

中華民國 102 年度

(自102年1月1日起至102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  機關長官李世文 

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 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		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	280,288,144	100.00	313,346,064	100.00	33,057,920	11.79	285,426,089	100.00
43 勞務收入	80,000	0.03	149,500	0.05	69,500	86.88	206,500	0.07
431 服務收入	80,000	0.03	149,500	0.05	69,500	86.88	206,500	0.07
45 財產收入	43,391	0.02	169,356	0.05	125,965	290.30	38,776	0.01
451 財產處分收入	10,965	0.00	136,930	0.04	125,965	1,148.79	3,050	0.00
45Y 其他財產收入	32,426	0.01	32,426	0.01			35,726	0.01
46 政府撥入收入	262,431,673	93.63	282,666,982	90.21	20,235,309	7.71	265,551,967	93.04
462 縣（市）庫撥款收入	262,431,673	93.63	278,507,909	88.88	16,076,236	6.13	260,602,105	91.30
46Y 政府其他撥入收入			4,159,073	1.33	4,159,073		4,949,862	1.73
4S 教學收入	17,721,080	6.32	19,264,536	6.15	1,543,456	8.71	19,024,468	6.67
4S1 學雜費收入	17,721,080	6.32	19,264,536	6.15	1,543,456	8.71	19,024,468	6.67
4Y 其他收入	12,000	0.00	11,095,690	3.54	11,083,690	92,364.08	604,378	0.21
4Y0 受贈收入			10,012,564	3.20	10,012,564			
4YY 雜項收入	12,000	0.00	1,083,126	0.35	1,071,126	8,926.05	604,378	0.21
5 基金用途	289,318,081	100.00	292,518,603	100.00	3,200,522	1.11	285,424,181	100.00
52 高中及高職教育計畫	248,217,194	85.79	235,210,862	80.41	-13,006,332	-5.24	238,996,068	83.73
5L 一般行政管理計畫	33,200,390	11.48	32,966,131	11.27	-234,259	-0.71	33,068,213	11.59
5M 建築及設備計畫	7,900,497	2.73	24,341,610	8.32	16,441,113	208.10	13,359,900	4.68
購建固定資產	7,900,497	2.73	24,113,610	8.24	16,213,113	205.22	12,946,387	4.54
其他			228,000	0.08	228,000		413,513	0.14
本期賸餘（短絀-）	-9,029,937		20,827,461		29,857,398	-330.65	1,908	
期初基金餘額	12,195,478		19,610,525		7,415,047	60.80	19,608,617	
期末基金餘額	3,165,541		40,437,986		37,272,445	1,177.44	19,610,525	

填表說明：建築及設備計畫可用預算數7,900,497元，包含本年度預算數7,056,250元及本年度奉准先行辦理數844,247元。

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—)	-8,185,690	20,827,461	29,013,151	-354.44
812 調整非現金項目		-3,613,036	-3,613,036	
8123 流動資產淨減(淨增—)		143,502	143,502	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-3,756,538	-3,756,538	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-8,185,690	17,214,425	25,400,115	-310.30
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-9,841,538	-9,841,538	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-129,758	-129,758	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-9,971,296	-9,971,296	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-8,185,690	7,243,129	15,428,819	-188.49
84 期初現金及約當現金	21,738,862	29,130,888	7,392,026	34.00
85 期末現金及約當現金	13,553,172	36,374,017	22,820,845	168.38

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		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	4,401,782,504	100.00	4,206,457,157	100.00	195,325,347	4.64
11 流動資產	36,874,017	0.84	29,774,390	0.71	7,099,627	23.84
111 現金	36,374,017	0.83	29,130,888	0.69	7,243,129	24.86
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	36,374,017	0.83	29,130,888	0.69	7,243,129	24.86
1112-1 銀行存款-市庫存款	29,902,749	0.68	18,743,418	0.45	11,159,331	59.54
1112-2 銀行存款-保管款	5,970,868	0.14	9,887,070	0.24	-3,916,202	-39.61
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	500,400	0.01	500,400	0.01	0	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	92,910	0.00	-92,910	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	92,910	0.00	-92,910	-100.00
115 預付款項	500,000	0.01	550,592	0.01	-50,592	-9.19
1154 預付費用	500,000	0.01	550,592	0.01	-50,592	-9.19
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12,316,235	0.28	2,804,244	0.07	9,511,991	339.20
124 準備金	12,316,235	0.28	2,804,244	0.07	9,511,991	339.20
1241 退休及離職準備金	2,197,282	0.05	2,526,829	0.06	-329,547	-13.04
124Y 其他準備金	10,118,953	0.23	277,415	0.01	9,841,538	3,547.59
124Y-1 其他準備金-獎助學金	9,732,464	0.22	0	0.00	9,732,464	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	386,489	0.01	277,415	0.01	109,074	39.32
13 其他資產	4,352,592,252	98.88	4,173,878,523	99.23	178,713,729	4.28
131 什項資產	4,352,592,252	98.88	4,173,878,523	99.23	178,713,729	4.28
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	4,352,592,252	98.88	4,173,878,523	99.23	178,713,729	4.28
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	4,250,422,532	96.56	4,071,708,803	96.80	178,713,729	4.39
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	101,429,720	2.30	101,429,720	2.41	0	0.00
資 產 合 計	4,401,782,504	100.00	4,206,457,157	100.00	195,325,347	4.64
2 負 債	4,361,344,518	99.08	4,186,846,632	99.53	174,497,886	4.17
21 流動負債	4,020,487	0.09	7,777,025	0.18	-3,756,538	-48.30
212 應付款項	4,020,487	0.09	7,777,025	0.18	-3,756,538	-48.30
2123 應付代收款	3,939,137	0.09	7,042,731	0.17	-3,103,594	-44.07
2125 應付費用	81,350	0.00	44,744	0.00	36,606	81.81
212Y 其他應付款	0	0.00	689,550	0.02	-689,550	-100.00
22 其他負債	4,357,324,031	98.99	4,179,069,607	99.35	178,254,424	4.27
221 什項負債	4,357,324,031	98.99	4,179,069,607	99.35	178,254,424	4.27
信託代理與保證資產	390,000		信託代理與保證負債		390,000	
保證品	390,000		應付保證品		390,000	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為390,000元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為150,000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102年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2211	存入保證金	2,532,131	0.06	2,655,189	0.06	-123,058	-4.63
2213	應付退休及離職金	2,197,282	0.05	2,526,829	0.06	-329,547	-13.04
2214	應付代管資產	4,352,592,252	98.88	4,173,878,523	99.23	178,713,729	4.28
2215	暫收及待結轉帳項	2,366	0.00	9,066	0.00	-6,700	-73.90
3	基金餘額	40,437,986	0.92	19,610,525	0.47	20,827,461	106.21
31	基金餘額	40,437,986	0.92	19,610,525	0.47	20,827,461	106.21
311	基金餘額	40,437,986	0.92	19,610,525	0.47	20,827,461	106.21
3111	累積餘額	40,437,986	0.92	19,610,525	0.47	20,827,461	106.21
	負債及基金餘額合計	4,401,782,504	100.00	4,206,457,157	100.00	195,325,347	4.64
信託代理與保證資產		390,000		信託代理與保證負債		390,000	
保證品		390,000		應付保證品		390,000	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為390,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為150,000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