

中 華 民 國 111 年 度
(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)

新 北 市 總 決 算

新北市政府教育局主管

新北市地方教育發展基金

新北市三峽區民義國民小學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市三峽區民義國民小學編

新北市地方教育發展基金-新北市三峽區民義國民小學

目 次

中華民國111年度

甲、總說明.....	第 1 - 3 頁
乙、決算報表	
壹、主要報表	
基金來源、用途及餘絀表.....	第 4 - 4 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 5 - 5 頁
2、基金用途明細表.....	第 6 - 7 頁
3、資本資產明細表.....	第 8 - 9 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 10 - 10 頁
5、員工人數彙計表.....	第 11 - 11 頁
6、用人費用彙計表.....	第 12 - 13 頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 14 - 14 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 15 - 15 頁
9、各項費用彙計表.....	第 16 - 16 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 17 - 17 頁
丙、會計報表	
1、平衡表.....	第 18 - 21 頁
2、收入支出表.....	第 22 - 22 頁
3、現金流量表.....	第 23 - 23 頁
丁、參考表	
決算與會計收支對照表.....	第 24 - 24 頁

新北市地方教育發展基金-新北市三峽區民義國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效：

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 3,199 萬 7,000 元、決算數 3,592 萬 6,930 元。
110 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 107 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 人；特教班 1.5 班，學生人數 16 人。
111 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 103 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 人；特教班 2 班，學生人數 22 人。
本計畫實施內容主要為增購各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，充實各科教材，提高教學效能。辦理場地開放、藝文競賽、科學、學生輔導活動等項目，透過各項活動，以鍛鍊學童強健的身心，增進學童生活智慧。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(二)建築及設備計畫：

本年度可用預算數 34 萬 9,804 元，包括本年度預算數 15 萬元、本年度奉准先行辦理數 19 萬 9,804 元、決算數 34 萬 8,364 元。
本計畫實施內容主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度決算數 3,644 萬 506 元，較預算數 3,214 萬 7,000 元，增加 429 萬 3,506 元，約 13.36%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 4 萬 6,786 元，較預算數 5 萬元，減少 3,214 元，約 6.43%，主要係因：場地租借因疫情影響不如預期。
2. 利息收入：決算數 2,125 元，較預算數 6,000 元，減少 3,875 元，約 64.58%，主要係因：專戶存款利息較預期少。
3. 公庫撥款收入：決算數 3,590 萬 6,190 元，較預算數 3,159 萬 4,000 元，增加 431 萬 2,190 元，約 13.65%，主要係因：教育局撥補人事費用不足數。
4. 學雜費收入：決算數 44 萬 2,400 元，較預算數 47 萬 4,000 元，減少 3 萬 1,600 元，約 6.67%，主要係因：幼兒園符合減免學雜費之弱勢幼生數較多故短收。

新北市地方教育發展基金-新北市三峽區民義國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

5. 雜項收入：決算數 4 萬 3,005 元，較預算數 2 萬 3,000 元，增加 2 萬 5 元，約 86.98%，主要係因：宿舍使用費較預期多。

(二)基金用途：

本年度決算數 3,627 萬 5,294 元，較預算數 3,214 萬 7,000 元，增加 412 萬 8,294 元，約 12.84%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 3,592 萬 6,930 元，較預算數 3,199 萬 7,000 元，增加 392 萬 9,930 元，約 12.28%，主要係因：人事費用較預期增加。

2. 建築及設備計畫：決算數 34 萬 8,364 元，較預算數 15 萬元，增加 19 萬 8,364 元，約 132.24%，主要係因：辦理校園北側排水工程，致實際數增加。

(三)本期賸餘：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘數 16 萬 5,212 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 49 萬 6,059 元。

(二)投資活動之淨現金流出 34 萬 8,364 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 56 萬 7,811 元。

(四)現金及約當現金之淨減少 42 萬 116 元。期末現金及約當現金 655 萬 2,567 元。

四、資產負債情況：

(一)資產總額 2 億 8,779 萬 7,039 元，其中流動資產 657 萬 2,771 元，約占資產總額 2.28%；固定資產 1,845 萬 2,748 元，約占資產總額 6.41%；其他資產 2 億 6,277 萬 1,520 元，約占資產總額 91.30%，本年度資產較上年度增加 568 萬 3,092 元，約 2.01%，主要係其他資產所致。

(二)負債總額 2 億 6,830 萬 6,697 元，約占負債及淨資產 93.23%，其中流動負債 538 萬 2,633 元，約占負債及淨資產 1.87%；其他負債 2 億 6,292 萬 4,064 元，約占負債及淨資產 91.36%，本年度負債較上年度增加 463 萬 2,636 元，約 1.76%，主要係其他負債所致。

(三)淨資產 1,949 萬 342 元，約占負債及淨資產 6.77%，本年度淨資產

新北市地方教育發展基金-新北市三峽區民義國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

較上年度增加 105 萬 456 元，約 5.70%，主因如上揭資產及負債之說明。

五、其他：

(一)本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

1. 併入決算事項：

本年度國民小學教育決算數 3,592 萬 6,930 元，超過預算數部分 392 萬 9,930 元，依業務實際需要於 112 年 1 月 6 日以新北教會字第 1120028127 號函核准併入決算辦理。

2. 本年度奉准補辦預算總額為 19 萬 9,804 元，奉准明細如下：

(1) 擴充改良房屋建築及設備：

A. 學校本位課程教學廊道申請計畫 6 萬元，於 111 年 4 月 29 日以新北府教工環字第 11107827871 號函同意先行辦理，並於 112 年度補辦預算。

B. 校園北側排水計畫 13 萬 9,804 元，於 111 年 5 月 10 日以新北府教工環字第 11108759601 號函同意先行辦理，並於 112 年度補辦預算。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產：無。

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

(五)各基金(含所屬分基金)於年度中異動情形(如新設、裁撤、改制、整併或更名等)之說明：無。

新北市地方教育發展基金—新北市三峽區民義國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 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	32,147,000	100.00	36,440,506	100.00	4,293,506	13.36	33,706,007	100.00
43 勞務收入	50,000	0.16	46,786	0.13	-3,214	-6.43	21,459	0.06
431服務收入	50,000	0.16	46,786	0.13	-3,214	-6.43	21,459	0.06
45 財產收入	6,000	0.02	2,125	0.01	-3,875	-64.58	22,680	0.07
452租金收入							20,960	0.06
454利息收入	6,000	0.02	2,125	0.01	-3,875	-64.58	1,720	0.01
46 政府撥入收入	31,594,000	98.28	35,906,190	98.53	4,312,190	13.65	33,164,524	98.39
462公庫撥款收入	31,594,000	98.28	35,906,190	98.53	4,312,190	13.65	33,164,524	98.39
4S 教學收入	474,000	1.47	442,400	1.21	-31,600	-6.67	453,184	1.34
4S1學雜費收入	474,000	1.47	442,400	1.21	-31,600	-6.67	453,184	1.34
4Y 其他收入	23,000	0.07	43,005	0.12	20,005	86.98	44,160	0.13
4YY雜項收入	23,000	0.07	43,005	0.12	20,005	86.98	44,160	0.13
5 基金用途	32,147,000	100.00	36,275,294	99.55	4,128,294	12.84	33,748,161	100.13
53 國民教育計畫	31,997,000	99.53	35,926,930	98.59	3,929,930	12.28	33,598,161	99.68
5M 建築及設備計畫	150,000	0.47	348,364	0.96	198,364	132.24	150,000	0.45
購建固定資產	150,000	0.47	348,364	0.96	198,364	132.24	150,000	0.45
本期賸餘（短絀）			165,212		165,212	0.00	-42,154	
期初基金餘額	914,536		872,382		-42,154	-4.61	914,536	
解繳公庫								
期末基金餘額	914,536		1,037,594		123,058	13.46	872,382	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市三峽區民義國民小學
基金來源明細表
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	32,147,000	36,440,506	4,293,506	13.36	
43 勞務收入	50,000	46,786	-3,214	-6.43	
431服務收入	50,000	46,786	-3,214	-6.43	
45 財產收入	6,000	2,125	-3,875	-64.58	
454利息收入	6,000	2,125	-3,875	-64.58	主要係因：專戶存款利息較預期少致短收。
46 政府撥入收入	31,594,000	35,906,190	4,312,190	13.65	
462公庫撥款收入	31,594,000	35,906,190	4,312,190	13.65	主要係因：教育局撥補人事費用不足數。
4S 教學收入	474,000	442,400	-31,600	-6.67	
4S1學雜費收入	474,000	442,400	-31,600	-6.67	
4Y 其他收入	23,000	43,005	20,005	86.98	
4YY雜項收入	23,000	43,005	20,005	86.98	主要係因：宿舍使用費較預期多致超收。

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市三峽區民義國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	32,147,000	36,275,294	4,128,294	12.84	
53 國民教育計畫	31,997,000	35,926,930	3,929,930	12.28	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加3,929,930元，主要係因：人事費用較預期增加。
1 用人費用	29,025,000	33,199,914	4,174,914	14.38	
11 正式員額薪資	16,395,000	19,786,466	3,391,466	20.69	
12 聘僱及兼職人員薪資	342,000	1,400,000	1,058,000	309.36	
13 超時工作報酬	345,000	463,200	118,200	34.26	
15 獎金	4,052,000	4,296,693	244,693	6.04	
16 退休及卹償金	5,153,000	4,704,498	-448,502	-8.70	
18 福利費	2,738,000	2,549,057	-188,943	-6.90	
2 服務費用	2,143,000	1,804,543	-338,457	-15.79	
21 水電費	265,000	133,803	-131,197	-49.51	
22 郵電費	57,000	49,012	-7,988	-14.01	
23 旅運費	60,000	30,444	-29,556	-49.26	
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	11,550	-3,450	-23.00	
25 修理保養及保固費	256,000	129,340	-126,660	-49.48	
27 一般服務費	1,402,000	1,362,394	-39,606	-2.82	1.僱用專人值勤2人，預算金額為778,000元，決算金額為816,040元。2. 自立午餐廚工1人，預算金額為204,000元，決算金額為203,944元。
28 專業服務費	16,000	16,000			
29 公共關係費	72,000	72,000			公共關係費預算金額為72,000元，決算金額為72,000元。
3 材料及用品費	529,000	643,489	114,489	21.64	
32 用品消耗	529,000	643,489	114,489	21.64	
4 租金、償債、利息及相關手續費	54,000	61,440	7,440	13.78	
45 雜項設備租金	54,000	61,440	7,440	13.78	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	246,000	217,544	-28,456	-11.57	
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	
72 捐助、補助與獎助	215,000	189,350	-25,650	-11.93	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	27,000	26,194	-806	-2.99	

新北市地方教育發展基金—新北市三峽區民義國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	150,000	348,364	198,364	132.24	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數增加198,364元，主要係因：辦理校園北側排水工程。另「購建固定資產」本年度奉准先行辦理數預算金額199,804元，決算金額198,564元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	150,000	348,364	198,364	132.24	
51 購建固定資產	150,000	348,364	198,364	132.24	

新北市地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	32,807,416	15,239,912	349,804
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	13,799,032	4,608,044	
房屋及建築	7,747,631	2,173,211	199,804
機械及設備	5,427,194	3,747,632	40,000
交通及運輸設備	819,429	615,304	
雜項設備	5,014,130	4,095,721	110,000
租賃資產			
租賃權益改良			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

註：本年度各項目之可用預算數及變動主要增減原因如下：

- 1.房屋及建築：可用預算數為本年度奉准先行辦理數199,804元。
- 2.機械及設備：可用預算數為本年度法定預算數40,000元；本年度決算增加數係預算經費購置40,000元、代辦經費專款購置525,096元、中央政府機關實物捐贈85,000元；減少數係報廢1,061,716元。
- 3.雜項設備：可用預算數為本年度法定預算數110,000元；本年度決算增加數係預算經費購置89,800元、代辦經費專款購置975,300元、撥入1,369,052元、民間實物捐贈195,800元；減少數係報廢396,677元。

新北市三峽區民義國民小學

產明細表

111 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
3,280,048		1,458,393	936,411	18,452,748
			424,359	8,766,629
			191,754	5,382,666
650,096		1,061,716	50,239	1,217,703
			56,685	147,440
2,629,952		396,677	213,374	2,938,310

註：

新北市地方教育發展基金—新北市三峽區民義國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築			199,804		199,804	198,564	-1,240	
房屋及建築			199,804		199,804	198,564	-1,240	
購建中固定資產								
機械及設備		40,000			40,000	40,000		
機械及設備		40,000			40,000	40,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		110,000			110,000	109,800	-200	
雜項設備		110,000			110,000	109,800	-200	
購建中固定資產								
合 計		150,000	199,804		349,804	348,364	-1,440	

新北市地方教育發展基金—新北市三峽區民義國民小學

員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	23	23	0	
職員	22	22	0	
工友	0	0	0	
廚工	1	1	0	
合 計	23	23	0	

填表說明：1.僱用專人值勤2人。2.自立午餐廚工1人。

新北市地方教育發展基金—新北市三峽區民義國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	16,395,000		345,000		4,052,000	5,153,000		2,738,000		28,683,000	342,000	29,025,000
正式人員	16,395,000		345,000		4,052,000	1,997,000		2,738,000		25,527,000		25,527,000
兼任人員											342,000	342,000
其他人員						3,156,000				3,156,000		3,156,000
合 計	16,395,000		345,000		4,052,000	5,153,000		2,738,000		28,683,000	342,000	29,025,000

一、1.僱用專人值勤預算金額為778,000元，決算金額為816,040元。2. 自立午餐廚工預算金額為204,000元，決算金額為203,944元。

二、各項獎金編列情形如下：

1.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條，決算人數19人，預算金額為1,872,000元，決算金額為2,023,445元。

2.年終工作獎金：依行政院110.12.3院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條，決算人數24人，預算金額為2,180,000元，決算金額為2,273,248元。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

新北市地方教育發展基金—新北市三峽區民義國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

新北市地方教育發展基金－新北市三峽區民義國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 111年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			32,346,804		36,275,294			3,928,490	12.14	
國民教育計畫			31,997,000		35,926,930			3,929,930	12.28	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加3,929,930元，主要係因：人事費用較預期增加。
建築及設備計畫			349,804		348,364			-1,440	-0.41	建築及設備計畫可用預算數349,804元，包含本年度法定預算數150,000元、本年度奉准先行辦理數199,804元。

新北市地方教育發展基金—新北市三峽區民義國民小學
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	29,025,000	33,199,914	4,174,914	14.38
11 正式員額薪資	16,395,000	19,786,466	3,391,466	20.69
12 聘僱及兼職人員薪資	342,000	1,400,000	1,058,000	309.36
13 超時工作報酬	345,000	463,200	118,200	34.26
15 獎金	4,052,000	4,296,693	244,693	6.04
16 退休及卹償金	5,153,000	4,704,498	-448,502	-8.70
18 福利費	2,738,000	2,549,057	-188,943	-6.90
2 服務費用	2,143,000	1,804,543	-338,457	-15.79
21 水電費	265,000	133,803	-131,197	-49.51
22 郵電費	57,000	49,012	-7,988	-14.01
23 旅運費	60,000	30,444	-29,556	-49.26
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	11,550	-3,450	-23.00
25 修理保養及保固費	256,000	129,340	-126,660	-49.48
27 一般服務費	1,402,000	1,362,394	-39,606	-2.82
28 專業服務費	16,000	16,000	0	0.00
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	529,000	643,489	114,489	21.64
32 用品消耗	529,000	643,489	114,489	21.64
4 租金、償債、利息及相關手續費	54,000	61,440	7,440	13.78
45 雜項設備租金	54,000	61,440	7,440	13.78
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	150,000	348,364	198,364	132.24
51 購建固定資產	150,000	348,364	198,364	132.24
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	246,000	217,544	-28,456	-11.57
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	215,000	189,350	-25,650	-11.93
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	27,000	26,194	-806	-2.99
合 計	32,147,000	36,275,294	4,128,294	12.84

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

新北市地方教育發展基金—
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	287,797,039		282,113,947		5,683,092	2.01
流動資產	6,572,771	2.28	7,096,683	2.52	-523,912	-7.38
現金	6,552,567	2.28	6,972,683	2.47	-420,116	-6.03
銀行存款	6,552,567	2.28	6,972,683	2.47	-420,116	-6.03
銀行存款-縣(市)庫存款	1,018,290	0.35	1,148,513	0.41	-130,223	-11.34
銀行存款-保管金專戶	5,534,277	1.92	5,824,170	2.06	-289,893	-4.98
預付款項	20,204	0.01	124,000	0.04	-103,796	-83.71
預付費用	20,204	0.01	124,000	0.04	-103,796	-83.71
固定資產	18,452,748	6.41	17,567,504	6.23	885,244	5.04
土地改良物	8,766,629	3.05	9,190,988	3.26	-424,359	-4.62
土地改良物	13,799,032	4.79	13,799,032	4.89	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-5,032,403	-1.75	-4,608,044	-1.63	-424,359	9.21
房屋建築及設備	5,382,666	1.87	5,574,420	1.98	-191,754	-3.44
房屋建築及設備	7,747,631	2.69	7,747,631	2.75	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-2,364,965	-0.82	-2,173,211	-0.77	-191,754	8.82
機械及設備	1,217,703	0.42	1,679,562	0.60	-461,859	-27.50
機械及設備	5,015,574	1.74	5,427,194	1.92	-411,620	-7.58
累計折舊-機械及設備	-3,797,871	-1.32	-3,747,632	-1.33	-50,239	1.34
交通及運輸設備	147,440	0.05	204,125	0.07	-56,685	-27.77
交通及運輸設備	819,429	0.28	819,429	0.29	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-671,989	-0.23	-615,304	-0.22	-56,685	9.21
雜項設備	2,938,310	1.02	918,409	0.33	2,019,901	219.93
雜項設備	7,247,405	2.52	5,014,130	1.78	2,233,275	44.54
累計折舊-雜項設備	-4,309,095	-1.50	-4,095,721	-1.45	-213,374	5.21
其他資產	262,771,520	91.30	257,449,760	91.26	5,321,760	2.07
什項資產	262,771,520	91.30	257,449,760	91.26	5,321,760	2.07
代管資產	262,771,520	91.30	257,449,760	91.26	5,321,760	2.07
代管資產-土地	260,360,100	90.47	254,898,000	90.35	5,462,100	2.14
代管資產-房屋及建築	2,259,421	0.79	2,396,321	0.85	-136,900	-5.71
代管資產-機械及設備	8,320	0.00	11,611	0.00	-3,291	-28.34
代管資產-交通及運輸設備	280	0.00	280	0.00	0	0.00
代管資產-什項設備	4,108	0.00	4,257	0.00	-149	-3.50
合 計	287,797,039		282,113,947		5,683,092	2.01

信託代理與保證資產 42,000

保證品 42,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

新北市三峽區民義國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	268,306,697	93.23	263,674,061	93.46	4,632,636	1.76
流動負債	5,382,633	1.87	5,503,946	1.95	-121,313	-2.20
應付款項	5,382,633	1.87	5,503,946	1.95	-121,313	-2.20
應付代收款	5,382,633	1.87	5,503,946	1.95	-121,313	-2.20
應付代收款	5,382,633	1.87	5,503,946	1.95	-121,313	-2.20
其他負債	262,924,064	91.36	258,170,115	91.51	4,753,949	1.84
什項負債	262,924,064	91.36	258,170,115	91.51	4,753,949	1.84
存入保證金	151,644	0.05	320,224	0.11	-168,580	-52.64
存入保證金	151,644	0.05	320,224	0.11	-168,580	-52.64
應付代管資產	262,771,520	91.30	257,449,760	91.26	5,321,760	2.07
應付代管資產	262,771,520	91.30	257,449,760	91.26	5,321,760	2.07
暫收及待結轉帳項	900	0.00	400,131	0.14	-399,231	-99.78
暫收及待結轉帳項	900	0.00	400,131	0.14	-399,231	-99.78
淨資產	19,490,342	6.77	18,439,886	6.54	1,050,456	5.70
淨資產	19,490,342	6.77	18,439,886	6.54	1,050,456	5.70
淨資產	19,490,342	6.77	18,439,886	6.54	1,050,456	5.70
累積餘額	19,490,342	6.77	18,439,886	6.54	1,050,456	5.70
合 計	287,797,039		282,113,947		5,683,092	2.01

信託代理與保證負債 42,000

應付保證品 42,000

註：

新北市地方教育發展基金—
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
代管資產-土地改良物	139,291	0.05	139,291	0.05	0	0.00
合 計	287,797,039		282,113,947		5,683,092	2.01

信託代理與保證資產 42,000

保證品 42,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

新
北
市
三
峽
區
民
義
國
民
小
學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	287,797,039		282,113,947		5,683,092	2.01

信託代理與保證負債	42,000
-----------	--------

應付保證品	42,000
-------	--------

註：

新北市地方教育發展基金—新北市三峽區民義國民小學

收入支出表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	39,590,754	100.00	35,241,042	100.00	4,349,712	12.34
勞務收入	46,786	0.12	21,459	0.06	25,327	118.03
服務收入	46,786	0.12	21,459	0.06	25,327	118.03
財產收益	2,956,573	7.47	1,557,715	4.42	1,398,858	89.80
財產孳息收入	2,125	0.01	22,680	0.06	-20,555	-90.63
財產交易利益	2,764,448	6.98	1,535,035	4.36	1,229,413	80.09
其他財產收入	190,000	0.48	0	0.00	190,000	0.00
政府撥入收入	35,906,190	90.69	33,164,524	94.11	2,741,666	8.27
公庫撥款收入	35,906,190	90.69	33,164,524	94.11	2,741,666	8.27
教學收入	442,400	1.12	453,184	1.29	-10,784	-2.38
學雜費收入	442,400	1.12	453,184	1.29	-10,784	-2.38
其他收入	238,805	0.60	44,160	0.13	194,645	440.77
受贈收入	195,800	0.49	0	0.00	195,800	0.00
雜項收入	43,005	0.11	44,160	0.13	-1,155	-2.62
支出	38,540,298	97.35	35,500,774	100.74	3,039,524	8.56
人事支出	33,199,914	83.86	30,816,678	87.45	2,383,236	7.73
人事支出	33,199,914	83.86	30,816,678	87.45	2,383,236	7.73
業務支出	2,537,666	6.41	2,573,283	7.30	-35,617	-1.38
業務支出	2,537,666	6.41	2,573,283	7.30	-35,617	-1.38
獎補助支出	189,350	0.48	208,200	0.59	-18,850	-9.05
其他獎補捐助	189,350	0.48	208,200	0.59	-18,850	-9.05
財產損失	460,871	1.16	0	0.00	460,871	0.00
財產交易損失	460,871	1.16	0	0.00	460,871	0.00
折舊、折耗及攤銷	1,933,933	4.88	1,882,613	5.34	51,320	2.73
固定資產折舊	1,933,933	4.88	1,882,613	5.34	51,320	2.73
其他支出	218,564	0.55	20,000	0.06	198,564	992.82
其他支出	218,564	0.55	20,000	0.06	198,564	992.82
本期賸餘（短絀）	1,050,456	2.65	-259,732	-0.74	1,310,188	-504.44
期初淨資產	18,439,886	46.58	18,699,618	53.06	-259,732	-1.39
解繳公庫						
期末淨資產	19,490,342	49.23	18,439,886	52.33	1,050,456	5.70

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金—新北市三峽區民義國民小學

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	1,050,456
8002 調整非現金項目	-554,397
81 業務活動之淨現金流入(流出)	496,059
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-348,364
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-348,364
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	136,544
8404 減少短期債務及其他負債	-704,355
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-567,811
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-420,116
87 期初現金及約當現金	6,972,683
88 期末現金及約當現金	6,552,567

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金—新北市三峽區民義國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	36,440,506	3,150,248	39,590,754	收入
勞務收入	46,786		46,786	勞務收入
財產收入	2,125	2,954,448	2,956,573	財產收益
政府撥入收入	35,906,190		35,906,190	政府撥入收入
教學收入	442,400		442,400	教學收入
其他收入	43,005	195,800	238,805	其他收入
基金用途	36,275,294	2,265,004	38,540,298	支出
用人費用	33,199,914		33,199,914	人事支出
服務費用	1,804,543	733,123	2,537,666	業務支出
材料及用品費	643,489	-643,489		
租金、償債、利息及相關手續費	61,440	-61,440		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,194	-28,194		
捐助、補助與獎助	189,350		189,350	獎補助支出
		460,871	460,871	財產損失
		218,564	218,564	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	348,364	-348,364		
		1,933,933	1,933,933	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	165,212	885,244	1,050,456	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	872,382	17,567,504	18,439,886	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,037,594	18,452,748	19,490,342	期末淨資產

註：1. 收入調整數3,150,248元，係代辦經費專款購置固定資產之利益1,500,396元、撥入固定資產之利益1,454,052元、受贈固定資產收入195,800元。

2. 支出調整數2,265,004元，係購建固定資產-348,364元、預算不登列財產帳務調整數218,564元、報廢固定資產損失460,871元、固定資產折舊1,933,933元。

主辦會計人員：



基金主持人：

