

新北市地方教育發展基金－新北市立光榮國民中學

**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	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	180,838,000	100.00	188,227,204	100.00	7,389,204	4.09	196,148,098	100.00
41 徵收及依法分配收入			16,000	0.01	16,000	0.00	55,549	0.03
415 違規罰款收入			16,000	0.01	16,000	0.00	55,549	0.03
43 勞務收入	811,000	0.45	967,667	0.51	156,667	19.32	936,969	0.48
431 服務收入	811,000	0.45	967,667	0.51	156,667	19.32	936,969	0.48
45 財產收入	207,000	0.11	257,952	0.14	50,952	24.61	209,296	0.11
451 財產處分收入	5,000	0.00			-5,000	-100.00	5,000	0.00
452 租金收入			53,865	0.03	53,865	0.00		
453 權利金收入	200,000	0.11	200,000	0.11			200,000	0.10
454 利息收入	2,000	0.00	4,087	0.00	2,087	104.35	4,296	0.00
46 政府撥入收入	177,934,000	98.39	185,025,871	98.30	7,091,871	3.99	192,913,131	98.35
462 公庫撥款收入	177,934,000	98.39	185,025,871	98.30	7,091,871	3.99	192,881,181	98.33
46Y 政府其他撥入收入							31,950	0.02
4S 教學收入	1,826,000	1.01	1,861,800	0.99	35,800	1.96	1,836,400	0.94
4S1 學雜費收入	1,826,000	1.01	1,861,800	0.99	35,800	1.96	1,836,400	0.94
4Y 其他收入	60,000	0.03	97,914	0.05	37,914	63.19	196,753	0.10
4YY 雜項收入	60,000	0.03	97,914	0.05	37,914	63.19	196,753	0.10
5 基金用途	180,838,000	100.00	187,576,136	100.00	6,738,136	3.73	196,501,603	100.00
53 國民教育計畫	180,608,000	99.87	187,346,226	99.88	6,738,226	3.73	196,301,603	99.90
531 國民中學教育	180,608,000	99.87	187,346,226	99.88	6,738,226	3.73	196,301,603	99.90
5M 建築及設備計畫	230,000	0.13	229,910	0.12	-90	-0.04	200,000	0.10
5M4 其他設備	230,000	0.13	229,910	0.12	-90	-0.04	200,000	0.10
本期賸餘 (短絀-)			651,068		651,068	0.00	-353,505	
期初基金餘額	5,657,060		5,303,555		-353,505	-6.25	5,657,060	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,657,060		5,954,623		297,563	5.26	5,303,555	

填表說明：

新北市地方教育發展基金 - 新北市立光榮國民中學

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	264,329,212	100.00	264,021,093	100.00	308,119	0.12
11	流動資產	19,011,211	7.19	16,481,871	6.24	2,529,340	15.35
111	現金	15,992,457	6.05	16,481,871	6.24	-489,414	-2.97
1112	銀行存款	15,992,457	6.05	16,481,871	6.24	-489,414	-2.97
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	5,954,623	2.25	5,339,061	2.02	615,562	11.53
1112-2	銀行存款-保管金專戶	10,019,400	3.79	11,100,409	4.20	-1,081,009	-9.74
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	18,434	0.01	42,401	0.02	-23,967	-56.52
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
1138	應收收益	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115	預付款項	3,018,754	1.14	0	0.00	3,018,754	0.00
1154	預付費用	3,018,754	1.14	0	0.00	3,018,754	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	834,771	0.32	729,764	0.28	105,007	14.39
124	準備金	834,771	0.32	729,764	0.28	105,007	14.39
1241	退休及離職準備金	834,771	0.32	729,764	0.28	105,007	14.39
13	其他資產	244,483,230	92.49	246,809,458	93.48	-2,326,228	-0.94
131	什項資產	244,483,230	92.49	246,809,458	93.48	-2,326,228	-0.94
1315	暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316	代管資產	244,483,230	92.49	246,809,458	93.48	-2,326,228	-0.94
1316-1	代管資產-土地	45,087,300	17.06	45,087,300	17.08	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築	160,059,575	60.55	160,059,575	60.62	0	0.00
1316-3	代管資產-機械及設備	11,819,518	4.47	12,014,672	4.55	-195,154	-1.62
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	761,514	0.29	1,852,478	0.70	-1,090,964	-58.89
1316-5	代管資產-什項設備	16,862,451	6.38	17,902,561	6.78	-1,040,110	-5.81
1316-8	代管資產-土地改良物	9,892,872	3.74	9,892,872	3.75	0	0.00
	資產合計	264,329,212	100.00	264,021,093	100.00	308,119	0.12
2	負債	258,374,589	97.75	258,717,538	97.99	-342,949	-0.13
21	流動負債	9,381,604	3.55	10,516,259	3.98	-1,134,655	-10.79
212	應付款項	9,381,604	3.55	10,516,259	3.98	-1,134,655	-10.79
2123	應付代收款	9,381,604	3.55	10,516,259	3.98	-1,134,655	-10.79
2125	應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22	其他負債	248,992,985	94.20	248,201,279	94.01	791,706	0.32
221	什項負債	248,992,985	94.20	248,201,279	94.01	791,706	0.32
2211	存入保證金	656,230	0.25	626,551	0.24	29,679	4.74
	信託代理與保證資產	513,814		信託代理與保證負債		513,814	
	保管品	289,650		應付保管品		289,650	
	保證品	224,164		應付保證品		224,164	

註：

新北市地方教育發展基金 - 新北市立光榮國民中學

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	%
2213	應付退休及離職金	834,771	0.32	729,764	0.28	105,007	14.39
2214	應付代管資產	244,483,230	92.49	246,809,458	93.48	-2,326,228	-0.94
2215	暫收及待結轉帳項	3,018,754	1.14	35,506	0.01	2,983,248	8,402.10
3	基金餘額	5,954,623	2.25	5,303,555	2.01	651,068	12.28
31	基金餘額	5,954,623	2.25	5,303,555	2.01	651,068	12.28
311	基金餘額	5,954,623	2.25	5,303,555	2.01	651,068	12.28
3111	累積餘額	5,954,623	2.25	5,303,555	2.01	651,068	12.28
	負債及基金餘額合計	264,329,212	100.00	264,021,093	100.00	308,119	0.12

信託代理與保證資產

513,814

信託代理與保證負債

513,814

保管品

289,650

應付保管品

289,650

保證品

224,164

應付保證品

224,164

註：

新北市地方教育發展基金-新北市立光榮國民中學

**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—)		651,068	651,068	
812 調整非現金項目		-4,153,409	-4,153,409	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-3,018,754	-3,018,754	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-1,134,655	-1,134,655	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		-3,502,341	-3,502,341	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		3,012,927	3,012,927	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		3,012,927	3,012,927	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		-489,414	-489,414	
84 期初現金及約當現金	15,205,724	16,481,871	1,276,147	8.39
85 期末現金及約當現金	15,205,724	15,992,457	786,733	5.17