

中華民國 101 年度

(自101年1月1日起至101年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大直高級中學 (4-0501068)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員陳麗美



機關長官黃文振



臺北市地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學

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	270,602,554	100.00	285,426,089	100.00	14,823,535	5.48	275,198,975	100.00
43 勞務收入	175,000	0.06	206,500	0.07	31,500	18.00	128,000	0.05
431 服務收入	175,000	0.06	206,500	0.07	31,500	18.00	128,000	0.05
45 財產收入	44,124	0.02	38,776	0.01	-5,348	-12.12	114,536	0.04
451 財產處分收入	10,965	0.00	3,050	0.00	-7,915	-72.18	55,650	0.02
454 利息收入							8,320	0.00
45Y 其他財產收入	33,159	0.01	35,726	0.01	2,567	7.74	50,566	0.02
46 政府撥入收入	253,273,430	93.60	265,551,967	93.04	12,278,537	4.85	255,990,181	93.02
462 縣(市)庫撥款收入	253,273,430	93.60	260,602,105	91.30	7,328,675	2.89	253,788,635	92.22
46Y 政府其他撥入收入			4,949,862	1.73	4,949,862		2,201,546	0.80
4S 教學收入	17,098,000	6.32	19,024,468	6.67	1,926,468	11.27	18,455,100	6.71
4S1 學雜費收入	17,098,000	6.32	19,024,468	6.67	1,926,468	11.27	18,455,100	6.71
4Y 其他收入	12,000	0.00	604,378	0.21	592,378	4,936.48	511,158	0.19
4YY 雜項收入	12,000	0.00	604,378	0.21	592,378	4,936.48	511,158	0.19
5 基金用途	279,332,165	100.00	285,424,181	100.00	6,092,016	2.18	282,122,104	100.00
52 高中及高職教育計畫	236,943,073	84.82	238,996,068	83.73	2,052,995	0.87	226,803,943	80.39
521 高中教育	236,943,073	84.82	238,996,068	83.73	2,052,995	0.87	226,803,943	80.39
5L 一般行政管理計畫	33,188,627	11.88	33,068,213	11.59	-120,414	-0.36	33,737,364	11.96
5L1 行政管理及推展	33,188,627	11.88	33,068,213	11.59	-120,414	-0.36	33,737,364	11.96
5M 建築及設備計畫	9,200,465	3.29	13,359,900	4.68	4,159,435	45.21	21,580,797	7.65
5M2 營建及修建工程	5,541,000	1.98	9,650,725	3.38	4,109,725	74.17	15,518,070	5.50
5M3 交通及運輸設備	52,000	0.02	50,000	0.02	-2,000	-3.85		
5M4 其他設備	3,377,465	1.21	3,245,662	1.14	-131,803	-3.90	6,062,727	2.15
5M5 無形資產	230,000	0.08	413,513	0.14	183,513	79.79		
本期賸餘(短絀-)	-8,729,611		1,908		8,731,519	-100.02	-6,923,129	
期初基金餘額	11,762,562		19,608,617		7,846,055	66.70	26,531,746	
期末基金餘額	3,032,951		19,610,525		16,577,574	546.58	19,608,617	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大直高級中學

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(短絀一)	-7,413,139	1,908	7,415,047	-100.03
812 調整非現金項目		-228,197	-228,197	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-143,502	-143,502	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-84,695	-84,695	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-7,413,139	-226,289	7,186,850	-96.95
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		348,616	348,616	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-143,440	-143,440	
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		205,176	205,176	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-7,413,139	-21,113	7,392,026	-99.72
84 期初現金及約當現金	22,810,957	29,152,001	6,341,044	27.80
85 期末現金及約當現金	15,397,818	29,130,888	13,733,070	89.19

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立大直高級中學

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	4,206,457,157	100.00	3,966,490,496	100.00	239,966,661	6.05
11 流動資產	29,774,390	0.71	29,652,001	0.75	122,389	0.41
111 現金	29,130,888	0.69	29,152,001	0.73	-21,113	-0.07
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	29,130,888	0.69	29,152,001	0.73	-21,113	-0.07
1112-1 銀行存款-市庫存款	18,743,418	0.45	19,072,081	0.48	-328,663	-1.72
1112-2 銀行存款-保管款	9,887,070	0.24	9,579,884	0.24	307,186	3.21
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	500,400	0.01	500,036	0.01	364	0.07
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	92,910	0.00	0	0.00	92,910	0.00
113Y 其他應收款	92,910	0.00	0	0.00	92,910	0.00
115 預付款項	550,592	0.01	500,000	0.01	50,592	10.12
1154 預付費用	550,592	0.01	500,000	0.01	50,592	10.12
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,804,244	0.07	2,294,145	0.06	510,099	22.23
124 準備金	2,804,244	0.07	2,294,145	0.06	510,099	22.23
1241 退休及離職準備金	2,526,829	0.06	2,160,170	0.05	366,659	16.97
124Y 其他準備金	277,415	0.01	133,975	0.00	143,440	107.06
124Y-2 其他準備金-其他	277,415	0.01	133,975	0.00	143,440	107.06
13 其他資產	4,173,878,523	99.23	3,934,544,350	99.19	239,334,173	6.08
131 什項資產	4,173,878,523	99.23	3,934,544,350	99.19	239,334,173	6.08
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	4,173,878,523	99.23	3,934,544,350	99.19	239,334,173	6.08
1316-0 代管資產-土地改良物	740,000	0.02	740,000	0.02	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	4,071,708,803	96.80	3,829,402,630	96.54	242,306,173	6.33
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	101,429,720	2.41	104,401,720	2.63	-2,972,000	-2.85
資 產 合 計	4,206,457,157	100.00	3,966,490,496	100.00	239,966,661	6.05
2 負 債	4,186,846,632	99.53	3,946,881,879	99.51	239,964,753	6.08
21 流動負債	7,777,025	0.18	7,861,720	0.20	-84,695	-1.08
212 應付款項	7,777,025	0.18	7,861,720	0.20	-84,695	-1.08
2123 應付代收款	7,042,731	0.17	7,764,281	0.20	-721,550	-9.29
2125 應付費用	44,744	0.00	97,439	0.00	-52,695	-54.08
212Y 其他應付款	689,550	0.02	0	0.00	689,550	0.00
22 其他負債	4,179,069,607	99.35	3,939,020,159	99.31	240,049,448	6.09
221 什項負債	4,179,069,607	99.35	3,939,020,159	99.31	240,049,448	6.09
2211 存入保證金	2,655,189	0.06	2,315,639	0.06	339,550	14.66
信託代理與保證資產	150,000		信託代理與保證負債		150,000	
保證品	150,000		應付保證品		150,000	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為150,000元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,382,746元。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立大直高級中學

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	%
2213 應付退休及離職金	2,526,829	0.06	2,160,170	0.05	366,659	16.97
2214 應付代管資產	4,173,878,523	99.23	3,934,544,350	99.19	239,334,173	6.08
2215 暫收及待結轉帳項	9,066	0.00	0	0.00	9,066	0.00
3 基金餘額	19,610,525	0.47	19,608,617	0.49	1,908	0.01
31 基金餘額	19,610,525	0.47	19,608,617	0.49	1,908	0.01
311 基金餘額	19,610,525	0.47	19,608,617	0.49	1,908	0.01
3111 累積餘額	19,610,525	0.47	19,608,617	0.49	1,908	0.01
負債及基金餘額合計	4,206,457,157	100.00	3,966,490,496	100.00	239,966,661	6.05

信託代理與保證資產
保證品

150,000
150,000

信託代理與保證負債
應付保證品

150,000
150,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為150,000元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,382,746元。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。