

中 華 民 國 112 年 度
(112 年 1 月 1 日至 112 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112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 112 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 3,333 萬 1,000 元、決算數 3,785 萬 315 元。

111 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 105 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。

112 學年度上學期，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 26 人；特教班 1.5 班，學生人數 21 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：

本年度法定預算數 15 萬元、決算數 20 萬 7,900 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 3,812 萬 7,255 元，較預算數 3,348 萬 1,000 元，增加 464 萬 6,255 元，約 13.88%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 2 萬 4,163 元，較預算數 5 萬元，減少 2 萬 5,837 元，約 51.67%，主要係因：場地租借不如預期。
2. 利息收入：決算數 2,779 元，較預算數 6,000 元，減少 3,221 元，約 53.68%，主要係因：專戶存款利息較預期少。
3. 公庫撥款收入：決算數 3,763 萬 7,733 元，較預算數 3,292 萬 8,000 元，增加 470 萬 9,733 元，約 14.30%，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 42 萬 6,600 元，較預算數 47 萬 4,000 元，減少 4 萬 7,400 元，約 10.00%，主要係因：幼兒園學生人數招收不足故短收。
5. 雜項收入：決算數 3 萬 5,980 元，較預算數 2 萬 3,000 元，增加 1 萬 2,980 元，約 56.43%，主要係因：宿舍使用費較

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 112 年度

預期多。

(二)基金用途：

本年度決算數 3,805 萬 8,215 元，較預算數 3,348 萬 1,000 元，增加 457 萬 7,215 元，約 13.67%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 3,785 萬 315 元，較預算數 3,333 萬 1,000 元，增加 451 萬 9,315 元，約 13.56%，主要係因：人事費用較預期增加。

2. 建築及設備計畫：決算數 20 萬 7,900 元，較預算數 15 萬元，增加 5 萬 7,900 元，約 38.60%，主要係因：112 年度申請補助觸控式螢幕，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 6 萬 9,040 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 50 萬 8,924 元。

(二)投資活動之淨現金流出 20 萬 7,900 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 7 萬 6,394 元。

(四)現金及約當現金之淨增加 22 萬 4,630 元。期末現金及約當現金 677 萬 7,197 元。

四、資產負債情況：

(一)資產總額 3 億 467 萬 1,609 元，其中流動資產 680 萬 6,152 元，約占資產總額 2.23%；固定資產 1,880 萬 2,103 元，約占資產總額 6.17%；無形資產 4 萬 5,501 元，約占資產總額 0.01%；其他資產 2 億 7,901 萬 7,853 元，約占資產總額 91.58%，本年度資產較上年度增加 1,687 萬 4,570 元，約 5.86%，主要係其他資產所致。

(二)負債總額 2 億 8,471 萬 7,371 元，約占負債及淨資產 93.45%，其中流動負債 562 萬 3,368 元，約占負債及淨資產 1.85%；其他負債 2 億 7,909 萬 4,003 元，約占負債及淨資產 91.60%，本年度負債較上年度增加 1,641 萬 674 元，約 6.12%，主要係其他負債所致。

(三)淨資產 1,995 萬 4,238 元，約占負債及淨資產 6.55%，本年度淨資產較上年度增加 46 萬 3,896 元，約 2.38%，主因如上揭資產及負債之說明。

新北市地方教育發展基金-新北市三峽區民義國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

五、其他：

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項之說明：

1. 併入決算事項：

本年度國民小學教育決算數 3,785 萬 315 元，超過預算數部分 451 萬 9,315 元，依業務實際需要於 112 年 12 月 29 日以新北教會字第 1122600229 號函核准併入決算辦理。

2. 補辦預算事項：

購置雜項設備 6 萬元，於 112 年 5 月 10 日以新北府教研資字第 11208184981 號函同意先行辦理，並於 113 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債務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 112 年度

單位：新臺幣元

項 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	33,481,000	100.00	38,127,255	100.00	4,646,255	13.88	36,440,506	100.00
43 勞務收入	50,000	0.15	24,163	0.06	-25,837	-51.67	46,786	0.13
431服務收入	50,000	0.15	24,163	0.06	-25,837	-51.67	46,786	0.13
45 財產收入	6,000	0.02	2,779	0.01	-3,221	-53.68	2,125	0.01
454利息收入	6,000	0.02	2,779	0.01	-3,221	-53.68	2,125	0.01
46 政府撥入收入	32,928,000	98.35	37,637,733	98.72	4,709,733	14.30	35,906,190	98.53
462公庫撥款收入	32,928,000	98.35	37,637,733	98.72	4,709,733	14.30	35,906,190	98.53
4S 教學收入	474,000	1.42	426,600	1.12	-47,400	-10.00	442,400	1.21
4S1學雜費收入	474,000	1.42	426,600	1.12	-47,400	-10.00	442,400	1.21
4Y 其他收入	23,000	0.07	35,980	0.09	12,980	56.43	43,005	0.12
4YY雜項收入	23,000	0.07	35,980	0.09	12,980	56.43	43,005	0.12
5 基金用途	33,481,000	100.00	38,058,215	99.82	4,577,215	13.67	36,275,294	99.55
53 國民教育計畫	33,331,000	99.55	37,850,315	99.27	4,519,315	13.56	35,926,930	98.59
其他	33,331,000	99.55	37,850,315	99.27	4,519,315	13.56	35,926,930	98.59
5M 建築及設備計畫	150,000	0.45	207,900	0.55	57,900	38.60	348,364	0.96
購建固定資產							198,564	0.54
購建固定資產	150,000	0.45	207,900	0.55	57,900	38.60	149,800	0.41
本期賸餘（短絀）			69,040		69,040	0.00	165,212	
期初基金餘額	872,382		1,037,594		165,212	18.94	872,382	
解繳公庫								
期末基金餘額	872,382		1,106,634		234,252	26.85	1,037,594	

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 112 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	33,481,000	38,127,255	4,646,255	13.88	
43 勞務收入	50,000	24,163	-25,837	-51.67	
431服務收入	50,000	24,163	-25,837	-51.67	主要係因：場地租借不如預期。
45 財產收入	6,000	2,779	-3,221	-53.68	
454利息收入	6,000	2,779	-3,221	-53.68	主要係因：專戶存款利息不如預期。
46 政府撥入收入	32,928,000	37,637,733	4,709,733	14.30	
462公庫撥款收入	32,928,000	37,637,733	4,709,733	14.30	主要係因：教育局撥補人事費用不足數。
4S 教學收入	474,000	426,600	-47,400	-10.00	
4S1學雜費收入	474,000	426,600	-47,400	-10.00	主要係因：幼兒園學生人數招收不足。
4Y 其他收入	23,000	35,980	12,980	56.43	
4YY雜項收入	23,000	35,980	12,980	56.43	主要係因：宿舍使用費較預期多。

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 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	33,541,000	38,058,215	4,517,215	13.47	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加4,519,315元，主要係因：人事費用較預期增加。 1.僱用專人值勤2人，預算金額為818,000元，決算金額為835,242元。2.自立午餐廚工1人，預算金額為204,000元，決算金額為204,000元。 公共關係費預算金額為72,000元，決算金額為72,000元。
53 國民教育計畫	33,331,000	37,850,315	4,519,315	13.56	
1 用人費用	30,326,000	35,099,970	4,773,970	15.74	
11 正式員額薪資	17,951,000	20,369,969	2,418,969	13.48	
12 聘僱及兼職人員薪資	342,000	1,545,091	1,203,091	351.78	
13 超時工作報酬	442,000	491,220	49,220	11.14	
15 獎金	4,200,000	4,729,469	529,469	12.61	
16 退休及卹償金	4,913,000	4,840,800	-72,200	-1.47	
18 福利費	2,478,000	3,123,421	645,421	26.05	
2 服務費用	2,190,000	1,947,640	-242,360	-11.07	
21 水電費	265,000	169,038	-95,962	-36.21	
22 郵電費	57,000	42,937	-14,063	-24.67	
23 旅運費	60,000	34,384	-25,616	-42.69	
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	261,000	155,229	-105,771	-40.53	
27 一般服務費	1,444,000	1,446,502	2,502	0.17	
28 專業服務費	16,000	16,000			
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	540,000	531,770	-8,230	-1.52	
32 用品消耗	540,000	531,770	-8,230	-1.52	
4 租金、償債、利息及相關手續費	54,000	55,097	1,097	2.03	
45 雜項設備租金	54,000	55,097	1,097	2.03	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	221,000	215,718	-5,282	-2.39	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
72 捐助、補助與獎助	207,000	205,320	-1,680	-0.81	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	9,398	-602	-6.02	
9 其他		120	120		
91 其他支出		120	120		

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 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	210,000	207,900	-2,100	-1.00	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數增加57,900元，主要係因：增購教學設備。另「購建固定資產」本年度奉准先行辦理數預算金額60,000元，決算金額60,000元。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	210,000	207,900	-2,100	-1.00	
51 購建固定資產	210,000	207,900	-2,100	-1.00	

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	34,629,071	16,176,323	210,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	13,799,032	5,032,403	
房屋及建築	7,747,631	2,364,965	
機械及設備	5,015,574	3,797,871	40,000
交通及運輸設備	819,429	671,989	
雜項設備	7,247,405	4,309,095	170,000
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.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159,900元、撥入933,192元；減少數係報廢459,115元。。
- 2.交通及運輸設備：本年度決算增加數係代辦經費專款購置75,230元、撥入70,000元；減少數係報廢68,500元。
- 3.雜項設備：可用預算數為170,000元、包括本年度法定預算數110,000元、本年度奉准先行辦理數60,000元；本年度決算增加數係預算經費購置147,900元、代辦經費專款購置1,026,913元、撥入119,321元、受贈360,000元；減少數係報廢95,000元。
- 4.電腦軟體：本年度決算增加數係撥入65,001元；減少數係攤銷19,500元。

新北市三峽區民義國民小學

產明細表

112 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		
2,997,457		642,115	1,960,486	18,847,604
			424,359	8,342,270
			191,754	5,190,912
1,133,092		459,115	422,251	1,469,429
145,230		68,500	2,849	221,321
1,654,134		95,000	919,273	3,578,171
65,001		19,500		45,501

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112年度

單位：新臺幣元

項 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								
房屋及建築								
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	60,000		170,000	167,900	-2,100	
雜項設備		110,000	60,000		170,000	167,900	-2,100	
購建中固定資產								
合 計		150,000	60,000		210,000	207,900	-2,100	

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	24	23	-1	112學年度減少特教班0.5班員額減少1人。
職員	23	22	-1	
工友	0		0	
廚工	1	1	0	
合 計	24	23	-1	

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 112年 度

單位：新臺幣元

項 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	17,951,000		442,000		4,200,000	4,913,000		2,478,000		29,984,000	342,000	30,326,000
正式人員	17,951,000		442,000		4,200,000	2,008,000		2,478,000		27,079,000		27,079,000
兼任人員											342,000	342,000
其他人員						2,905,000				2,905,000		2,905,000
合 計	17,951,000		442,000		4,200,000	4,913,000		2,478,000		29,984,000	342,000	30,326,000

一、1.僱用專人值勤預算金額為818,000元，決算金額為835,242元。2. 自立午餐廚工預算金額為204,000元，決算金額為204,000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18人，預算金額為1,900,000元，決算金額為2,251,540元。

2.年終工作獎金：依行政院111.11.16院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一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26人，預算金額為2,300,000元，決算金額為2,477,929元。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 年 度

單位：新臺幣元

決 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
20,369,969		491,220		4,729,469	4,840,800		3,123,421		33,554,879	1,545,091	35,099,970
20,369,969		491,220		4,729,469	2,116,032		3,123,421		30,830,111		30,830,111
					2,724,768				2,724,768	1,545,091	1,545,091
20,369,969		491,220		4,729,469	4,840,800		3,123,421		33,554,879	1,545,091	35,099,970

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112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 112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			33,541,000		38,058,215			4,517,215	13.47	
國民教育計畫			33,331,000		37,850,315			4,519,315	13.56	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增 加4,519,315元，主要係因：人事費用較預期增加。
建築及設備計畫			210,000		207,900			-2,100	-1.00	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數增 加57,900元，主要係因：增購教學設備。另「購建固定資產」本年度奉准先行辦理數預算金額60,000元，決算金額60,000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112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	30,326,000	35,099,970	4,773,970	15.74
11 正式員額薪資	17,951,000	20,369,969	2,418,969	13.48
12 聘僱及兼職人員薪資	342,000	1,545,091	1,203,091	351.78
13 超時工作報酬	442,000	491,220	49,220	11.14
15 獎金	4,200,000	4,729,469	529,469	12.61
16 退休及卹償金	4,913,000	4,840,800	-72,200	-1.47
18 福利費	2,478,000	3,123,421	645,421	26.05
2 服務費用	2,190,000	1,947,640	-242,360	-11.07
21 水電費	265,000	169,038	-95,962	-36.21
22 郵電費	57,000	42,937	-14,063	-24.67
23 旅運費	60,000	34,384	-25,616	-42.69
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	261,000	155,229	-105,771	-40.53
27 一般服務費	1,444,000	1,446,502	2,502	0.17
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	540,000	531,770	-8,230	-1.52
32 用品消耗	540,000	531,770	-8,230	-1.52
4 租金、償債、利息及相關手續費	54,000	55,097	1,097	2.03
45 雜項設備租金	54,000	55,097	1,097	2.03
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	150,000	207,900	57,900	38.60
51 購建固定資產	150,000	207,900	57,900	38.60
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	221,000	215,718	-5,282	-2.39
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
72 捐助、補助與獎助	207,000	205,320	-1,680	-0.81
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	9,398	-602	-6.02
9 其他	0	120	120	0.00
91 其他支出	0	120	120	0.00
合 計	33,481,000	38,058,215	4,577,215	13.67

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 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112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	304,671,609	100.00	287,797,039	100.00	16,874,570	5.86
流動資產	6,806,152	2.23	6,572,771	2.28	233,381	3.55
現金	6,777,197	2.22	6,552,567	2.28	224,630	3.43
銀行存款	6,777,197	2.22	6,552,567	2.28	224,630	3.43
銀行存款-縣(市)庫存款	1,077,679	0.35	1,018,290	0.35	59,389	5.83
銀行存款-保管金專戶	5,699,518	1.87	5,534,277	1.92	165,241	2.99
預付款項	28,955	0.01	20,204	0.01	8,751	43.31
預付費用	28,955	0.01	20,204	0.01	8,751	43.31
固定資產	18,802,103	6.17	18,452,748	6.41	349,355	1.89
土地改良物	8,342,270	2.74	8,766,629	3.05	-424,359	-4.84
土地改良物	13,799,032	4.53	13,799,032	4.79	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-5,456,762	-1.79	-5,032,403	-1.75	-424,359	8.43
房屋建築及設備	5,190,912	1.70	5,382,666	1.87	-191,754	-3.56
房屋建築及設備	7,747,631	2.54	7,747,631	2.69	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-2,556,719	-0.84	-2,364,965	-0.82	-191,754	8.11
機械及設備	1,469,429	0.48	1,217,703	0.42	251,726	20.67
機械及設備	5,689,551	1.87	5,015,574	1.74	673,977	13.44
累計折舊-機械及設備	-4,220,122	-1.39	-3,797,871	-1.32	-422,251	11.12
交通及運輸設備	221,321	0.07	147,440	0.05	73,881	50.11
交通及運輸設備	896,159	0.29	819,429	0.28	76,730	9.36
累計折舊-交通及運輸設備	-674,838	-0.22	-671,989	-0.23	-2,849	0.42
雜項設備	3,578,171	1.17	2,938,310	1.02	639,861	21.78
雜項設備	8,806,539	2.89	7,247,405	2.52	1,559,134	21.51
累計折舊-雜項設備	-5,228,368	-1.72	-4,309,095	-1.50	-919,273	21.33
無形資產	45,501	0.01	0	0.00	45,501	0.00
無形資產	45,501	0.01	0	0.00	45,501	0.00
電腦軟體	45,501	0.01	0	0.00	45,501	0.00
其他資產	279,017,853	91.58	262,771,520	91.30	16,246,333	6.18
什項資產	279,017,853	91.58	262,771,520	91.30	16,246,333	6.18
代管資產	279,017,853	91.58	262,771,520	91.30	16,246,333	6.18
代管資產-土地	276,746,400	90.83	260,360,100	90.47	16,386,300	6.29
代管資產-房屋及建築	2,122,520	0.70	2,259,421	0.79	-136,901	-6.06
代管資產-機械及設備	5,254	0.00	8,320	0.00	-3,066	-36.85

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	284,717,371	93.45	268,306,697	93.23	16,410,674	6.12
流動負債	5,623,368	1.85	5,382,633	1.87	240,735	4.47
應付款項	5,623,368	1.85	5,382,633	1.87	240,735	4.47
應付代收款	5,623,368	1.85	5,382,633	1.87	240,735	4.47
應付代收款	5,623,368	1.85	5,382,633	1.87	240,735	4.47
其他負債	279,094,003	91.60	262,924,064	91.36	16,169,939	6.15
什項負債	279,094,003	91.60	262,924,064	91.36	16,169,939	6.15
存入保證金	76,150	0.02	151,644	0.05	-75,494	-49.78
存入保證金	76,150	0.02	151,644	0.05	-75,494	-49.78
應付代管資產	279,017,853	91.58	262,771,520	91.30	16,246,333	6.18
應付代管資產	279,017,853	91.58	262,771,520	91.30	16,246,333	6.18
暫收及待結轉帳項	0	0.00	900	0.00	-900	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	900	0.00	-900	-100.00
淨資產	19,954,238	6.55	19,490,342	6.77	463,896	2.38
淨資產	19,954,238	6.55	19,490,342	6.77	463,896	2.38
淨資產	19,954,238	6.55	19,490,342	6.77	463,896	2.38
累積餘額	19,954,238	6.55	19,490,342	6.77	463,896	2.38
合 計	304,671,609	100.00	287,797,039	100.00	16,874,570	5.86

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112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
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	4,108	0.00	0	0.00
代管資產-土地改良物	139,291	0.05	139,291	0.05	0	0.00
合 計	304,671,609	100.00	287,797,039	100.00	16,874,570	5.86

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	304,671,609	100.00	287,797,039	100.00	16,874,570	5.86

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112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	40,936,812	100.00	39,590,754	100.00	1,346,058	3.40
勞務收入	24,163	0.06	46,786	0.12	-22,623	-48.35
服務收入	24,163	0.06	46,786	0.12	-22,623	-48.35
財產收益	1,867,893	4.56	2,956,573	7.47	-1,088,680	-36.82
財產孳息收入	2,779	0.01	2,125	0.01	654	30.78
財產交易利益	1,815,114	4.43	2,764,448	6.98	-949,334	-34.34
其他財產收入	50,000	0.12	190,000	0.48	-140,000	-73.68
政府撥入收入	37,637,733	91.94	35,906,190	90.69	1,731,543	4.82
公庫撥款收入	37,637,733	91.94	35,906,190	90.69	1,731,543	4.82
教學收入	426,600	1.04	442,400	1.12	-15,800	-3.57
學雜費收入	426,600	1.04	442,400	1.12	-15,800	-3.57
其他收入	980,423	2.39	238,805	0.60	741,618	310.55
受贈收入	944,443	2.31	195,800	0.49	748,643	382.35
雜項收入	35,980	0.09	43,005	0.11	-7,025	-16.34
支出	40,472,916	98.87	38,540,298	97.35	1,932,618	5.01
人事支出	35,099,970	85.74	33,199,914	83.86	1,900,056	5.72
人事支出	35,099,970	85.74	33,199,914	83.86	1,900,056	5.72
業務支出	2,544,905	6.22	2,537,666	6.41	7,239	0.29
業務支出	2,544,905	6.22	2,537,666	6.41	7,239	0.29
獎補助支出	205,320	0.50	189,350	0.48	15,970	8.43
其他獎補捐助	205,320	0.50	189,350	0.48	15,970	8.43
財產損失	6,219	0.02	460,871	1.16	-454,652	-98.65
財產交易損失	6,219	0.02	460,871	1.16	-454,652	-98.65
折舊、折耗及攤銷	2,596,382	6.34	1,933,933	4.88	662,449	34.25
固定資產折舊	2,576,882	6.29	1,933,933	4.88	642,949	33.25
無形資產攤銷	19,500	0.05	0	0.00	19,500	0.00
其他支出	20,120	0.05	218,564	0.55	-198,444	-90.79
其他支出	20,120	0.05	218,564	0.55	-198,444	-90.79
本期賸餘（短絀）	463,896	1.13	1,050,456	2.65	-586,560	-55.84
期初淨資產	19,490,342	47.61	18,439,886	46.58	1,050,456	5.70
解繳公庫						
期末淨資產	19,954,238	48.74	19,490,342	49.23	463,896	2.38

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112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)	463,896
8002 調整非現金項目	45,028
81 業務活動之淨現金流入(流出)	508,924
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	-207,900
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-207,900
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	75,500
8404 減少短期債務及其他負債	-151,894
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-76,394
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	224,630
87 期初現金及約當現金	6,552,567
88 期末現金及約當現金	6,777,197

1.本表現金及約當現金係包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.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 112 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	38,127,255	2,809,557	40,936,812	收入
勞務收入	24,163		24,163	勞務收入
財產收入	2,779	1,865,114	1,867,893	財產收益
政府撥入收入	37,637,733		37,637,733	政府撥入收入
教學收入	426,600		426,600	教學收入
其他收入	35,980	944,443	980,423	其他收入
基金用途	38,058,215	2,414,701	40,472,916	支出
用人費用	35,099,970		35,099,970	人事支出
服務費用	1,947,640	597,265	2,544,905	業務支出
材料及用品費	531,770	-531,770		
租金、償債、利息及相關手續費	55,097	-55,097		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,398	-10,398		
捐助、補助與獎助	205,320		205,320	獎補助支出
		6,219	6,219	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	207,900	-207,900		
		2,596,382	2,596,382	折舊、折耗及攤銷
其他	120	20,000	20,120	其他支出
本期賸餘(短絀)	69,040	394,856	463,896	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,037,594	18,452,748	19,490,342	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,106,634	18,847,604	19,954,238	期末淨資產

註：1. 收入調整數2,809,557元，係代辦經費專款購置資本資產之利益1,262,043元、撥入資本資產之利益1,187,514元、受贈資本資產收入360,000元。

2. 支出調整數2,414,701元，係購建資本資產-207,900元、預算不登列財產帳務調整數20,000元、報廢資本資產損失6,219元、固定資產折舊2,576,882元、無形資產攤銷19,500元。

主辦會計人員：

會計室主任 蔡美琴

基金主持人：

校長 徐福海