

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 104 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	199,128,000	100.00	206,972,777	100.00	7,844,777	3.94	272,448,744	100.00
41 徵收及依法分配收入	10,000	0.01	89,589	0.04	79,589	795.89	26,097	0.01
415 違規罰款收入	10,000	0.01	89,589	0.04	79,589	795.89	26,097	0.01
43 勞務收入	1,002,000	0.50	1,269,669	0.61	267,669	26.71	1,455,726	0.53
431 服務收入	1,002,000	0.50	1,269,669	0.61	267,669	26.71	1,455,726	0.53
45 財產收入	601,000	0.30	591,660	0.29	-9,340	-1.55	631,030	0.23
451 財產處分收入	10,000	0.01	780	0.00	-9,220	-92.20	4,690	0.00
453 權利金收入	580,000	0.29	578,400	0.28	-1,600	-0.28	606,800	0.22
454 利息收入	3,000	0.00	4,080	0.00	1,080	36.00	11,140	0.00
45Y 其他財產收入	8,000	0.00	8,400	0.00	400	5.00	8,400	0.00
46 政府撥入收入	197,465,000	99.16	204,844,975	98.97	7,379,975	3.74	270,222,821	99.18
462 公庫撥款收入	197,465,000	99.16	204,844,975	98.97	7,379,975	3.74	270,098,621	99.14
46Y 政府其他撥入收入							124,200	0.05
4Y 其他收入	50,000	0.03	176,884	0.09	126,884	253.77	113,070	0.04
4YY 雜項收入	50,000	0.03	176,884	0.09	126,884	253.77	113,070	0.04
5 基金用途	199,128,000	100.00	203,235,843	100.00	4,107,843	2.06	281,985,292	100.00
53 國民教育計畫	160,201,000	80.45	166,373,518	81.86	6,172,518	3.85	170,940,649	60.62
531 國民中學教育	160,201,000	80.45	166,373,518	81.86	6,172,518	3.85	170,940,649	60.62
5M 建築及設備計畫	38,927,000	19.55	36,862,325	18.14	-2,064,675	-5.30	111,044,643	39.38
5M2 營建及修建工程	38,660,000	19.41	36,616,034	18.02	-2,043,966	-5.29	110,773,177	39.28
5M3 交通及運輸設備	50,000	0.03	49,995	0.02	-5	-0.01	40,000	0.01
5M4 其他設備	217,000	0.11	196,296	0.10	-20,704	-9.54	231,466	0.08
本期賸餘(短絀-)			3,736,934		3,736,934	0.00	-9,536,548	
期初基金餘額	11,918,872		2,532,324		-9,386,548	-78.75	12,068,872	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	11,918,872		6,269,258		-5,649,614	-47.40	2,532,324	

填表說明：

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104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	346,941,650	100.00	353,571,117	100.00	-6,629,467	-1.88
11 流動資產	20,835,964	6.01	11,708,812	3.31	9,127,152	77.95
111 現金	18,204,597	5.25	11,708,812	3.31	6,495,785	55.48
1112 銀行存款	18,204,597	5.25	11,708,812	3.31	6,495,785	55.48
1112-1 銀行存款-縣(市)庫存款	6,269,258	1.81	2,532,324	0.72	3,736,934	147.57
1112-2 銀行存款-保管金專戶	11,822,764	3.41	9,016,967	2.55	2,805,797	31.12
1112-3 銀行存款-定期存款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-4 銀行存款-教育儲蓄專戶	112,575	0.03	159,521	0.05	-46,946	-29.43
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	0	0.00	0	0.00
1133 應收帳款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1138 應收收益	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	2,631,367	0.76	0	0.00	2,631,367	0.00
1154 預付費用	2,631,367	0.76	0	0.00	2,631,367	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	458,678	0.13	355,786	0.10	102,892	28.92
124 準備金	458,678	0.13	355,786	0.10	102,892	28.92
1241 退休及離職準備金	458,678	0.13	355,786	0.10	102,892	28.92
13 其他資產	325,647,008	93.86	341,506,519	96.59	-15,859,511	-4.64
131 什項資產	325,647,008	93.86	341,506,519	96.59	-15,859,511	-4.64
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	325,647,008	93.86	341,506,519	96.59	-15,859,511	-4.64
1316-1 代管資產-土地	242,493,012	69.89	242,493,012	68.58	0	0.00
1316-2 代管資產-房屋及建築	53,836,453	15.52	68,153,426	19.28	-14,316,973	-21.01
1316-3 代管資產-機械及設備	5,268,374	1.52	6,161,490	1.74	-893,116	-14.50
1316-4 代管資產-交通及運輸設備	2,975,755	0.86	2,975,755	0.84	0	0.00
1316-5 代管資產-什項設備	14,227,814	4.10	14,877,236	4.21	-649,422	-4.37
1316-8 代管資產-土地改良物	6,845,600	1.97	6,845,600	1.94	0	0.00
資 產 合 計	346,941,650	100.00	353,571,117	100.00	-6,629,467	-1.88
2 負 債	340,672,392	98.19	351,038,793	99.28	-10,366,401	-2.95
21 流動負債	10,586,343	3.05	8,177,074	2.31	2,409,269	29.46
212 應付款項	10,586,343	3.05	8,177,074	2.31	2,409,269	29.46
2123 應付代收款	10,586,343	3.05	8,177,074	2.31	2,409,269	29.46
22 其他負債	330,086,049	95.14	342,861,719	96.97	-12,775,670	-3.73
221 什項負債	330,086,049	95.14	342,861,719	96.97	-12,775,670	-3.73
信託代理與保證資產	2,213,088		信託代理與保證負債		2,213,088	
保管品	0		應付保管品		0	
保證品	2,213,088		應付保證品		2,213,088	

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104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	1,348,996	0.39	999,414	0.28	349,582	34.98
2213	應付退休及離職金	458,678	0.13	355,786	0.10	102,892	28.92
2214	應付代管資產	325,647,008	93.86	341,506,519	96.59	-15,859,511	-4.64
2215	暫收及待結轉帳項	2,631,367	0.76	0	0.00	2,631,367	0.00
3	基金餘額	6,269,258	1.81	2,532,324	0.72	3,736,934	147.57
31	基金餘額	6,269,258	1.81	2,532,324	0.72	3,736,934	147.57
311	基金餘額	6,269,258	1.81	2,532,324	0.72	3,736,934	147.57
3111	累積餘額	6,269,258	1.81	2,532,324	0.72	3,736,934	147.57
	負債及基金餘額合計	346,941,650	100.00	353,571,117	100.00	-6,629,467	-1.88

信託代理與保證資產

2,213,088

信託代理與保證負債

2,213,088

保管品

0

應付保管品

0

保證品

2,213,088

應付保證品

2,213,088

註：

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104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)		3,736,934	3,736,934	
812 調整非現金項目		-222,098	-222,098	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-2,631,367	-2,631,367	
8124 流動負債淨增(淨減一)		2,409,269	2,409,269	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)		3,514,836	3,514,836	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		2,980,949	2,980,949	
8252 增加其他負債		2,980,949	2,980,949	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		2,980,949	2,980,949	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)		6,495,785	6,495,785	
84 期初現金及約當現金	20,557,424	11,708,812	-8,848,612	-43.04
85 期末現金及約當現金	20,557,424	18,204,597	-2,352,827	-11.45