

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

新北市平溪區十分國民小學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市平溪區十分國民小學編

新北市地方教育發展基金-新北市平溪區十分國民學學

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 - 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

新北市地方教育發展基金-新北市平溪區十分國民小學

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 2,131 萬元、決算數 2,288 萬 1,341 元。

110 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 24 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 9 人。

111 學年度上學期，實際招收普通班 5 班，學生人數 21 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 10 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 30 萬元、決算數 26 萬 4,100 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 2,361 萬 7,481 元，較預算數 2,141 萬元，增加 220 萬 7,481 元，約 10.31%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 4,600 元，較預算數 3 萬元，減少 2 萬 5,400 元，約 84.67%，主要係因：場地租借收入短收。
2. 利息收入：決算數 1,639 元，較預算數 1,000 元，增加 639 元，約 63.90%，主要係因：專戶存款增加。
3. 公庫撥款收入：決算數 2,338 萬 5,144 元，較預算數 2,124 萬 6,000 元，增加 213 萬 9,144 元，約 10.07%，主要係因：用人費用增加由公庫撥補。
4. 學雜費收入：決算數 15 萬 100 元，較預算數 6 萬 3,000 元，增加 8 萬 7,100 元，約 138.25%，主要係因：幼兒園招生人數增加。
5. 雜項收入：決算數 7 萬 5,998 元，較預算數 7 萬元，增加 5,998 元，約 8.57%，主要係因：住宿人數增加致超收。

新北市地方教育發展基金-新北市平溪區十分國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

(二)基金用途：

本年度決算數 2,314 萬 5,441 元，較預算數 2,161 萬元，增加 153 萬 5,441 元，約 7.11%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 2,288 萬 1,341 元，較預算數 2,131 萬元，增加 157 萬 1,341 元，約 7.37%，主要係因：用人費用增加。
2. 建築及設備計畫：決算數 26 萬 4,100 元，較預算數 30 萬元，減少 3 萬 5,900 元，約 11.97%，主要係因：配合業需要撙節支出。

(三)本期短絀：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘數 47 萬 2,040 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 419 萬 580 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 10 萬 398 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 35 萬 8,342 元。
- (四)現金及約當現金之淨增加 373 萬 1,840 元。期末現金及約當現金 1,023 萬 2,184 元。

四、資產負債情況：

- (一)資產總額 7,355 萬 6,366 元，其中流動資產 1,027 萬 9,278 元，約占資產總額 13.97%；固定資產 987 萬 1,370 元，約占資產總額 13.42%；其他資產 5,340 萬 5,718 元，約占資產總額 72.61%，本年度資產較上年度增加 488 萬 6,877 元，約 7.12%，主要係流動資產增加所致。
- (二)負債總額 6,152 萬 3,422 元，約占負債及淨資產 83.64%，其中流動負債 743 萬 9,038 元，約占負債及淨資產 10.11%；其他負債 5,408 萬 4,384 元，約占負債及淨資產 73.53%，本年度負債較上年度增加 359 萬 8,951 元，約 6.21%，主要係流動負債增加所致。
- (三)淨資產 1,203 萬 2,944 元，約占負債及淨資產 16.36%，本年度淨資產較上年度增加 128 萬 7,926 元，約 11.99%，主因如上揭資產及負債之說明。

新北市地方教育發展基金-新北市平溪區十分國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

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 2,288 萬 1,341 元，超過預算數部分 157 萬 1,341 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。

(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—新北市平溪區十分國民小學
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	21,410,000	100.00	23,617,481	100.00	2,207,481	10.31	22,435,889	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	20,060	0.09
415 違規罰款收入							20,060	0.09
43 勞務收入	30,000	0.14	4,600	0.02	-25,400	-84.67	8,200	0.04
431 服務收入	30,000	0.14	4,600	0.02	-25,400	-84.67	8,200	0.04
45 財產收入	1,000	0.00	1,639	0.01	639	63.90	2,589	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	1,639	0.01	639	63.90	2,589	0.01
46 政府撥入收入	21,246,000	99.23	23,385,144	99.02	2,139,144	10.07	22,240,096	99.13
462 公庫撥款收入	21,246,000	99.23	23,385,144	99.02	2,139,144	10.07	22,240,096	99.13
4S 教學收入	63,000	0.29	150,100	0.64	87,100	138.25	94,344	0.42
4S1 學雜費收入	63,000	0.29	150,100	0.64	87,100	138.25	94,344	0.42
4Y 其他收入	70,000	0.33	75,998	0.32	5,998	8.57	70,600	0.31
4YY 雜項收入	70,000	0.33	75,998	0.32	5,998	8.57	70,600	0.31
5 基金用途	21,610,000	100.93	23,145,441	98.00	1,535,441	7.11	22,897,681	102.06
53 國民教育計畫	21,310,000	99.53	22,881,341	96.88	1,571,341	7.37	22,523,571	100.39
5M 建築及設備計畫	300,000	1.40	264,100	1.12	-35,900	-11.97	374,110	1.67
購建固定資產	300,000	1.40	264,100	1.12	-35,900	-11.97	374,110	1.67
本期賸餘（短絀）	-200,000		472,040		672,040	-336.02	-461,792	
期初基金餘額	1,961,326		1,689,534		-271,792	-13.86	2,151,326	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,761,326		2,161,574		400,248	22.72	1,689,534	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市平溪區十分國民小學
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	21,410,000	23,617,481	2,207,481	10.31	
43 勞務收入	30,000	4,600	-25,400	-84.67	
431服務收入	30,000	4,600	-25,400	-84.67	主要係因：場地租借收入因疫情致短收。
45 財產收入	1,000	1,639	639	63.90	
454利息收入	1,000	1,639	639	63.90	主要係因：專戶存款增加致超出預期。
46 政府撥入收入	21,246,000	23,385,144	2,139,144	10.07	
462公庫撥款收入	21,246,000	23,385,144	2,139,144	10.07	主要係因：由庫撥補用人費用不足數及中央補助款。
4S 教學收入	63,000	150,100	87,100	138.25	
4S1學雜費收入	63,000	150,100	87,100	138.25	主要係因：幼兒園招生人數較預期多。
4Y 其他收入	70,000	75,998	5,998	8.57	
4YY雜項收入	70,000	75,998	5,998	8.57	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市平溪區十分國民小學

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	21,610,000	23,145,441	1,535,441	7.11	
53 國民教育計畫	21,310,000	22,881,341	1,571,341	7.37	
1 用人費用	18,573,000	20,453,764	1,880,764	10.13	
11 正式員額薪資	11,647,000	12,629,627	982,627	8.44	
12 聘僱及兼職人員薪資	142,000	1,111,119	969,119	682.48	
13 超時工作報酬	172,000	283,088	111,088	64.59	
15 獎金	2,710,000	2,798,696	88,696	3.27	
16 退休及卹償金	2,242,000	2,131,002	-110,998	-4.95	
18 福利費	1,660,000	1,500,232	-159,768	-9.62	
2 服務費用	2,149,000	1,892,299	-256,701	-11.95	
21 水電費	170,000	99,154	-70,846	-41.67	
22 郵電費	80,000	42,929	-37,071	-46.34	
23 旅運費	60,000	50,569	-9,431	-15.72	
25 修理保養及保固費	361,000	439,689	78,689	21.80	
27 一般服務費	1,394,000	1,178,000	-216,000	-15.49	僱用專人值勤2人，預算金額為778,000元，決算金額為778,000元。
28 專業服務費	12,000	9,958	-2,042	-17.02	
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	407,000	366,480	-40,520	-9.96	
32 用品消耗	407,000	366,480	-40,520	-9.96	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	181,000	168,798	-12,202	-6.74	
72 捐助、補助與獎助	163,000	150,798	-12,202	-7.49	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
5M 建築及設備計畫	300,000	264,100	-35,900	-11.97	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少35,900元，主要係因：配合業務需要撙節支出。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	264,100	-35,900	-11.97	
51 購建固定資產	300,000	264,100	-35,900	-11.97	

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
資產	20,051,498	10,996,014	300,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,213,242	1,250,516	
房屋及建築			
機械及設備	6,835,039	4,284,668	200,000
交通及運輸設備	2,986,668	1,997,962	
雜項設備	5,016,549	3,462,868	100,000
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200,000元；本年度決算增加數係預算經費購置15,600元、代辦經費專款購置172,000元、撥入166,500元；減少數係報廢147,000元。
- 2.交通及運輸及設備：本年度決算減少數係報廢156,500元。
- 3.雜項設備：可用預算數為本年度法定預算數100,000元；本年度決算增加數係預算經費購置100,000元、代辦經費專款購置842,701元、撥入1,414,052元；減少數係報廢114,665元。

新北市平溪區十分國民小學

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		
2,710,853		418,165	1,476,802	9,871,370
			439,624	3,523,102
354,100		147,000	567,313	2,190,158
		156,500	1,300	830,906
2,356,753		114,665	468,565	3,327,204

註：

新北市地方教育發展基金—新北市平溪區十分國民小學

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		200,000			200,000	164,100	-35,900	
機械及設備		200,000			200,000	164,100	-35,900	
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		100,000			100,000	100,000		
雜項設備		100,000			100,000	100,000		
購建中固定資產								
合 計		300,000			300,000	264,100	-35,900	

新北市地方教育發展基金—新北市平溪區十分國民小學

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	20	20	0	
職員	19	19	0	
工友	0	0	0	
廚工	1	1	0	
合 計	20	20	0	

填表說明：僱用專人值勤2人。

新北市地方教育發展基金—新北市平溪區十分國民小學
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	11,647,000		172,000		2,710,000	2,242,000		1,660,000		18,431,000	142,000	18,573,000
正式人員	11,647,000		172,000		2,710,000	1,221,000		1,660,000		17,410,000		17,410,000
兼任人員											142,000	142,000
其他人員						1,021,000				1,021,000		1,021,000
合 計	11,647,000		172,000		2,710,000	2,242,000		1,660,000		18,431,000	142,000	18,573,000

一、僱用專人值勤預算金額為778,000元，決算金額為778,000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13人，預算金額為1,110,000元，決算金額為1,214,130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20人，預算金額為1,600,000元，決算金額為1,584,566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—新北市平溪區十分國民小學

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－新北市平溪區十分國民小學
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			21,610,000		23,145,441			1,535,441	7.11	
國民教育計畫			21,310,000		22,881,341			1,571,341	7.37	
建築及設備計畫			300,000		264,100			-35,900	-11.97	建築及設備計畫可用預算數300,000元，係本年度法定預算數。有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少35,900元，主要係因：配合業務需要撙節支出。

新北市地方教育發展基金—新北市平溪區十分國民小學
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	18,573,000	20,453,764	1,880,764	10.13
11 正式員額薪資	11,647,000	12,629,627	982,627	8.44
12 聘僱及兼職人員薪資	142,000	1,111,119	969,119	682.48
13 超時工作報酬	172,000	283,088	111,088	64.59
15 獎金	2,710,000	2,798,696	88,696	3.27
16 退休及卹償金	2,242,000	2,131,002	-110,998	-4.95
18 福利費	1,660,000	1,500,232	-159,768	-9.62
2 服務費用	2,149,000	1,892,299	-256,701	-11.95
21 水電費	170,000	99,154	-70,846	-41.67
22 郵電費	80,000	42,929	-37,071	-46.34
23 旅運費	60,000	50,569	-9,431	-15.72
25 修理保養及保固費	361,000	439,689	78,689	21.80
27 一般服務費	1,394,000	1,178,000	-216,000	-15.49
28 專業服務費	12,000	9,958	-2,042	-17.02
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	407,000	366,480	-40,520	-9.96
32 用品消耗	407,000	366,480	-40,520	-9.96
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	264,100	-35,900	-11.97
51 購建固定資產	300,000	264,100	-35,900	-11.97
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	181,000	168,798	-12,202	-6.74
72 捐助、補助與獎助	163,000	150,798	-12,202	-7.49
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
合 計	21,610,000	23,145,441	1,535,441	7.11

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	73,556,366	100.00	68,669,489	100.00	4,886,877	7.12
流動資產	10,279,278	13.97	6,587,344	9.59	3,691,934	56.05
現金	10,232,184	13.91	6,500,344	9.47	3,731,840	57.41
銀行存款	10,232,184	13.91	6,500,344	9.47	3,731,840	57.41
銀行存款-縣(市)庫存款	2,114,480	2.87	1,880,581	2.74	233,899	12.44
銀行存款-保管金專戶	8,008,417	10.89	4,510,586	6.57	3,497,831	77.55
銀行存款-教育儲蓄專戶	109,287	0.15	109,177	0.16	110	0.10
預付款項	47,094	0.06	87,000	0.13	-39,906	-45.87
預付費用	47,094	0.06	87,000	0.13	-39,906	-45.87
固定資產	9,871,370	13.42	9,055,484	13.19	815,886	9.01
土地改良物	3,523,102	4.79	3,962,726	5.77	-439,624	-11.09
土地改良物	5,213,242	7.09	5,213,242	7.59	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,690,140	-2.30	-1,250,516	-1.82	-439,624	35.16
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
機械及設備	2,190,158	2.98	2,550,371	3.71	-360,213	-14.12
機械及設備	7,042,139	9.57	6,835,039	9.95	207,100	3.03
累計折舊-機械及設備	-4,851,981	-6.60	-4,284,668	-6.24	-567,313	13.24
交通及運輸設備	830,906	1.13	988,706	1.44	-157,800	-15.96
交通及運輸設備	2,830,168	3.85	2,986,668	4.35	-156,500	-5.24
累計折舊-交通及運輸設備	-1,999,262	-2.72	-1,997,962	-2.91	-1,300	0.07
雜項設備	3,327,204	4.52	1,553,681	2.26	1,773,523	114.15
雜項設備	7,258,637	9.87	5,016,549	7.31	2,242,088	44.69
累計折舊-雜項設備	-3,931,433	-5.34	-3,462,868	-5.04	-468,565	13.53
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他資產	53,405,718	72.61	53,026,661	77.22	379,057	0.71
什項資產	53,405,718	72.61	53,026,661	77.22	379,057	0.71
暫付及待結轉帳項	0	0.00	163,702	0.24	-163,702	-100.00
代管資產	53,405,718	72.61	52,862,959	76.98	542,759	1.03
代管資產-土地	52,221,600	71.00	51,496,300	74.99	725,300	1.41
代管資產-房屋及建築	1,121,144	1.52	1,237,125	1.80	-115,981	-9.38
代管資產-機械及設備	34,594	0.05	101,154	0.15	-66,560	-65.80
合 計	73,556,366	100.00	68,669,489	100.00	4,886,877	7.12

信託代理與保證資產 12,045

保管品 12,045

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。

新北市平溪區十分國民小學
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	61,523,422	83.64	57,924,471	84.35	3,598,951	6.21
流動負債	7,439,038	10.11	4,024,504	5.86	3,414,534	84.84
應付款項	7,439,038	10.11	4,024,504	5.86	3,414,534	84.84
應付代收款	7,439,038	10.11	3,988,457	5.81	3,450,581	86.51
應付代收款	7,439,038	10.11	3,988,457	5.81	3,450,581	86.51
應付費用	0	0.00	36,047	0.05	-36,047	-100.00
應付費用	0	0.00	36,047	0.05	-36,047	-100.00
其他負債	54,084,384	73.53	53,899,967	78.49	184,417	0.34
什項負債	54,084,384	73.53	53,899,967	78.49	184,417	0.34
存入保證金	678,666	0.92	795,008	1.16	-116,342	-14.63
存入保證金	678,666	0.92	795,008	1.16	-116,342	-14.63
應付代管資產	53,405,718	72.61	52,862,959	76.98	542,759	1.03
應付代管資產	53,405,718	72.61	52,862,959	76.98	542,759	1.03
暫收及待結轉帳項	0	0.00	242,000	0.35	-242,000	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	242,000	0.35	-242,000	-100.00
淨資產	12,032,944	16.36	10,745,018	15.65	1,287,926	11.99
淨資產	12,032,944	16.36	10,745,018	15.65	1,287,926	11.99
淨資產	12,032,944	16.36	10,745,018	15.65	1,287,926	11.99
累積餘額	12,032,944	16.36	10,745,018	15.65	1,287,926	11.99
合 計	73,556,366	100.00	68,669,489	100.00	4,886,877	7.12

信託代理與保證負債 12,045

應付保管品 12,045

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-交通及運輸設備	6,283	0.01	6,283	0.01	0	0.00
代管資產-什項設備	12,079	0.02	12,079	0.02	0	0.00
代管資產-土地改良物	10,018	0.01	10,018	0.01	0	0.00
合 計	73,556,366	100.00	68,669,489	100.00	4,886,877	7.12

信託代理與保證資產 12,045

保管品 12,045

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
平
溪
區
十
分
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	73,556,366	100.00	68,669,489	100.00	4,886,877	7.12

信託代理與保證負債	12,045
-----------	--------

應付保管品	12,045
-------	--------

註：

新北市地方教育發展基金—新北市平溪區十分國民小學

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	26,212,734	100.00	25,113,951	100.00	1,098,783	4.38
徵收及依法分配收入	0	0.00	20,060	0.08	-20,060	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	20,060	0.08	-20,060	-100.00
勞務收入	4,600	0.02	8,200	0.03	-3,600	-43.90
服務收入	4,600	0.02	8,200	0.03	-3,600	-43.90
財產收益	2,596,892	9.91	2,680,651	10.67	-83,759	-3.12
財產孳息收入	1,639	0.01	2,589	0.01	-950	-36.69
財產交易利益	2,595,253	9.90	2,678,062	10.66	-82,809	-3.09
政府撥入收入	23,385,144	89.21	22,240,096	88.56	1,145,048	5.15
公庫撥款收入	23,385,144	89.21	22,240,096	88.56	1,145,048	5.15
教學收入	150,100	0.57	94,344	0.38	55,756	59.10
學雜費收入	150,100	0.57	94,344	0.38	55,756	59.10
其他收入	75,998	0.29	70,600	0.28	5,398	7.65
雜項收入	75,998	0.29	70,600	0.28	5,398	7.65
支出	24,924,808	95.09	24,760,112	98.59	164,696	0.67
人事支出	20,453,764	78.03	19,901,604	79.25	552,160	2.77
人事支出	20,453,764	78.03	19,901,604	79.25	552,160	2.77
業務支出	2,276,779	8.69	2,471,615	9.84	-194,836	-7.88
業務支出	2,276,779	8.69	2,471,615	9.84	-194,836	-7.88
獎補助支出	150,798	0.58	150,352	0.60	446	0.30
其他獎補助	150,798	0.58	150,352	0.60	446	0.30
財產損失	25,829	0.10	100	0.00	25,729	25,729.00
財產交易損失	25,829	0.10	100	0.00	25,729	25,729.00
折舊、折耗及攤銷	1,869,138	7.13	1,862,331	7.42	6,807	0.37
固定資產折舊	1,869,138	7.13	1,862,331	7.42	6,807	0.37
其他支出	148,500	0.57	374,110	1.49	-225,610	-60.31
其他支出	148,500	0.57	374,110	1.49	-225,610	-60.31
本期賸餘（短絀）	1,287,926	4.91	353,839	1.41	934,087	263.99
期初淨資產	10,745,018	40.99	10,391,179	41.38	353,839	3.41
解繳公庫						
期末淨資產	12,032,944	45.90	10,745,018	42.79	1,287,926	11.99

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—新北市平溪區十分國民小學

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)	1,287,926
8002 調整非現金項目	2,902,654
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,190,580
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	806,420
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-906,818
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-100,398
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	836,862
8404 減少短期債務及其他負債	-1,195,204
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-358,342
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,731,840
87 期初現金及約當現金	6,500,344
88 期末現金及約當現金	10,232,184

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—新北市平溪區十分國民小學

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	23,617,481	2,595,253	26,212,734	收入
勞務收入	4,600		4,600	勞務收入
財產收入	1,639	2,595,253	2,596,892	財產收益
政府撥入收入	23,385,144		23,385,144	政府撥入收入
教學收入	150,100		150,100	教學收入
其他收入	75,998		75,998	其他收入
基金用途	23,145,441	1,779,367	24,924,808	支出
用人費用	20,453,764		20,453,764	人事支出
服務費用	1,892,299	384,480	2,276,779	業務支出
材料及用品費	366,480	-366,480		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
捐助、補助與獎助	150,798		150,798	獎補助支出
		25,829	25,829	財產損失
		148,500	148,500	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	264,100	-264,100		
		1,869,138	1,869,138	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	472,040	815,886	1,287,926	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,689,534	9,055,484	10,745,018	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,161,574	9,871,370	12,032,944	期末淨資產

註：1. 收入調整數2,595,253元，係代辦經費專款購置固定資產之利益1,014,701元、撥入固定資產之利益1,580,552元。

2. 支出調整數1,779,367元，係購建固定資產-264,100元、預算不登列財產帳務調整數148,500元、報廢固定資產損失25,829元、固定資產折舊1,869,138元。

主辦會計人員：

會計室黃素真
主任

基金主持人：

校長利一奇