

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 102 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	203,264,200	100.00	212,031,228	100.00	8,767,028	4.31	144,498,046	100.00
41 徵收及依法分配收入	50,000	0.02	30,594	0.01	-19,406	-38.81	9,231	0.01
415 違規罰款收入	50,000	0.02	30,594	0.01	-19,406	-38.81	9,231	0.01
43 勞務收入	546,000	0.27	1,594,227	0.75	1,048,227	191.98	771,630	0.53
431 服務收入	546,000	0.27	1,594,227	0.75	1,048,227	191.98	771,630	0.53
45 財產收入	543,000	0.27	585,753	0.28	42,753	7.87	542,307	0.38
451 財產處分收入	18,000	0.01			-18,000	-100.00	3,680	0.00
453 權利金收入	514,000	0.25	571,400	0.27	57,400	11.17	526,000	0.36
454 利息收入	2,000	0.00	7,353	0.00	5,353	267.65	7,727	0.01
45Y 其他財產收入	9,000	0.00	7,000	0.00	-2,000	-22.22	4,900	0.00
46 政府撥入收入	201,815,200	99.29	209,226,699	98.68	7,411,499	3.67	142,769,388	98.80
462 縣(市)庫撥款收入	201,815,200	99.29	209,226,699	98.68	7,411,499	3.67	140,104,335	96.96
46Y 政府其他撥入收入							2,665,053	1.84
4Y 其他收入	310,000	0.15	593,955	0.28	283,955	91.60	405,490	0.28
4YY 雜項收入	310,000	0.15	593,955	0.28	283,955	91.60	405,490	0.28
5 基金用途	203,656,866	100.00	203,386,302	100.00	-270,564	-0.13	150,890,263	100.00
53 國民教育計畫	162,917,200	80.00	171,422,699	84.28	8,505,499	5.22	139,913,418	92.73
5M 建築及設備計畫	40,739,666	20.00	31,963,603	15.72	-8,776,063	-21.54	10,976,845	7.27
購建固定資產	40,739,666	20.00	31,963,603	15.72	-8,776,063	-21.54	10,976,845	7.27
本期賸餘(短絀-)	-392,666		8,644,926		9,037,592	-2,301.60	-6,392,217	
期初基金餘額	9,816,163		3,423,946		-6,392,217	-65.12	9,816,163	
解繳公庫								
期末基金餘額	9,423,497		12,068,872		2,645,375	28.07	3,423,946	

填表說明：建築及設備計畫可用預算數40,739,666元，包含本年度預算40,250,000元及以前年度保留數489,666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102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(短絀一)	97,000	8,644,926	8,547,926	8,812.29
812 調整非現金項目		2,023,209	2,023,209	
8123 流動資產淨減(淨增一)		673,170	673,170	
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,350,039	1,350,039	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	97,000	10,668,135	10,571,135	10,898.08
82 其他活動之現金流量				
82D 減少短期債務及其他負債		-9,867,375	-9,867,375	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-9,867,375	-9,867,375	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	97,000	800,760	703,760	725.53
84 期初現金及約當現金	19,921,595	19,906,664	-14,931	-0.07
85 期末現金及約當現金	20,018,595	20,707,424	688,829	3.44

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102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	365,356,452	100.00	372,308,524	100.00	-6,952,072	-1.87
11 流動資產	20,707,424	5.67	20,579,834	5.53	127,590	0.62
111 現金	20,707,424	5.67	19,906,664	5.35	800,760	4.02
1112 銀行存款	20,707,424	5.67	19,906,664	5.35	800,760	4.02
1112-1 銀行存款-縣(市)庫存款	12,068,872	3.30	3,392,307	0.91	8,676,565	255.77
1112-2 銀行存款-保管金專戶	7,147,994	1.96	14,981,070	4.02	-7,833,076	-52.29
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	90,558	0.02	133,287	0.04	-42,729	-32.06
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	529,170	0.14	-529,170	-100.00
1133 應收帳款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1138 應收收益	0	0.00	529,170	0.14	-529,170	-100.00
115 預付款項	0	0.00	144,000	0.04	-144,000	-100.00
1154 預付費用	0	0.00	144,000	0.04	-144,000	-100.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	304,174	0.08	237,842	0.06	66,332	27.89
124 準備金	304,174	0.08	237,842	0.06	66,332	27.89
1241 退休及離職準備金	304,174	0.08	237,842	0.06	66,332	27.89
13 其他資產	344,344,854	94.25	351,490,848	94.41	-7,145,994	-2.03
131 什項資產	344,344,854	94.25	351,490,848	94.41	-7,145,994	-2.03
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	344,344,854	94.25	351,490,848	94.41	-7,145,994	-2.03
1316-1 代管資產-土地	242,493,012	66.37	239,998,183	64.46	2,494,829	1.04
1316-2 代管資產-房屋及建築	68,153,426	18.65	73,460,694	19.73	-5,307,268	-7.22
1316-3 代管資產-機械及設備	7,822,606	2.14	9,732,415	2.61	-1,909,809	-19.62
1316-4 代管資產-交通及運輸設備	3,789,574	1.04	3,789,574	1.02	0	0.00
1316-5 代管資產-什項設備	15,240,636	4.17	17,664,382	4.74	-2,423,746	-13.72
1316-8 代管資產-土地改良物	6,845,600	1.87	6,845,600	1.84	0	0.00
資 產 合 計	365,356,452	100.00	372,308,524	100.00	-6,952,072	-1.87
2 負 債	353,287,580	96.70	368,884,578	99.08	-15,596,998	-4.23
21 流動負債	7,664,609	2.10	6,314,570	1.70	1,350,039	21.38
212 應付款項	7,664,609	2.10	6,314,570	1.70	1,350,039	21.38
2123 應付代收款	7,664,609	2.10	6,314,570	1.70	1,350,039	21.38
22 其他負債	345,622,971	94.60	362,570,008	97.38	-16,947,037	-4.67
221 什項負債	345,622,971	94.60	362,570,008	97.38	-16,947,037	-4.67
信託代理與保證資產	2,674,276		信託代理與保證負債		2,674,276	
保管品	0		應付保管品		0	
保證品	2,674,276		應付保證品		2,674,276	

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102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	%
2211 存入保證金	973,943	0.27	10,199,787	2.74	-9,225,844	-90.45
2213 應付退休及離職金	304,174	0.08	237,842	0.06	66,332	27.89
2214 應付代管資產	344,344,854	94.25	351,490,848	94.41	-7,145,994	-2.03
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	641,531	0.17	-641,531	-100.00
3 基金餘額	12,068,872	3.30	3,423,946	0.92	8,644,926	252.48
31 基金餘額	12,068,872	3.30	3,423,946	0.92	8,644,926	252.48
311 基金餘額	12,068,872	3.30	3,423,946	0.92	8,644,926	252.48
3111 累積餘額	12,068,872	3.30	3,423,946	0.92	8,644,926	252.48
負債及基金餘額合計	365,356,452	100.00	372,308,524	100.00	-6,952,072	-1.87

信託代理與保證資產

2,674,276

信託代理與保證負債

2,674,276

保管品

0

應付保管品

0

保證品

2,674,276

應付保證品

2,674,276

註：