

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

新北市新店區安坑國民小學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市新店區安坑國民小學編

新北市地方教育發展基金-新北市新店區安坑國民小學

目 次

中華民國111年度

甲、總說明.....	第 1 - 4 頁
乙、決算報表	
壹、主要報表	
基金來源、用途及餘絀表.....	第 5 - 5 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 6 - 6 頁
2、基金用途明細表.....	第 7 - 8 頁
3、資本資產明細表.....	第 10 - 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 12 - 12 頁
5、員工人數彙計表.....	第 13 - 13 頁
6、用人費用彙計表.....	第 14 - 15 頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 16 - 16 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 17 - 17 頁
9、各項費用彙計表.....	第 18 - 18 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 19 - 19 頁
丙、會計報表	
1、平衡表.....	第 20 - 23 頁
2、收入支出表.....	第 24 - 24 頁
3、現金流量表.....	第 25 - 25 頁
丁、參考表	
決算與會計收支對照表.....	第 26 - 26 頁

## 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 2 億 4,644 萬 6,000 元、決算數 2 億 7,200 萬 5,880 元。

110 學年度下學期，實際招收普通班 78 班，學生人數 2,090 人；附設幼兒園 11 班，學生人數 265；特教班 5 班，學生人數 15 人；補校 3 班，學生人數 34 人。

111 學年度上學期，實際招收普通班 80 班，學生人數 2,312 人；附設幼兒園 11 班，學生人數 257 人；特教班 5.5 班，學生人數 14 人；補校 3 班，學生人數 19 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：

本年度可用預算數為 145 萬 4,000 元，包括本年度預算數 95 萬 4,000 元、本年度奉准先行辦理數 50 萬元、決算數 83 萬 2,270 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 2 億 7,562 萬 7,785 元，較預算數 2 億 4,710 萬元，增加 2,852 萬 7,785 元，約 11.55%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 600 元，較預算數 0 元，增加 600 元，主要係因：違約賠償收入繳庫，未編列預算。
2. 服務收入：決算數 38 萬 8,645 元，預算數 46 萬 5,000 元，減少 7 萬 6,355 元，約 16.42%，主要係因：場地租借收入未如預期，致執行數較預算數低。
3. 財產處分收入：決算數 4,000 元，較預算數 2,000 元，增加 2,000 元，約 100.00%，主要係因：本年度執行財產報廢變賣高於預期，致執行數較預算數高。

新北市地方教育發展基金-新北市新店區安坑國民小學

**總 說 明**

中華民國 111 年度

4. 權利金收入：決算數 53 萬 8,340 元，較預算數 61 萬元，減少 7 萬 1,660 元，約 11.75 %，主要係因：販售補校成人教材收入及合作社權利金收入執行數較預算數低。
5. 利息收入：決算數 2 萬 8,675 元，較預算數 4,000 元，增加 2 萬 4,675 元，約 616.88%，主要係因：專戶利息收入執行數較預算數高。
6. 其他財產收入：決算數 2 萬 5,200 元，較預算數 2 萬 5,000 元，增加 200 元，約 0.80%，主要係因：員工宿舍使用費收入高於預期，致執行數較預算數高。
7. 公庫撥款收入：決算數 2 億 6,828 萬 9,820 元，較預算數 2 億 4,158 萬 1,000 元，增加 2,670 萬 8,820 元，約 11.06 %，主要係因：市庫額外撥補用人費用不足款，致執行數較預算高。
8. 學雜費收入：決算數 420 萬 6,800 元，較預算數 439 萬 3,000 元，減少 18 萬 6,200 元，約 4.24%，主要係因：幼兒園學費及學生活動費收入執行數較預算低。
9. 雜項收入：決算數 214 萬 5,705 元，較預算數 2 萬元，增加 212 萬 5,705 元，約 10,628.53%，主要係因：107 學年(含)以前課後輔導費等結餘款及以前年度支出收回繳庫，致執行數較預算數高。

(二)基金用途：

本年度決算數 2 億 7,283 萬 8,150 元，較預算數 2 億 4,740 萬元，增加 2,543 萬 8,150 元，約 10.28%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 2 億 7,200 萬 5,880 元，較預算數 2 億 4,644 萬 6,000 元，增加 2,555 萬 9,880 元，約 10.37 %，主要係因：用人費用執行數較預算數高。
2. 建築及設備計畫：決算數 83 萬 2,270 元，較預算數 95 萬 4,000 元，減少 12 萬 1,730 元，約 12.76%，主要係因：購置設備賸餘款。

(三)本期賸餘：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘數 278 萬 9,635 元。

**總 說 明**

中華民國 111 年度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 2,029 萬 9,951 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 24 萬 6,717 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 148 萬 7,264 元。
- (四)現金及約當現金之淨減少 2,203 萬 3,932 元。期末現金及約當現金 4,249 萬 4,126 元。

四、資產負債情況：

- (一)資產總額 30 億 1,687 萬 6,810 元，其中流動資產 4,275 萬 3,187 元，約占資產總額 1.42%；長期貸墊款及準備金 72 萬 3,320 元，約占資產總額 0.02%；固定資產 1,588 萬 6,668 元，約占資產總額 0.53%；其他資產 29 億 5,751 萬 3,635 元，約占資產總額 98.03%，本年度資產較上年度增加 6,002 萬 146 元，約 2.03%，主要係其他資產增加所致。
- (二)負債總額 29 億 9,647 萬 2,064 元，約占負債及淨資產 99.32%，其中流動負債 3,472 萬 5,322 元，約占負債及淨資產 1.15%；其他負債 29 億 6,174 萬 6,742 元，約占負債及淨資產 98.17%，本年度負債較上年度增加 5,842 萬 2,710 元，約 1.99%，主要係其他負債增加所致。
- (三)淨資產 2,040 萬 4,746 元，約占負債及淨資產 0.68%，本年度淨資產較上年度增加 159 萬 7,436 元，約 8.49%，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 2 億 7,200 萬 5,880 元，超過預算數部分 2,555 萬 9,880 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. 補辦預算事項：

購置雜項設備 50 萬元，於 111 年 9 月 2 日以新北府教研資字第 11116664432 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。

新北市地方教育發展基金-新北市新店區安坑國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

- (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—新北市新店區安坑國民小學  
**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	247,100,000	100.00	275,627,785	100.00	28,527,785	11.55	254,209,897	100.00
41 徵收及依法分配收入			600	0.00	600	0.00	300	0.00
415 違規罰款收入			600	0.00	600	0.00	300	0.00
43 勞務收入	465,000	0.19	388,645	0.14	-76,355	-16.42	353,420	0.14
431 服務收入	465,000	0.19	388,645	0.14	-76,355	-16.42	353,420	0.14
45 財產收入	641,000	0.26	596,215	0.22	-44,785	-6.99	548,691	0.22
451 財產處分收入	2,000	0.00	4,000	0.00	2,000	100.00		
453 權利金收入	610,000	0.25	538,340	0.20	-71,660	-11.75	519,470	0.20
454 利息收入	4,000	0.00	28,675	0.01	24,675	616.88	4,021	0.00
45Y 其他財產收入	25,000	0.01	25,200	0.01	200	0.80	25,200	0.01
46 政府撥入收入	241,581,000	97.77	268,289,820	97.34	26,708,820	11.06	248,661,546	97.82
462 公庫撥款收入	241,581,000	97.77	268,289,820	97.34	26,708,820	11.06	248,661,546	97.82
4S 教學收入	4,393,000	1.78	4,206,800	1.53	-186,200	-4.24	4,038,394	1.59
4S1 學雜費收入	4,393,000	1.78	4,206,800	1.53	-186,200	-4.24	4,038,394	1.59
4Y 其他收入	20,000	0.01	2,145,705	0.78	2,125,705	10,628.53	607,546	0.24
4YY 雜項收入	20,000	0.01	2,145,705	0.78	2,125,705	10,628.53	607,546	0.24
5 基金用途	247,400,000	100.12	272,838,150	98.99	25,438,150	10.28	256,153,238	100.76
53 國民教育計畫	246,446,000	99.74	272,005,880	98.69	25,559,880	10.37	255,550,012	100.53
5M 建築及設備計畫	954,000	0.39	832,270	0.30	-121,730	-12.76	603,226	0.24
購建固定資產	954,000	0.39	832,270	0.30	-121,730	-12.76	603,226	0.24
本期賸餘 (短絀)	-300,000		2,789,635		3,089,635	-1,029.88	-1,943,341	
期初基金餘額	3,371,784		1,728,443		-1,643,341	-48.74	3,671,784	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,071,784		4,518,078		1,446,294	47.08	1,728,443	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市新店區安坑國民小學  
**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	247,100,000	275,627,785	28,527,785	11.55	
41 徵收及依法分配收入		600	600	0.00	
415 違規罰款收入		600	600	0.00	主要係因：違約賠償收入繳庫，未編預算。
43 勞務收入	465,000	388,645	-76,355	-16.42	
431 服務收入	465,000	388,645	-76,355	-16.42	主要係因：場地租借收入未如預期，致執行數較預算數低。
45 財產收入	641,000	596,215	-44,785	-6.99	
451 財產處分收入	2,000	4,000	2,000	100.00	主要係因：財產報廢變賣高於預期，致執行數較預算數高。
453 權利金收入	610,000	538,340	-71,660	-11.75	主要係因：販售補校成人教材及合作社權利金收入執行數較預算數低。
454 利息收入	4,000	28,675	24,675	616.88	主要係因：專戶利息收入執行數較預算數高。
45Y 其他財產收入	25,000	25,200	200	0.80	
46 政府撥入收入	241,581,000	268,289,820	26,708,820	11.06	
462 公庫撥款收入	241,581,000	268,289,820	26,708,820	11.06	主要係因：用人費用不足撥補，致執行數較預算數高。
4S 教學收入	4,393,000	4,206,800	-186,200	-4.24	
4S1 學雜費收入	4,393,000	4,206,800	-186,200	-4.24	
4Y 其他收入	20,000	2,145,705	2,125,705	10,628.53	
4YY 雜項收入	20,000	2,145,705	2,125,705	10,628.53	主要係因：107學年度(含)以前課後輔導費等結餘款繳庫，致執行數較預算數高。

填表說明：



新北市地方教育發展基金—新北市新店區安坑國民小學

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	247,400,000	272,838,150	25,438,150	10.28	
53 國民教育計畫	246,446,000	272,005,880	25,559,880	10.37	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加2,555萬9,880元，主要係因：用人費用執行數較預算數高。
1 用人費用	231,916,000	257,994,467	26,078,467	11.24	
11 正式員額薪資	136,433,000	151,728,769	15,295,769	11.21	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,948,000	6,661,503	2,713,503	68.73	
13 超時工作報酬	1,139,000	1,313,614	174,614	15.33	
15 獎金	29,383,000	34,413,008	5,030,008	17.12	
16 退休及卹償金	44,590,000	45,300,916	710,916	1.59	
18 福利費	16,423,000	18,576,657	2,153,657	13.11	
2 服務費用	8,310,000	8,376,829	66,829	0.80	
21 水電費	2,104,000	1,219,865	-884,135	-42.02	
22 郵電費	179,000	113,044	-65,956	-36.85	
23 旅運費	64,000	18,935	-45,065	-70.41	
24 印刷裝訂與廣告費	104,000	351,167	247,167	237.66	
25 修理保養及保固費	1,394,000	1,707,056	313,056	22.46	
26 保險費	2,000	13,107	11,107	555.35	
27 一般服務費	4,264,000	4,621,100	357,100	8.37	1.僱用專人值勤2人，預算金額為778,000元，決算金額為1,048,884元。2.組織創新臨時人員4人，預算金額為1,406,000元，決算金額為1,369,809元。3.身障生交通車司機1人，預算金額為389,000元，決算金額為329,308元。
28 專業服務費	73,000	206,555	133,555	182.95	
29 公共關係費	126,000	126,000			公共關係費預算金額為126,000元，決算金額為126,000元。
3 材料及用品費	3,050,000	2,550,064	-499,936	-16.39	
31 使用材料費	40,000	22,456	-17,544	-43.86	
32 用品消耗	3,010,000	2,527,608	-482,392	-16.03	
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	1,611	-14,389	-89.93	
64 消費與行為稅	11,000		-11,000	-100.00	
66 規費	5,000	1,611	-3,389	-67.78	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,154,000	3,082,909	-71,091	-2.25	
71 會費		9,600	9,600		
72 捐助、補助與獎助	2,137,000	2,034,748	-102,252	-4.78	

新北市地方教育發展基金—新北市新店區安坑國民小學

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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	143,000	146,517	3,517	2.46	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少12萬1,730元，主要係因：購置設備賸餘款。另「購建固定資產」本年度奉准先行辦理數預算金額50萬元，決算金額50萬元。
75 競賽及交流活動費	874,000	892,044	18,044	2.06	
5M 建築及設備計畫	954,000	832,270	-121,730	-12.76	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	954,000	832,270	-121,730	-12.76	
51 購建固定資產	954,000	832,270	-121,730	-12.76	

本頁空白

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
<b>資產</b>	51,064,906	33,986,039	1,454,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	19,365,610	10,328,477	
機械及設備	14,160,643	10,152,752	357,000
交通及運輸設備	1,428,116	934,424	50,000
雜項設備	16,110,537	12,570,386	1,047,000
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357,000元，包括本年度法定預算數300,000元、調整數調入57,000元；本年度決算增加數係預算經費購置107,000元、代辦經費專款購置315,951元、撥入665,576元；減少數係報廢296,812元。
- 2.交通及運輸設備：可用預算數為本年度法定預算數50,000元；本年度決算增加數係撥入933,309元；減少數係報廢11,000元。

新北市新店區安坑國民小學

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		
3,168,077		1,055,027	3,305,249	15,886,668
			1,202,198	7,834,935
1,088,527		296,812	1,573,042	3,226,564
933,309		11,000	275,698	1,140,303
646,241		747,215	254,311	3,184,866
500,000				500,000

註：3.雜項設備：可用預算數為1,047,000元，包括本年度法定預算數604,000元、本年度奉准先行辦理數500,000元、調整數調出57,000元；本年度決算增加數係預算經費購置141,270元、代辦經費專款購置427,304元、撥入77,667元；減少數係報廢714,015元、撥出33,200元。

4.購建中固定資產：可用預算數為本年度奉准先行辦理數500,000元；本年度決算增加數係預算經費購置500,000元。

新北市地方教育發展基金—新北市新店區安坑國民小學  
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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		300,000		57,000	357,000	107,000	-250,000	
機械及設備		300,000		57,000	357,000	107,000	-250,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000			50,000		-50,000	
交通及運輸設備		50,000			50,000		-50,000	
購建中固定資產								
雜項設備		604,000	500,000	-57,000	1,047,000	725,270	-321,730	
雜項設備		604,000	500,000	-57,000	1,047,000	225,270	-821,730	
購建中固定資產						500,000	500,000	
合 計		954,000	500,000		1,454,000	832,270	-621,730	

新北市地方教育發展基金—新北市新店區安坑國民小學

**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	189	193	4	111學年度普通班增班，教師員額增加4人，依新北市政府111年12月23日新北府教國字第1112449595號函。
職員	182	186	4	
技工	0	0	0	
工友	1	1	0	
廚工	4	4	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	189	193	4	

填表說明：1.僱用專人值勤2人。2.組織創新臨時人員4人。3.身障生交通車司機1人。

新北市地方教育發展基金—新北市新店區安坑國民小學  
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	136,433,000	659,000	1,139,000		29,383,000	44,590,000		16,423,000		228,627,000	3,289,000	231,916,000
正式人員	136,433,000		1,139,000		29,300,000	14,375,000		16,305,000		197,552,000		197,552,000
聘僱人員		659,000			83,000	40,000		118,000		900,000		900,000
兼任人員											3,289,000	3,289,000
其他人員						30,175,000				30,175,000		30,175,000
合 計	136,433,000	659,000	1,139,000		29,383,000	44,590,000		16,423,000		228,627,000	3,289,000	231,916,000

一、1.僱用專人值勤預算金額為778,000元，決算金額為1,048,884元。2.組織創新臨時人員預算金額為1,406,000元，決算金額為1,369,809元。3.身障生交通車司機1人，預算金額為389,000元，決算金額為329,308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138人，預算金額為12,500,000元，決算金額為16,802,270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201人，預算金額為16,883,000元，決算金額為17,610,738元。



新北市地方教育發展基金—新北市新店區安坑國民小學  
用人費用彙計表( 右半頁)

中 華 民 國 111 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
151,728,769	1,315,456	1,313,614		34,413,008	45,300,916		18,576,657		252,648,420	5,346,047	257,994,467
151,728,769		1,294,166		34,251,326	15,482,729		18,408,445		221,165,435		221,165,435
	1,315,456	19,448		161,682	82,500		168,212		1,747,298		1,747,298
										5,346,047	5,346,047
					29,735,687				29,735,687		29,735,687
151,728,769	1,315,456	1,313,614		34,413,008	45,300,916		18,576,657		252,648,420	5,346,047	257,994,467

中華民國111年度

單位：新臺幣元

[illegible]

2.其他車輛：機車1輛。

新北市地方教育發展基金—新北市新店區安坑國民小學

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	%	
總 計			247,900,000		272,838,150		24,938,150	10.06
國民教育計畫			246,446,000		272,005,880		25,559,880	10.37
建築及設備計畫			1,454,000		832,270		-621,730	-42.76

新北市地方教育發展基金—新北市新店區安坑國民小學  
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	231,916,000	257,994,467	26,078,467	11.24
11 正式員額薪資	136,433,000	151,728,769	15,295,769	11.21
12 聘僱及兼職人員薪資	3,948,000	6,661,503	2,713,503	68.73
13 超時工作報酬	1,139,000	1,313,614	174,614	15.33
15 獎金	29,383,000	34,413,008	5,030,008	17.12
16 退休及卹償金	44,590,000	45,300,916	710,916	1.59
18 福利費	16,423,000	18,576,657	2,153,657	13.11
2 服務費用	8,310,000	8,376,829	66,829	0.80
21 水電費	2,104,000	1,219,865	-884,135	-42.02
22 郵電費	179,000	113,044	-65,956	-36.85
23 旅運費	64,000	18,935	-45,065	-70.41
24 印刷裝訂與廣告費	104,000	351,167	247,167	237.66
25 修理保養及保固費	1,394,000	1,707,056	313,056	22.46
26 保險費	2,000	13,107	11,107	555.35
27 一般服務費	4,264,000	4,621,100	357,100	8.37
28 專業服務費	73,000	206,555	133,555	182.95
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	3,050,000	2,550,064	-499,936	-16.39
31 使用材料費	40,000	22,456	-17,544	-43.86
32 用品消耗	3,010,000	2,527,608	-482,392	-16.03
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	954,000	832,270	-121,730	-12.76
51 購建固定資產	954,000	832,270	-121,730	-12.76
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	1,611	-14,389	-89.93
64 消費與行為稅	11,000	0	-11,000	-100.00
66 規費	5,000	1,611	-3,389	-67.78
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,154,000	3,082,909	-71,091	-2.25
71 會費	0	9,600	9,600	0.00
72 捐助、補助與獎助	2,137,000	2,034,748	-102,252	-4.78
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	143,000	146,517	3,517	2.46
75 競賽及交流活動費	874,000	892,044	18,044	2.06
合 計	247,400,000	272,838,150	25,438,150	10.28

中華民國 111 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	2,583,000	2,882,076	299,076	11.58	
27D 計時與計件人員酬金	2,573,000	2,748,001	175,001	6.80	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	134,075	124,075	1,240.75	

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	3,016,876,810	100.00	2,956,856,664	100.00	60,020,146	2.03
流動資產	42,753,187	1.42	65,497,058	2.22	-22,743,871	-34.73
現金	42,494,126	1.41	64,528,058	2.18	-22,033,932	-34.15
銀行存款	42,494,126	1.41	64,528,058	2.18	-22,033,932	-34.15
銀行存款-縣(市)庫存款	4,338,397	0.14	1,804,883	0.06	2,533,514	140.37
銀行存款-保管金專戶	36,995,513	1.23	61,154,156	2.07	-24,158,643	-39.50
銀行存款-定期存款	1,000,000	0.03	1,000,000	0.03	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	1,268	0.00	1,267	0.00	1	0.08
銀行存款-午餐專戶	158,948	0.01	567,752	0.02	-408,804	-72.00
預付款項	259,061	0.01	969,000	0.03	-709,939	-73.27
預付費用	259,061	0.01	969,000	0.03	-709,939	-73.27
長期貸墊款及準備金	723,320	0.02	674,368	0.02	48,952	7.26
準備金	723,320	0.02	674,368	0.02	48,952	7.26
退休及離職準備金	723,320	0.02	674,368	0.02	48,952	7.26
固定資產	15,886,668	0.53	17,078,867	0.58	-1,192,199	-6.98
房屋建築及設備	7,834,935	0.26	9,037,133	0.31	-1,202,198	-13.30
房屋建築及設備	19,365,610	0.64	19,365,610	0.65	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-11,530,675	-0.38	-10,328,477	-0.35	-1,202,198	11.64
機械及設備	3,226,564	0.11	4,007,891	0.14	-781,327	-19.49
機械及設備	14,952,358	0.50	14,160,643	0.48	791,715	5.59
累計折舊-機械及設備	-11,725,794	-0.39	-10,152,752	-0.34	-1,573,042	15.49
交通及運輸設備	1,140,303	0.04	493,692	0.02	646,611	130.97
交通及運輸設備	2,350,425	0.08	1,428,116	0.05	922,309	64.58
累計折舊-交通及運輸設備	-1,210,122	-0.04	-934,424	-0.03	-275,698	29.50
雜項設備	3,184,866	0.11	3,540,151	0.12	-355,285	-10.04
雜項設備	16,009,563	0.53	16,110,537	0.54	-100,974	-0.63
累計折舊-雜項設備	-12,824,697	-0.43	-12,570,386	-0.43	-254,311	2.02
購建中固定資產	500,000	0.02	0	0.00	500,000	0.00
購建中固定資產	500,000	0.02	0	0.00	500,000	0.00
其他資產	2,957,513,635	98.03	2,873,606,371	97.18	83,907,264	2.92
什項資產	2,957,513,635	98.03	2,873,606,371	97.18	83,907,264	2.92
暫付及待結轉帳項	317,410	0.01	900,013	0.03	-582,603	-64.73
代管資產	2,957,196,225	98.02	2,872,706,358	97.15	84,489,867	2.94
合 計	3,016,876,810	100.00	2,956,856,664	100.00	60,020,146	2.03

信託代理與保證資產 1,109,500

保管品 49,500

保證品 1,060,000

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。

新北市新店區安坑國民小學

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	%
<b>負 債</b>	2,996,472,064	99.32	2,938,049,354	99.36	58,422,710	1.99
流動負債	34,725,322	1.15	59,354,167	2.01	-24,628,845	-41.49
應付款項	34,725,322	1.15	59,354,167	2.01	-24,628,845	-41.49
應付代收款	34,645,942	1.15	59,277,727	2.00	-24,631,785	-41.55
應付代收款	34,645,942	1.15	59,277,727	2.00	-24,631,785	-41.55
應付費用	79,380	0.00	76,440	0.00	2,940	3.85
應付費用	79,380	0.00	76,440	0.00	2,940	3.85
其他負債	2,961,746,742	98.17	2,878,695,187	97.36	83,051,555	2.89
什項負債	2,961,746,742	98.17	2,878,695,187	97.36	83,051,555	2.89
存入保證金	3,827,197	0.13	4,345,461	0.15	-518,264	-11.93
存入保證金	3,827,197	0.13	4,345,461	0.15	-518,264	-11.93
應付退休及離職金	723,320	0.02	674,368	0.02	48,952	7.26
應付退休及離職金	723,320	0.02	674,368	0.02	48,952	7.26
應付代管資產	2,957,196,225	98.02	2,872,706,358	97.15	84,489,867	2.94
應付代管資產	2,957,196,225	98.02	2,872,706,358	97.15	84,489,867	2.94
暫收及待結轉帳項	0	0.00	969,000	0.03	-969,000	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	969,000	0.03	-969,000	-100.00
<b>淨資產</b>	20,404,746	0.68	18,807,310	0.64	1,597,436	8.49
淨資產	20,404,746	0.68	18,807,310	0.64	1,597,436	8.49
淨資產	20,404,746	0.68	18,807,310	0.64	1,597,436	8.49
累積餘額	20,404,746	0.68	18,807,310	0.64	1,597,436	8.49
合 計	3,016,876,810	100.00	2,956,856,664	100.00	60,020,146	2.03

信託代理與保證負債 1,109,500

應付保管品 49,500

應付保證品 1,060,000

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	2,890,368,862	95.81	2,803,403,501	94.81	86,965,361	3.10
代管資產-房屋及建築	65,595,611	2.17	67,767,296	2.29	-2,171,685	-3.20
代管資產-機械及設備	120,224	0.00	124,455	0.00	-4,231	-3.40
代管資產-交通及運輸設備	7,400	0.00	7,900	0.00	-500	-6.33
代管資產-什項設備	67,359	0.00	70,019	0.00	-2,660	-3.80
代管資產-土地改良物	1,036,769	0.03	1,333,187	0.05	-296,418	-22.23
合 計	3,016,876,810	100.00	2,956,856,664	100.00	60,020,146	2.03

信託代理與保證資產 1,109,500

保管品 49,500

保證品 1,060,000

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。



新北市新店區安坑國民小學  
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	3,016,876,810	100.00	2,956,856,664	100.00	60,020,146	2.03

信託代理與保證負債 1,109,500

應付保管品 49,500

應付保證品 1,060,000

註：

新北市地方教育發展基金—新北市新店區安坑國民小學

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	278,047,592	100.00	256,636,347	100.00	21,411,245	8.34
徵收及依法分配收入	600	0.00	300	0.00	300	100.00
違規罰款收入	600	0.00	300	0.00	300	100.00
勞務收入	388,645	0.14	353,420	0.14	35,225	9.97
服務收入	388,645	0.14	353,420	0.14	35,225	9.97
財產收益	3,016,022	1.08	2,865,741	1.12	150,281	5.24
財產孳息收入	567,015	0.20	523,491	0.20	43,524	8.31
廢舊物品售價收入	1,050	0.00	0	0.00	1,050	0.00
財產交易利益	2,422,757	0.87	2,031,106	0.79	391,651	19.28
其他財產收入	25,200	0.01	311,144	0.12	-285,944	-91.90
政府撥入收入	268,289,820	96.49	248,661,546	96.89	19,628,274	7.89
公庫撥款收入	268,289,820	96.49	248,661,546	96.89	19,628,274	7.89
教學收入	4,206,800	1.51	4,038,394	1.57	168,406	4.17
學雜費收入	4,206,800	1.51	4,038,394	1.57	168,406	4.17
其他收入	2,145,705	0.77	716,946	0.28	1,428,759	199.28
受贈收入	0	0.00	109,400	0.04	-109,400	-100.00
雜項收入	2,145,705	0.77	607,546	0.24	1,538,159	253.18
支出	276,450,156	99.43	260,115,758	101.36	16,334,398	6.28
人事支出	257,994,467	92.79	242,511,243	94.50	15,483,224	6.38
人事支出	257,994,467	92.79	242,511,243	94.50	15,483,224	6.38
業務支出	11,976,665	4.31	11,118,541	4.33	858,124	7.72
業務支出	11,976,665	4.31	11,118,541	4.33	858,124	7.72
獎補助支出	2,034,748	0.73	1,920,228	0.75	114,520	5.96
其他獎補助	2,034,748	0.73	1,920,228	0.75	114,520	5.96
財產損失	34,520	0.01	108,973	0.04	-74,453	-68.32
財產交易損失	34,520	0.01	108,973	0.04	-74,453	-68.32
折舊、折耗及攤銷	4,325,756	1.56	4,255,008	1.66	70,748	1.66
固定資產折舊	4,325,756	1.56	4,255,008	1.66	70,748	1.66
其他支出	84,000	0.03	201,765	0.08	-117,765	-58.37
其他支出	84,000	0.03	201,765	0.08	-117,765	-58.37
本期賸餘（短絀）	1,597,436	0.57	-3,479,411	-1.36	5,076,847	-145.91
期初淨資產	18,807,310	6.76	22,286,721	8.68	-3,479,411	-15.61
解繳公庫						
期末淨資產	20,404,746	7.34	18,807,310	7.33	1,597,436	8.49

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—新北市新店區安坑國民小學

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)	1,597,436
8002 調整非現金項目	-21,897,387
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-20,299,951
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,385,188
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,631,905
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-246,717
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,726,797
8404 減少短期債務及其他負債	-4,214,061
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,487,264
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-22,033,932
87 期初現金及約當現金	64,528,058
88 期末現金及約當現金	42,494,126

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—新北市新店區安坑國民小學

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	275,627,785	2,419,807	278,047,592	收入
徵收及依法分配收入	600		600	徵收及依法分配收入
勞務收入	388,645		388,645	勞務收入
財產收入	596,215	2,419,807	3,016,022	財產收益
政府撥入收入	268,289,820		268,289,820	政府撥入收入
教學收入	4,206,800		4,206,800	教學收入
其他收入	2,145,705		2,145,705	其他收入
基金用途	272,838,150	3,612,006	276,450,156	支出
用人費用	257,994,467		257,994,467	人事支出
服務費用	8,376,829	3,599,836	11,976,665	業務支出
材料及用品費	2,550,064	-2,550,064		
稅捐及規費(強制費)	1,611	-1,611		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,048,161	-1,048,161		
捐助、補助與獎助	2,034,748		2,034,748	獎補助支出
		34,520	34,520	財產損失
		84,000	84,000	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	832,270	-832,270		
		4,325,756	4,325,756	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,789,635	-1,192,199	1,597,436	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,728,443	17,078,867	18,807,310	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,518,078	15,886,668	20,404,746	期末淨資產

註：1. 收入調整數2,419,807元，係代辦經費專款購置固定資產之利益743,255元、撥入固定資產之利益1,676,552元。

2. 支出調整數3,612,006元，係購建固定資產-832,270元、預算不登列財產帳務調整數84,000元、報廢固定資產之損失10,222元、撥出固定資產之損失24,298、固定資產折舊4,325,756元。

主辦會計人員：

會計室楊維真

基金主持人：

校長陳玉芳