

中 華 民 國 110 年 度
(110 年 1 月 1 日至 110 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

新北市新莊區民安國民小學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市新莊區民安國民小學編

新北市地方教育發展基金-新北市新莊區民安國民小學

目 次

中華民國110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 - 6 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

總 說 明

中華民國 110 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 1,762 萬 6,000 元、決算數 2 億 2,736 萬 3,397 元。

109 學年度下學期，實際招收普通班 71 班，學生人數 1,761 人；附設幼兒園 6 班，學生人數 164 人；特教班 4 班，學生人數 77 人；補校 3 班，學生人數 58 人。

110 學年度上學期，實際招收普通班 75 班，學生人數 1,831 人；附設幼兒園 6 班，學生人數 171 人；特教班 4.5 班，學生人數 88 人；補校 3 班，學生人數 43 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 3,132 萬元、決算數 3,084 萬 1,300 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；及辦理本校老舊校舍整建工程(總經費 5 億 4,883 萬 1,331 元，自 106 年開始辦理，為 5 年期延續性工程，預計 110 年完工，已執行 5 億 4,881 萬 7,000 元，整體執行率為 99.99%，目前辦理後續結案等事宜)。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 2 億 5,702 萬 6,419 元，較預算數 2 億 4,834 萬 6,000 元，增加 868 萬 419 元，約 3.50%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 1 萬 4,000 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 4,000 元。主要係因：廠商違規記點罰款，非屬經常性收入，故未編列預算。

2. 服務收入：決算數 22 萬 1,220 元，較預算數 9 萬元，增加 13 萬 1,220 元，約 145.80%。主要係因：場地租借超過預期，致場地租借收入較預算數多。

3. 利息收入：決算數 2,409 元，較預算數 3,000 元，減少 591 元，

新北市地方教育發展基金-新北市新莊區民安國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

約 19.70%。主要係因：保管金專戶餘額不如預期，致利息收入較預算數少。

4. 公庫撥款收入：決算數 2 億 5,419 萬 8,979 元，較預算數 2 億 4,582 萬 8,000 元，增加 837 萬 979 元，約 3.41%。

主要係因：教育局撥補用人費用不足款及教育部補助教師課稅調整授課鐘點費及導師費。

5. 學雜費收入：決算數 254 萬 1,500 元，較預算數 239 萬 7,000 元，增加 14 萬 4,500 元，約 6.03%。主要係因：低收戶暨弱勢幼生減少，致學雜費收入較預算數多。

6. 雜項收入：決算數 4 萬 8,311 元，較預算數 2 萬 8,000 元，增加 2 萬 311 元，約 72.54%。主要係因：繳回補助賸餘款，致雜項收入較預算數多。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 5,820 萬 4,697 元，較預算數 2 億 4,894 萬 6,000 元，增加 925 萬 8,697 元，約 3.72%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 2 億 2,736 萬 3,397 元，較預算數 2 億 1,762 萬 6,000 元，增加 973 萬 7,397 元，約 4.47%。主要係因：教師課稅調整授課鐘點費及導師費等用人費用較預算數增加。

2. 建築及設備計畫：決算數 3,084 萬 1,300 元，較預算數 3,132 萬元，減少 47 萬 8,700 元，約 1.53%。主要係因：各項採購招標計畫賸餘款。

(三) 本期短絀：本年度基金來源及基金用途相抵後，短絀數 117 萬 8,278 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 5,192 萬 2,759 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 3,091 萬 7,035 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 346 萬 764 元。

(四) 現金及約當現金之淨增加 2,446 萬 6,488 元。期末現金及約當現金 4,495 萬 2,059 元。

四、資產負債情況：

新北市地方教育發展基金-新北市新莊區民安國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

- (一)資產總額 32 億 4,979 萬 4,446 元，其中流動資產 4,584 萬 3,059 元，約占資產總額 1.41%、固定資產 2 億 9,522 萬 715 元，約占資產總額 9.08%、其他資產 29 億 873 萬 672 元，約占資產總額 89.51%，本年度資產較上年度增加 1 億 6,566 萬 1,282 元，約 5.37%，主要係其他資產增加所致。
- (二)負債總額為 29 億 5,161 萬 5,585 元約占負債及淨資產 90.82%，其中流動負債 3,902 萬 7,558 元，約占負債及淨資產 1.20%、其他負債 29 億 1,258 萬 8,027 元，約占負債及淨資產 89.62%，本年度負債較上年度增加 1 億 3,512 萬 5,208 元，約 4.80%，主要係其他負債增加所致。
- (三)淨資產 2 億 9,817 萬 8,861 元，約占負債及淨資產 9.18%，本年度淨資產較上年度增加 3,053 萬 6,074 元，約 11.41%，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 2,736 萬 3,397 元，超過預算數部分 973 萬 7,397 元，依業務實際需要於 111 年 1 月 4 日以新北教會字第 1110005328 號函核准併入決算辦理。

- 2. 本年度奉准補辦預算數：無。

- (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。

新北市地方教育發展基金－新北市新莊區民安國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 110 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	248,346,000	100.00	257,026,419	100.00	8,680,419	3.50	361,312,375	100.00
41 徵收及依法分配收入			14,000	0.01	14,000	0.00	25,667	0.01
415 違規罰款收入			14,000	0.01	14,000	0.00	25,667	0.01
43 勞務收入	90,000	0.04	221,220	0.09	131,220	145.80	121,840	0.03
431 服務收入	90,000	0.04	221,220	0.09	131,220	145.80	121,840	0.03
45 財產收入	3,000	0.00	2,409	0.00	-591	-19.70	10,047	0.00
451 財產處分收入							8,666	0.00
454 利息收入	3,000	0.00	2,409	0.00	-591	-19.70	1,381	0.00
46 政府撥入收入	245,828,000	98.99	254,198,979	98.90	8,370,979	3.41	358,670,386	99.27
462 公庫撥款收入	245,828,000	98.99	254,198,979	98.90	8,370,979	3.41	358,670,386	99.27
4S 教學收入	2,397,000	0.97	2,541,500	0.99	144,500	6.03	2,420,300	0.67
4S1 學雜費收入	2,397,000	0.97	2,541,500	0.99	144,500	6.03	2,420,300	0.67
4Y 其他收入	28,000	0.01	48,311	0.02	20,311	72.54	64,135	0.02
4YY 雜項收入	28,000	0.01	48,311	0.02	20,311	72.54	64,135	0.02
5 基金用途	248,946,000	100.00	258,204,697	100.00	9,258,697	3.72	362,335,085	100.00
53 國民教育計畫	217,626,000	87.42	227,363,397	88.06	9,737,397	4.47	223,519,569	61.69
5M 建築及設備計畫	31,320,000	12.58	30,841,300	11.94	-478,700	-1.53	138,815,516	38.31
購建固定資產	31,320,000	12.58	30,841,300	11.94	-478,700	-1.53	138,815,516	38.31
本期賸餘（短絀）	-600,000		-1,178,278		-578,278	96.38	-1,022,710	
期初基金餘額	4,409,134		4,136,424		-272,710	-6.19	5,159,134	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,809,134		2,958,146		-850,988	-22.34	4,136,424	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區民安國民小學
基金來源明細表
 中華民國 110 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	248,346,000	257,026,419	8,680,419	3.50	
41 徵收及依法分配收入		14,000	14,000	0.00	
415 違規罰款收入		14,000	14,000	0.00	主要係因：廠商違規記點罰款，屬非經常性收入，故未編列預算。
43 勞務收入	90,000	221,220	131,220	145.80	
431 服務收入	90,000	221,220	131,220	145.80	主要係因：場地租借超過預期，致場地租借收入較預算數多。
45 財產收入	3,000	2,409	-591	-19.70	
454 利息收入	3,000	2,409	-591	-19.70	主要係因：保管金專戶餘額不如預期，致利息收入較預算數少。
46 政府撥入收入	245,828,000	254,198,979	8,370,979	3.41	
462 公庫撥款收入	245,828,000	254,198,979	8,370,979	3.41	
4S 教學收入	2,397,000	2,541,500	144,500	6.03	
4S1 學雜費收入	2,397,000	2,541,500	144,500	6.03	
4Y 其他收入	28,000	48,311	20,311	72.54	
4YY 雜項收入	28,000	48,311	20,311	72.54	主要係因：繳回補助賸餘款，致雜項收入較預算數多。

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區民安國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 110 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	248,946,000	258,204,697	9,258,697	3.72	
53 國民教育計畫	217,626,000	227,363,397	9,737,397	4.47	
1 用人費用	208,385,000	218,503,899	10,118,899	4.86	
11 正式員額薪資	115,802,000	124,572,649	8,770,649	7.57	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,006,000	4,415,299	409,299	10.22	
13 超時工作報酬	663,000	1,131,234	468,234	70.62	
15 獎金	27,042,000	29,472,066	2,430,066	8.99	
16 退休及卹償金	45,939,000	43,926,430	-2,012,570	-4.38	
18 福利費	14,933,000	14,986,221	53,221	0.36	
2 服務費用	5,316,000	4,864,374	-451,626	-8.50	
21 水電費	1,733,000	1,001,872	-731,128	-42.19	
22 郵電費	191,000	126,444	-64,556	-33.80	
23 旅運費	30,000	8,541	-21,459	-71.53	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	22,592	-77,408	-77.41	
25 修理保養及保固費	1,314,000	1,674,087	360,087	27.40	
27 一般服務費	1,771,000	1,823,538	52,538	2.97	僱用專人值勤2人，預算金額為767,000元，決算金額為839,154元。
28 專業服務費	51,000	81,300	30,300	59.41	
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	1,328,000	1,517,523	189,523	14.27	
32 用品消耗	1,328,000	1,517,523	189,523	14.27	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	19,800	-40,200	-67.00	
45 雜項設備租金	60,000	19,800	-40,200	-67.00	
6 稅捐及規費(強制費)		24,000	24,000		
66 規費		24,000	24,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,537,000	2,433,801	-103,199	-4.07	
71 會費		2,000	2,000		
72 捐助、補助與獎助	2,302,000	1,998,706	-303,294	-13.18	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	138,000	178,680	40,680	29.48	
75 競賽及交流活動費	97,000	254,415	157,415	162.28	
5M 建築及設備計畫	31,320,000	30,841,300	-478,700	-1.53	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	31,320,000	30,841,300	-478,700	-1.53	
51 購建固定資產	31,320,000	30,841,300	-478,700	-1.53	

本頁空白

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	280,257,661	16,751,298	31,320,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			120,000
房屋及建築			30,540,000
機械及設備	11,004,440	7,636,711	284,000
交通及運輸設備	1,092,350	909,649	
雜項設備	13,058,871	8,204,938	376,000
租賃資產			
租賃權益改良			
購建中固定資產	255,102,000		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
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.土地改良物：可用預算數為120,000元，包括調整數調入120,000元；本年度決算增加數係預算經費購置120,000元、代辦經費專款購置480,000元。
- 2.房屋及建築：可用預算數為法定預算數30,540,000元。
- 3.機械及設備：可用預算數為284,000元，包括本年度預算數290,000元、調整數調出6,000元；本年度決算增加數係預算經費購置84,000元、代辦經費專款購置1,218,000元、撥入1,893,246元、受贈91,000元。

新北市新莊區民安國民小學

產明細表

110 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		
35,060,308		81,320	3,264,636	295,220,715
600,000				600,000
3,286,246			1,730,786	4,923,189
233,912			78,571	338,042
414,150		81,320	1,455,279	3,731,484
30,526,000				285,628,000

註： 4.交通及運輸設備：本年度決算增加數係代辦經費專款購置124,512元、受贈109,400元。
 5.雜項設備：可用預算數為376,000元，包括本年度預算數490,000元、調整數調出114,000元；本年度決算增加數係預算經費購置91,300元、代辦經費專款購置309,200元、受贈13,650元；減少數係撥出81,320元。
 6.購建中固定資產：本年度決算增加數係房屋及建築預算經費購置校舍整建工程尚未完工30,526,000元。

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區民安國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110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				120,000	120,000	120,000		
土地改良物				120,000	120,000	120,000		
購建中固定資產								
房屋及建築		30,540,000			30,540,000	30,526,000	-14,000	
房屋及建築		30,540,000			30,540,000		-30,540,000	
購建中固定資產						30,526,000	30,526,000	
機械及設備		290,000		-6,000	284,000	84,000	-200,000	
機械及設備		290,000		-6,000	284,000	84,000	-200,000	
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		490,000		-114,000	376,000	111,300	-264,700	
雜項設備		490,000		-114,000	376,000	111,300	-264,700	
購建中固定資產								
合 計		31,320,000			31,320,000	30,841,300	-478,700	

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區民安國民小學

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	160	168	8	普通班增4班，特教班增0.5班，核准文號：110年12月14日新北府教國字第1102183165號。
職員	154	162	8	
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
廚工	2	2	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	160	168	8	

填表說明：僱用專人值勤2人。

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區民安國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 110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	115,802,000	330,000	663,000		27,042,000	45,939,000		14,933,000		204,709,000	3,676,000	208,385,000
正式人員	115,802,000		663,000		27,000,000	12,037,000		14,874,000		170,376,000		170,376,000
聘僱人員		330,000			42,000	20,000		57,000		449,000		449,000
兼任人員											3,676,000	3,676,000
其他人員						33,882,000		2,000		33,884,000		33,884,000
合 計	115,802,000	330,000	663,000		27,042,000	45,939,000		14,933,000		204,709,000	3,676,000	208,385,000

一、僱用專人值勤預算金額為767,000元，決算金額為839,154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135人，預算金額為12,000,000元，決算金額為14,064,374元。

2.年終工作獎金：依行政院109.12.24院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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166人，預算金額為15,042,000元，決算金額為15,407,692元。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 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
124,572,649	329,208	1,131,234		29,472,066	43,926,430		14,986,221		214,417,808	4,086,091	218,503,899
124,572,649		1,117,440		29,430,915	11,815,071		14,952,625		181,888,700		181,888,700
	329,208	13,794		41,151	19,872		32,596		436,621		436,621
					32,091,487		1,000		32,092,487	4,086,091	4,086,091
124,572,649	329,208	1,131,234		29,472,066	43,926,430		14,986,221		214,417,808	4,086,091	218,503,899

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區民安國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110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－新北市新莊區民安國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 110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			248,946,000		258,204,697			9,258,697	3.72	建築及設備計畫可用預算數31,320,000元，係本年度法定預算數。
國民教育計畫			217,626,000		227,363,397			9,737,397	4.47	
建築及設備計畫			31,320,000		30,841,300			-478,700	-1.53	

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區民安國民小學
各項費用彙計表
 中華民國110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	208,385,000	218,503,899	10,118,899	4.86
11 正式員額薪資	115,802,000	124,572,649	8,770,649	7.57
12 聘僱及兼職人員薪資	4,006,000	4,415,299	409,299	10.22
13 超時工作報酬	663,000	1,131,234	468,234	70.62
15 獎金	27,042,000	29,472,066	2,430,066	8.99
16 退休及卹償金	45,939,000	43,926,430	-2,012,570	-4.38
18 福利費	14,933,000	14,986,221	53,221	0.36
2 服務費用	5,316,000	4,864,374	-451,626	-8.50
21 水電費	1,733,000	1,001,872	-731,128	-42.19
22 郵電費	191,000	126,444	-64,556	-33.80
23 旅運費	30,000	8,541	-21,459	-71.53
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	22,592	-77,408	-77.41
25 修理保養及保固費	1,314,000	1,674,087	360,087	27.40
27 一般服務費	1,771,000	1,823,538	52,538	2.97
28 專業服務費	51,000	81,300	30,300	59.41
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,328,000	1,517,523	189,523	14.27
32 用品消耗	1,328,000	1,517,523	189,523	14.27
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	19,800	-40,200	-67.00
45 雜項設備租金	60,000	19,800	-40,200	-67.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	31,320,000	30,841,300	-478,700	-1.53
51 購建固定資產	31,320,000	30,841,300	-478,700	-1.53
6 稅捐及規費(強制費)	0	24,000	24,000	0.00
66 規費	0	24,000	24,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,537,000	2,433,801	-103,199	-4.07
71 會費	0	2,000	2,000	0.00
72 捐助、補助與獎助	2,302,000	1,998,706	-303,294	-13.18
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	138,000	178,680	40,680	29.48
75 競賽及交流活動費	97,000	254,415	157,415	162.28
合 計	248,946,000	258,204,697	9,258,697	3.72

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 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110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	3,249,794,446	100.00	3,084,133,164	100.00	165,661,282	5.37
流動資產	45,843,059	1.41	20,485,571	0.66	25,357,488	123.78
現金	44,952,059	1.38	20,485,571	0.66	24,466,488	119.43
銀行存款	44,952,059	1.38	20,485,571	0.66	24,466,488	119.43
銀行存款-縣(市)庫存款	3,225,146	0.10	4,138,872	0.13	-913,726	-22.08
銀行存款-保管金專戶	41,543,585	1.28	16,250,433	0.53	25,293,152	155.65
銀行存款-教育儲蓄專戶	183,328	0.01	96,266	0.00	87,062	90.44
預付款項	891,000	0.03	0	0.00	891,000	0.00
預付費用	891,000	0.03	0	0.00	891,000	0.00
固定資產	295,220,715	9.08	263,506,363	8.54	31,714,352	12.04
土地改良物	600,000	0.02	0	0.00	600,000	0.00
土地改良物	600,000	0.02	0	0.00	600,000	0.00
機械及設備	4,923,189	0.15	3,367,729	0.11	1,555,460	46.19
機械及設備	14,290,686	0.44	11,004,440	0.36	3,286,246	29.86
累計折舊-機械及設備	-9,367,497	-0.29	-7,636,711	-0.25	-1,730,786	22.66
交通及運輸設備	338,042	0.01	182,701	0.01	155,341	85.02
交通及運輸設備	1,326,262	0.04	1,092,350	0.04	233,912	21.41
累計折舊-交通及運輸設備	-988,220	-0.03	-909,649	-0.03	-78,571	8.64
雜項設備	3,731,484	0.11	4,853,933	0.16	-1,122,449	-23.12
雜項設備	13,391,701	0.41	13,058,871	0.42	332,830	2.55
累計折舊-雜項設備	-9,660,217	-0.30	-8,204,938	-0.27	-1,455,279	17.74
購建中固定資產	285,628,000	8.79	255,102,000	8.27	30,526,000	11.97
購建中固定資產	285,628,000	8.79	255,102,000	8.27	30,526,000	11.97
其他資產	2,908,730,672	89.51	2,800,141,230	90.79	108,589,442	3.88
什項資產	2,908,730,672	89.51	2,800,141,230	90.79	108,589,442	3.88
暫付及待結轉帳項	636,498	0.02	560,763	0.02	75,735	13.51
代管資產	2,908,094,174	89.49	2,799,580,467	90.77	108,513,707	3.88
代管資產-土地	2,893,467,637	89.04	2,784,241,348	90.28	109,226,289	3.92
代管資產-房屋及建築	14,468,308	0.45	15,176,482	0.49	-708,174	-4.67
代管資產-機械及設備	23,136	0.00	26,564	0.00	-3,428	-12.90
代管資產-交通及運輸設備	1,171	0.00	2,151	0.00	-980	-45.56
代管資產-什項設備	45,724	0.00	45,724	0.00	0	0.00
合 計	3,249,794,446	100.00	3,084,133,164	100.00	165,661,282	5.37

信託代理與保證資產 2,486,055

保管品 88,935

保證品 2,397,120

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。

新北市新莊區民安國民小學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	2,951,615,585	90.82	2,816,490,377	91.32	135,125,208	4.80
流動負債	39,027,558	1.20	15,876,821	0.51	23,150,737	145.81
應付款項	39,027,558	1.20	15,876,821	0.51	23,150,737	145.81
應付代收款	39,027,558	1.20	15,876,821	0.51	23,150,737	145.81
應付代收款	39,027,558	1.20	15,876,821	0.51	23,150,737	145.81
其他負債	2,912,588,027	89.62	2,800,613,556	90.81	111,974,471	4.00
什項負債	2,912,588,027	89.62	2,800,613,556	90.81	111,974,471	4.00
存入保證金	3,335,853	0.10	1,030,641	0.03	2,305,212	223.67
存入保證金	3,335,853	0.10	1,030,641	0.03	2,305,212	223.67
應付代管資產	2,908,094,174	89.49	2,799,580,467	90.77	108,513,707	3.88
應付代管資產	2,908,094,174	89.49	2,799,580,467	90.77	108,513,707	3.88
暫收及待結轉帳項	1,158,000	0.04	2,448	0.00	1,155,552	47,203.92
暫收及待結轉帳項	1,158,000	0.04	2,448	0.00	1,155,552	47,203.92
淨資產	298,178,861	9.18	267,642,787	8.68	30,536,074	11.41
淨資產	298,178,861	9.18	267,642,787	8.68	30,536,074	11.41
淨資產	298,178,861	9.18	267,642,787	8.68	30,536,074	11.41
累積餘額	298,178,861	9.18	267,642,787	8.68	30,536,074	11.41
合 計	3,249,794,446	100.00	3,084,133,164	100.00	165,661,282	5.37

信託代理與保證負債 2,486,055

應付保管品 88,935

應付保證品 2,397,120

註：

新 北 市 地 方 教 育 發 展 基 金 —
平 衡
中 華 民 國 110

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	88,198	0.00	88,198	0.00	0	0.00
合 計	3,249,794,446	100.00	3,084,133,164	100.00	165,661,282	5.37

信託代理與保證資產 2,486,055
 保管品 88,935
 保證品 2,397,120

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。

新北市新莊區民安國民小學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	3,249,794,446	100.00	3,084,133,164	100.00	165,661,282	5.37

信託代理與保證負債 2,486,055

應付保管品 88,935

應付保證品 2,397,120

註：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區民安國民小學
收入支出表
中華民國110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	261,265,427	100.00			261,265,427	
徵收及依法分配收入	14,000	0.01			14,000	
違規罰款收入	14,000	0.01			14,000	
勞務收入	221,220	0.08			221,220	
服務收入	221,220	0.08			221,220	
財產收益	4,027,367	1.54			4,027,367	
財產孳息收入	2,409	0.00			2,409	
財產交易利益	4,024,958	1.54			4,024,958	
政府撥入收入	254,198,979	97.30			254,198,979	
公庫撥款收入	254,198,979	97.30			254,198,979	
教學收入	2,541,500	0.97			2,541,500	
學雜費收入	2,541,500	0.97			2,541,500	
其他收入	262,361	0.10			262,361	
受贈收入	214,050	0.08			214,050	
雜項收入	48,311	0.02			48,311	
支出	230,729,353	88.31			230,729,353	
人事支出	218,503,899	83.63			218,503,899	
人事支出	218,503,899	83.63			218,503,899	
業務支出	6,860,792	2.63			6,860,792	
業務支出	6,860,792	2.63			6,860,792	
獎補助支出	1,998,706	0.77			1,998,706	
其他獎補助	1,998,706	0.77			1,998,706	
財產損失	34,547	0.01			34,547	
財產交易損失	34,547	0.01			34,547	
折舊、折耗及攤銷	3,311,409	1.27			3,311,409	
固定資產折舊	3,311,409	1.27			3,311,409	
其他支出	20,000	0.01			20,000	
其他支出	20,000	0.01			20,000	
本期賸餘（短絀）	30,536,074	11.69			30,536,074	
期初淨資產	267,642,787	102.44			267,642,787	
解繳公庫						
期末淨資產	298,178,861	114.13			298,178,861	

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—新北市新莊區民安國民小學

現金流量表

中華民國110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)	30,536,074
8002 調整非現金項目	21,386,685
81 業務活動之淨現金流入(流出)	51,922,759
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	4,848,925
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-35,765,960
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-30,917,035
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,128,212
8404 減少短期債務及其他負債	-1,667,448
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	3,460,764
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	24,466,488
87 期初現金及約當現金	20,485,571
88 期末現金及約當現金	44,952,059

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—新北市新莊區民安國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	257,026,419	4,239,008	261,265,427	收入
徵收及依法分配收入	14,000		14,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	221,220		221,220	勞務收入
財產收入	2,409	4,024,958	4,027,367	財產收益
政府撥入收入	254,198,979		254,198,979	政府撥入收入
教學收入	2,541,500		2,541,500	教學收入
其他收入	48,311	214,050	262,361	其他收入
基金用途	258,204,697	-27,475,344	230,729,353	支出
用人費用	218,503,899		218,503,899	人事支出
服務費用	4,864,374	1,996,418	6,860,792	業務支出
材料及用品費	1,517,523	-1,517,523		
租金、償債、利息及相關手續費	19,800	-19,800		
稅捐及規費(強制費)	24,000	-24,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	435,095	-435,095		
捐助、補助與獎助	1,998,706		1,998,706	獎補助支出
		34,547	34,547	財產損失
		20,000	20,000	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	30,841,300	-30,841,300		
		3,311,409	3,311,409	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,178,278	31,714,352	30,536,074	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,136,424	263,506,363	267,642,787	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,958,146	295,220,715	298,178,861	期末淨資產

註：1. 收入調整數4,239,008元，係代辦經費專款購置固定資產之利益2,131,712元、撥入固定資產之利益1,893,246元、受贈固定資產收入214,050元。

2. 支出調整數-27,475,344元，係購建固定資產-30,841,300元、預算不登列財產帳務調整數20,000元、撥出固定資產之損失34,547元、固定資產折舊3,311,409元。

主辦會計人員：

會計室主任 陳仙琪

基金主持人：

校長 王健旺