85							
合計：	9,772,682,624	100.00	9,614,418,651	100.00	158,263,973	1.65	合計：	9,772,682,624	100.00	9,614,418,651	100.00	158,263,973	1.65

信託代理與保證資產	19,587,983	信託代理與保證負債	19,587,983
保管品	269,070	應付保管品	269,070
保證品	19,318,913	應付保證品	19,318,913

註：

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
什項資產	9,047,722,090	92.58	8,882,996,762	92.39	164,725,328	1.85							
暫付及待結轉 帳項	164,200	0.00	463,128	0.00	-298,928	-64.55							
代管資產	9,047,557,890	92.58	8,882,533,634	92.39	165,024,256	1.86							
合計：	9,772,682,624	100.00	9,614,418,651	100.00	158,263,973	1.65	合計：	9,772,682,624	100.00	9,614,418,651	100.00	158,263,973	1.65

信託代理與保證資產

19,587,983

信託代理與保證負債

19,587,983

保管品

269,070

應付保管品

269,070

保證品

19,318,913

應付保證品

19,318,913

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111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-7,816,816
8002 調整非現金項目	13,763,253
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,946,437
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	5,336,270
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,769,956
83 投資活動之淨現金流入(流出)	566,314
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,919,480
8404 減少短期債務及其他負債	-3,631,774
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,712,294
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,800,457
87 期初現金及約當現金	22,030,212
88 期末現金及約當現金	26,830,669

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。