

新北市地方教育發展基金－新北市立文山國民中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 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	154,523,000	100.00	144,498,046	100.00	-10,024,954	-6.49	171,793,019	100.00
41 徵收及依法分配收入	100,000	0.06	9,231	0.01	-90,769	-90.77	107,930	0.06
415 違規罰款收入	100,000	0.06	9,231	0.01	-90,769	-90.77	107,930	0.06
43 勞務收入	544,000	0.35	771,630	0.53	227,630	41.84	1,109,146	0.65
431 服務收入	544,000	0.35	771,630	0.53	227,630	41.84	1,109,146	0.65
45 財產收入	581,000	0.38	542,307	0.38	-38,693	-6.66	562,505	0.33
451 財產處分收入	18,000	0.01	3,680	0.00	-14,320	-79.56	4,367	0.00
453 權利金收入	514,000	0.33	526,000	0.36	12,000	2.33	515,500	0.30
454 利息收入	40,000	0.03	7,727	0.01	-32,273	-80.68	34,238	0.02
45Y 其他財產收入	9,000	0.01	4,900	0.00	-4,100	-45.56	8,400	0.00
46 政府撥入收入	152,639,000	98.78	142,769,388	98.80	-9,869,612	-6.47	169,442,769	98.63
462 縣（市）庫撥款收入	152,639,000	98.78	140,104,335	96.96	-12,534,665	-8.21	138,972,769	80.90
46Y 政府其他撥入收入			2,665,053	1.84	2,665,053		30,470,000	17.74
4Y 其他收入	659,000	0.43	405,490	0.28	-253,510	-38.47	570,669	0.33
4YY 雜項收入	659,000	0.43	405,490	0.28	-253,510	-38.47	570,669	0.33
5 基金用途	157,133,017	100.00	150,890,263	100.00	-6,242,754	-3.97	166,819,757	100.00
53 國民教育計畫	144,632,000	92.04	139,913,418	92.73	-4,718,582	-3.26	134,746,457	80.77
5M 建築及設備計畫	12,501,017	7.96	10,976,845	7.27	-1,524,172	-12.19	32,073,300	19.23
購建固定資產	12,501,017	7.96	10,976,845	7.27	-1,524,172	-12.19	32,057,300	19.22
其他							16,000	0.01
本期賸餘（短絀-）	-2,610,017		-6,392,217		-3,782,200	144.91	4,973,262	
期初基金餘額	4,842,901		9,816,163		4,973,262	102.69	4,842,901	
期末基金餘額	2,232,884		3,423,946		1,191,062	53.34	9,816,163	

填表說明：建築及設備計畫可用預算數12,501,017元，包含本年度預算9,891,000元、本年度奉准先行辦理數0元及以前年度保留數2,610,017元。

新北市地方教育發展基金-新北市立文山國民中學

現金流量決算表

中華民國101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—)		-6,392,217	-6,392,217	
812 調整非現金項目		-2,415,843	-2,415,843	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-673,170	-673,170	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-1,742,673	-1,742,673	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		-8,808,060	-8,808,060	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		8,793,129	8,793,129	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		8,793,129	8,793,129	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		-14,931	-14,931	
84 期初現金及約當現金	18,032,693	19,921,595	1,888,902	10.47
85 期末現金及約當現金	18,032,693	19,906,664	1,873,971	10.39

新北市地方教育發展基金 - 新北市立文山國民中學

平衡表

中華民國101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(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
1 資 產	372,308,524	100.00	372,353,641	100.00	-45,117	-0.01
11 流動資產	20,579,834	5.53	19,921,595	5.35	658,239	3.30
111 現金	19,906,664	5.35	19,921,595	5.35	-14,931	-0.07
1112 銀行存款	19,906,664	5.35	19,921,595	5.35	-14,931	-0.07
1112-1 銀行存款-縣(市)庫存款	3,392,307	0.91	9,816,163	2.64	-6,423,856	-65.44
1112-2 銀行存款-保管金專戶	14,981,070	4.02	8,517,335	2.29	6,463,735	75.89
1112-3 銀行存款-定期存款	1,400,000	0.38	1,400,000	0.38	0	0.00
1112-4 銀行存款-教育儲蓄專戶	133,287	0.04	188,097	0.05	-54,810	-29.14
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	529,170	0.14	0	0.00	529,170	0.00
1133 應收帳款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1138 應收收益	529,170	0.14	0	0.00	529,170	0.00
115 預付款項	144,000	0.04	0	0.00	144,000	0.00
1154 預付費用	144,000	0.04	0	0.00	144,000	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	237,842	0.06	193,328	0.05	44,514	23.03
124 準備金	237,842	0.06	193,328	0.05	44,514	23.03
1241 退休及離職準備金	237,842	0.06	193,328	0.05	44,514	23.03
13 其他資產	351,490,848	94.41	352,238,718	94.60	-747,870	-0.21
131 什項資產	351,490,848	94.41	352,238,718	94.60	-747,870	-0.21
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	351,490,848	94.41	352,238,718	94.60	-747,870	-0.21
1316-1 代管資產-土地	239,998,183	64.46	239,998,183	64.45	0	0.00
1316-2 代管資產-房屋及建築	73,460,694	19.73	72,564,694	19.49	896,000	1.23
1316-3 代管資產-機械及設備	9,732,415	2.61	10,430,029	2.80	-697,614	-6.69
1316-4 代管資產-交通及運輸設備	3,789,574	1.02	3,945,652	1.06	-156,078	-3.96
1316-5 代管資產-什項設備	17,664,382	4.74	17,558,560	4.72	105,822	0.60
1316-8 代管資產-土地改良物	6,845,600	1.84	7,741,600	2.08	-896,000	-11.57
資 產 合 計	372,308,524	100.00	372,353,641	100.00	-45,117	-0.01
2 負 債	368,884,578	99.08	362,537,478	97.36	6,347,100	1.75
21 流動負債	6,314,570	1.70	8,057,243	2.16	-1,742,673	-21.63
212 應付款項	6,314,570	1.70	8,057,243	2.16	-1,742,673	-21.63
2123 應付代收款	6,314,570	1.70	8,057,243	2.16	-1,742,673	-21.63
22 其他負債	362,570,008	97.38	354,480,235	95.20	8,089,773	2.28
221 什項負債	362,570,008	97.38	354,480,235	95.20	8,089,773	2.28
信託代理與保證資產	11,698,642		信託代理與保證負債		11,698,642	
保管品	0		應付保管品		0	
保證品	11,698,642		應付保證品		11,698,642	

註：

新北市地方教育發展基金 - 新北市立文山國民中學

平衡表

中華民國101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	%
2211	存入保證金	10,199,787	2.74	2,048,189	0.55	8,151,598	397.99
2213	應付退休及離職金	237,842	0.06	193,328	0.05	44,514	23.03
2214	應付代管資產	351,490,848	94.41	352,238,718	94.60	-747,870	-0.21
2215	暫收及待結轉帳項	641,531	0.17	0	0.00	641,531	0.00
3	基金餘額	3,423,946	0.92	9,816,163	2.64	-6,392,217	-65.12
31	基金餘額	3,423,946	0.92	9,816,163	2.64	-6,392,217	-65.12
311	基金餘額	3,423,946	0.92	9,816,163	2.64	-6,392,217	-65.12
3111	累積餘額	3,423,946	0.92	9,816,163	2.64	-6,392,217	-65.12
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	372,308,524	100.00	372,353,641	100.00	-45,117	-0.01

信託代理與保證資產

11,698,642

信託代理與保證負債

11,698,642

保管品

0

應付保管品

0

保證品

11,698,642

應付保證品

11,698,642

註：