

新北市立板橋國民中學
 新北市地方教育發展基金
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	218,942,400	100.00	222,865,080	100.00	3,922,680	1.79	153,487,621	100.00
41 徵收及依法分配收入	5,000	0.00	380,827	0.17	375,827	7,516.54	49,196	0.03
415 違規罰款收入	5,000	0.00	380,827	0.17	375,827	7,516.54	49,196	0.03
43 勞務收入	931,000	0.43	768,180	0.34	-162,820	-17.49	1,284,770	0.84
431 服務收入	931,000	0.43	768,180	0.34	-162,820	-17.49	1,284,770	0.84
45 財產收入	32,000	0.01	120,652	0.05	88,652	277.04	263,670	0.17
451 財產處分收入	16,000	0.01	116,890	0.05	100,890	630.56	237,159	0.15
454 利息收入	16,000	0.01	3,762	0.00	-12,238	-76.49	26,511	0.02
46 政府撥入收入	216,566,400	98.91	219,918,034	98.68	3,351,634	1.55	150,373,874	97.97
462 縣（市）庫撥款收入	216,566,400	98.91	219,918,034	98.68	3,351,634	1.55	146,061,666	95.16
46Y 政府其他撥入收入							4,312,208	2.81
4S 教學收入	948,000	0.43	910,300	0.41	-37,700	-3.98	834,800	0.54
4S1 學雜費收入	948,000	0.43	910,300	0.41	-37,700	-3.98	834,800	0.54
4Y 其他收入	460,000	0.21	767,087	0.34	307,087	66.76	681,311	0.44
4YY 雜項收入	460,000	0.21	767,087	0.34	307,087	66.76	681,311	0.44
5 基金用途	218,915,400	100.00	220,119,533	100.00	1,204,133	0.55	158,329,342	100.00
53 國民教育計畫	218,188,400	99.67	219,392,533	99.67	1,204,133	0.55	157,668,342	99.58
5M 建築及設備計畫	727,000	0.33	727,000	0.33		0.00	661,000	0.42
購建固定資產	727,000	0.33	727,000	0.33			661,000	0.42
本期賸餘（短絀-）	27,000		2,745,547		2,718,547	10,068.69	-4,841,721	
期初基金餘額	10,104,637		5,883,936		-4,220,701	-41.77	10,725,657	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	10,131,637		8,629,483		-1,502,154	-14.83	5,883,936	

填表說明：建築及設備計畫可用預算數727,000元，包含本年度預算608,000元，本年度奉准先行辦理數119,000元。

新北市立板橋國民中學
 新北市地方教育發展基金
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—)	146,000	2,745,547	2,599,547	1,780.51
812 調整非現金項目		3,016,986	3,016,986	
8123 流動資產淨減(淨增—)		221,606	221,606	
8124 流動負債淨增(淨減—)		2,795,380	2,795,380	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	146,000	5,762,533	5,616,533	3,846.94
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		1,358,209	1,358,209	
82D 減少短期債務及其他負債		-69,608	-69,608	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		1,288,601	1,288,601	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	146,000	7,051,134	6,905,134	4,729.54
84 期初現金及約當現金	35,141,128	24,500,934	-10,640,194	-30.28
85 期末現金及約當現金	35,287,128	31,552,068	-3,735,060	-10.58

新北市立板橋國民中學
新北市地方教育發展基金
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(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	資 產	1,199,455,214	100.00	1,097,386,189	100.00	102,069,025	9.30
11	流動資產	31,647,262	2.64	24,817,734	2.26	6,829,528	27.52
111	現金	31,552,068	2.63	24,500,934	2.23	7,051,134	28.78
1112	銀行存款	31,552,068	2.63	24,500,934	2.23	7,051,134	28.78
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	8,576,886	0.72	5,636,744	0.51	2,940,142	52.16
1112-2	銀行存款-保管金專戶	21,849,081	1.82	17,794,170	1.62	4,054,911	22.79
1112-3	銀行存款-定期存款	1,050,000	0.09	1,050,000	0.10	0	0.00
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	76,101	0.01	20,020	0.00	56,081	280.12
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	42,597	0.00	0	0.00	42,597	0.00
1138	應收收益	42,597	0.00	0	0.00	42,597	0.00
115	預付款項	52,597	0.00	316,800	0.03	-264,203	-83.40
1154	預付費用	52,597	0.00	316,800	0.03	-264,203	-83.40
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	460,610	0.04	416,226	0.04	44,384	10.66
124	準備金	460,610	0.04	416,226	0.04	44,384	10.66
1241	退休及離職準備金	460,610	0.04	416,226	0.04	44,384	10.66
13	其他資產	1,167,347,342	97.32	1,072,152,229	97.70	95,195,113	8.88
131	什項資產	1,167,347,342	97.32	1,072,152,229	97.70	95,195,113	8.88
1315	暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316	代管資產	1,167,347,342	97.32	1,072,152,229	97.70	95,195,113	8.88
1316-1	代管資產-土地	865,322,827	72.14	765,814,778	69.79	99,508,049	12.99
1316-2	代管資產-房屋及建築	259,490,742	21.63	259,371,742	23.64	119,000	0.05
1316-3	代管資產-機械及設備	16,812,634	1.40	18,691,639	1.70	-1,879,005	-10.05
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	5,153,731	0.43	5,171,553	0.47	-17,822	-0.34
1316-5	代管資產-什項設備	20,280,542	1.69	22,815,651	2.08	-2,535,109	-11.11
1316-8	代管資產-土地改良物	286,866	0.02	286,866	0.03	0	0.00
	資 產 合 計	1,199,455,214	100.00	1,097,386,189	100.00	102,069,025	9.30
2	負 債	1,190,825,731	99.28	1,091,502,253	99.46	99,323,478	9.10
21	流動負債	20,773,770	1.73	17,978,390	1.64	2,795,380	15.55
212	應付款項	20,773,770	1.73	17,978,390	1.64	2,795,380	15.55
2123	應付代收款	20,731,173	1.73	17,978,390	1.64	2,752,783	15.31
2125	應付費用	42,597	0.00	0	0.00	42,597	0.00
22	其他負債	1,170,051,961	97.55	1,073,523,863	97.83	96,528,098	8.99
221	什項負債	1,170,051,961	97.55	1,073,523,863	97.83	96,528,098	8.99
信託代理與保證資產		1,470,389		信託代理與保證負債		1,470,389	
保管品		85,530		應付保管品		85,530	
保證品		1,384,859		應付保證品		1,384,859	

註：

新北市立板橋國民中學
 新北市地方教育發展基金
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 (-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2211	存入保證金	2,244,009	0.19	885,800	0.08	1,358,209	153.33
2213	應付退休及離職金	460,610	0.04	416,226	0.04	44,384	10.66
2214	應付代管資產	1,167,347,342	97.32	1,072,152,229	97.70	95,195,113	8.88
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	69,608	0.01	-69,608	-100.00
3	基金餘額	8,629,483	0.72	5,883,936	0.54	2,745,547	46.66
31	基金餘額	8,629,483	0.72	5,883,936	0.54	2,745,547	46.66
311	基金餘額	8,629,483	0.72	5,883,936	0.54	2,745,547	46.66
3111	累積餘額	8,629,483	0.72	5,883,936	0.54	2,745,547	46.66
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	1,199,455,214	100.00	1,097,386,189	100.00	102,069,025	9.30
信託代理與保證資產		1,470,389		信託代理與保證負債		1,470,389	
保管品		85,530		應付保管品		85,530	
保證品		1,384,859		應付保證品		1,384,859	

註：