

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 113 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	23,325,000	100.00	26,429,227	100.00	3,104,227	13.31	23,835,978	100.00
43 勞務收入	15,000	0.06	9,600	0.04	-5,400	-36.00	3,600	0.02
431服務收入	15,000	0.06	9,600	0.04	-5,400	-36.00	3,600	0.02
45 財產收入	1,000	0.00	4,296	0.02	3,296	329.60	3,642	0.02
454利息收入	1,000	0.00	4,296	0.02	3,296	329.60	3,642	0.02
46 政府撥入收入	23,103,000	99.05	26,190,611	99.10	3,087,611	13.36	23,568,906	98.88
462公庫撥款收入	23,103,000	99.05	26,190,611	99.10	3,087,611	13.36	23,568,906	98.88
4S 教學收入	158,000	0.68	158,000	0.60		0.00	197,500	0.83
4S1學雜費收入	158,000	0.68	158,000	0.60			197,500	0.83
4Y其他收入	48,000	0.21	66,720	0.25	18,720	39.00	62,330	0.26
4YY雜項收入	48,000	0.21	66,720	0.25	18,720	39.00	62,330	0.26
5 基金用途	23,575,000	101.07	26,534,147	100.40	2,959,147	12.55	24,185,647	101.47
53 國民教育計畫	23,275,000	99.79	25,810,503	97.66	2,535,503	10.89	23,891,147	100.23
5M 建築及設備計畫	300,000	1.29	723,644	2.74	423,644	141.21	294,500	1.24
購建固定資產	300,000	1.29	723,644	2.74	423,644	141.21	294,500	1.24
本期賸餘 (短絀)	-250,000		-104,920		145,080	-58.03	-349,669	
期初基金餘額	1,911,574		1,811,905		-99,669	-5.21	2,161,574	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,661,574		1,706,985		45,411	2.73	1,811,905	

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 113 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	23,325,000	26,429,227	3,104,227	13.31	
43 勞務收入	15,000	9,600	-5,400	-36.00	
431服務收入	15,000	9,600	-5,400	-36.00	主要係因：校園場地施工致場租收入不如預期。
45 財產收入	1,000	4,296	3,296	329.60	
454利息收入	1,000	4,296	3,296	329.60	主要係因：專戶存款增加致利息增加。
46 政府撥入收入	23,103,000	26,190,611	3,087,611	13.36	
462公庫撥款收入	23,103,000	26,190,611	3,087,611	13.36	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	158,000	158,000		0.00	
4S1學雜費收入	158,000	158,000		0.00	
4Y其他收入	48,000	66,720	18,720	39.00	
4YY雜項收入	48,000	66,720	18,720	39.00	主要係因：住宿人數較預期增加。

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	23,575,000	26,534,147	2,959,147	12.55	
53 國民教育計畫	23,275,000	25,810,503	2,535,503	10.89	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加2,535,503元，主要係因：用人費用不足由庫撥補。
1 用人費用	20,310,000	23,176,905	2,866,905	14.12	
11 正式員額薪資	13,180,000	14,569,584	1,389,584	10.54	
12 聘僱及兼職人員薪資	154,000	1,272,581	1,118,581	726.35	
13 加（夜）班費	283,000	353,920	70,920	25.06	
15 獎金	2,800,000	3,030,303	230,303	8.23	
16 退休及卹償金	2,268,000	2,107,843	-160,157	-7.06	
18 福利費	1,625,000	1,842,674	217,674	13.40	
2 服務費用	2,378,000	2,026,917	-351,083	-14.76	
21 水電費	250,000	162,453	-87,547	-35.02	
22 郵電費	80,000	51,042	-28,958	-36.20	
23 旅運費	60,000	60,000			
25 修理保養及保固費	418,000	390,872	-27,128	-6.49	
27 一般服務費	1,486,000	1,278,550	-207,450	-13.96	僱用專人值勤2人，預算金額為856,000元，決算金額為856,000元。
28 專業服務費	12,000	12,000			
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	409,000	456,443	47,443	11.60	
32 用品消耗	409,000	456,443	47,443	11.60	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	178,000	150,238	-27,762	-15.60	
72 捐助、補助與獎助	166,000	128,840	-37,160	-22.39	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	21,398	9,398	78.32	
5M 建築及設備計畫	300,000	723,644	423,644	141.21	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數增加423,644元，主要係因：奉准先行辦理新北市環境保護局低碳校園改造補助計畫。另「購建固定資產」本年度奉准先行辦理數預算金額580,000元，決算金額579,997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	300,000	723,644	423,644	141.21	
51 購建固定資產	300,000	723,644	423,644	141.21	

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	23,929,214	14,539,662	880,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,213,242	2,129,764	
房屋及建築			500,000
機械及設備	8,380,901	5,737,680	179,500
交通及運輸設備	2,900,168	2,149,991	
雜項設備	7,121,936	4,522,227	200,500
租賃資產			
租賃權益改良			
購建中固定資產	244,500		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	68,467		
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.土地：本年度決算增加數係公告現值增值2,847元。
- 2.房屋及建築：可用預算數為為本年度奉准先行辦理數500,000元。
- 3.機械及設備：可用預算數為179,500元，包括本年度法定預算數250,000元、調整數調出70,500元；本年度決算增加數係代辦經費專款購置127,323元、撥入375,300元、購建中固定資產轉正244,500元；減少數係報廢607,766元、撥出81,100元。
- 4.交通及運輸及設備：本年度決算增加數係代辦經費專款購置512,188元；減少數係報廢10,000元。
- 5.雜項設備：可用預算數為200,500元，包括本年度法定預算數50,000元、本年度奉准先行辦理數80,000元、調整數調入70,500元；本年度決算增加數係預算經費購置120,147元、代辦經費專款購置408,900元；減少數係報廢129,000元。
- 6.購建中固定資產：本年度決算減少數係購建中固定資產轉正沖轉244,500元。
- 7.電腦軟體：本年度決算減少數係攤銷17,702元。

新北市平溪區十分國民小學

產明細表

113 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	
1,791,205		1,090,068	8,662,672
2,847			2,847
			439,623
747,123		688,866	2,405,218
512,188		10,000	1,092,239
529,047		129,000	2,467,748
		244,500	
		17,702	50,765

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113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			500,000		500,000	499,997	-3	
房屋及建築			500,000		500,000	499,997	-3	
購建中固定資產								
機械及設備		250,000		-70,500	179,500	23,500	-156,000	
機械及設備		250,000		-70,500	179,500	23,500	-156,000	
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		50,000	80,000	70,500	200,500	200,147	-353	
雜項設備		50,000	80,000	70,500	200,500	200,147	-353	
購建中固定資產								
合 計		300,000	580,000		880,000	723,644	-156,356	

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	18	18	0	
職員	17	17	0	
工友	0	0	0	
廚工	1	1	0	
合 計	18	18	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 113 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	13,180,000		283,000		2,800,000	2,268,000		1,625,000		20,156,000	154,000	20,310,000
正式人員	13,180,000		283,000		2,800,000	1,290,000		1,625,000		19,178,000		19,178,000
兼任人員											154,000	154,000
其他人員						978,000				978,000		978,000
合 計	13,180,000		283,000		2,800,000	2,268,000		1,625,000		20,156,000	154,000	20,310,000

一、表內兼任人員用人費用係指兼任人員之兼職酬金、加(夜)班費等。

二、僱用專人值勤預算金額為856,000元，決算金額為856,000元。

三、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14人，預算金額為1,200,000元，決算金額為1,397,480元。

2.年終工作獎金：依行政院112.12.18院授人給字第 1124002162號函訂定發布「一百十二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18人，預算金額為1,600,000元，決算金額為1,632,823元。

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(右半頁)

中華民國 113 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
14,569,584		353,920		3,030,303	2,107,843		1,842,674		21,904,324	1,272,581	23,176,905
14,569,584		353,920		3,030,303	1,403,623		1,842,674		21,200,104		21,200,104
					704,220				704,220	1,272,581	1,272,581
14,569,584		353,920		3,030,303	2,107,843		1,842,674		21,904,324	1,272,581	23,176,905

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113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 113 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			23,575,000		26,534,147		2,959,147	12.55	
國民教育計畫			23,275,000		25,810,503		2,535,503	10.89	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增 加2,535,503元，主要係因：用人費用不足由庫撥補。
建築及設備計畫			300,000		723,644		423,644	141.21	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數增 加423,644元，主要係因：奉准先行辦理新北市環境保護局低碳校園改造補助計畫。另「購建固定資產」本年度奉准先行辦理數預算金額580,000元，決算金額579,997元。

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113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	20,310,000	23,176,905	2,866,905	14.12
11 正式員額薪資	13,180,000	14,569,584	1,389,584	10.54
12 聘僱及兼職人員薪資	154,000	1,272,581	1,118,581	726.35
13 加(夜)班費	283,000	353,920	70,920	25.06
15 獎金	2,800,000	3,030,303	230,303	8.23
16 退休及卹償金	2,268,000	2,107,843	-160,157	-7.06
18 福利費	1,625,000	1,842,674	217,674	13.40
2 服務費用	2,378,000	2,026,917	-351,083	-14.76
21 水電費	250,000	162,453	-87,547	-35.02
22 郵電費	80,000	51,042	-28,958	-36.20
23 旅運費	60,000	60,000	0	0.00
25 修理保養及保固費	418,000	390,872	-27,128	-6.49
27 一般服務費	1,486,000	1,278,550	-207,450	-13.96
28 專業服務費	12,000	12,000	0	0.00
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	409,000	456,443	47,443	11.60
32 用品消耗	409,000	456,443	47,443	11.60
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	300,000	723,644	423,644	141.21
51 購建固定資產	300,000	723,644	423,644	141.21
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	178,000	150,238	-27,762	-15.60
72 捐助、補助與獎助	166,000	128,840	-37,160	-22.39
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	21,398	9,398	78.32
合 計	23,575,000	26,534,147	2,959,147	12.55

新北市地方教育發展基金—新北市平溪區十分國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,060,000	856,000	-204,000	-19.25	
27D 計時與計件人員酬金	1,060,000	856,000	-204,000	-19.25	

新北市地方教育發展基金

平衡

中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	16,428,447	100.00	17,376,059	100.00	-947,612	-5.45
流動資產	7,765,775	47.27	7,973,607	45.89	-207,832	-2.61
現金	7,765,775	47.27	7,973,607	45.89	-207,832	-2.61
銀行存款	7,765,775	47.27	7,973,607	45.89	-207,832	-2.61
銀行存款-縣(市)庫存款	1,706,985	10.39	1,811,905	10.43	-104,920	-5.79
銀行存款-保管金專戶	5,949,083	36.21	6,052,216	34.83	-103,133	-1.70
銀行存款-定期存款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄專戶	109,707	0.67	109,486	0.63	221	0.20
銀行存款-午餐專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收利息	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他應收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他預付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
長期貸墊款及準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
退休及離職準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
固定資產	8,611,907	52.42	9,321,085	53.64	-709,178	-7.61
土地	2,847	0.02	0	0.00	2,847	0.00
土地	2,847	0.02	0	0.00	2,847	0.00
土地改良物	2,643,855	16.09	3,083,478	17.75	-439,623	-14.26
土地改良物	5,213,242	31.73	5,213,242	30.00	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,569,387	-15.64	-2,129,764	-12.26	-439,623	20.64
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
累計折舊-房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00

信託代理與保證資產 0
 保管品 0
 保證品 0

註：1. 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。

2. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少54,012,970元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

-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	6,058,790	36.88	6,174,602	35.54	-115,812	-1.88
流動負債	5,652,130	34.40	5,607,642	32.27	44,488	0.79
應付款項	5,652,130	34.40	5,607,642	32.27	44,488	0.79
應付代收款	5,652,130	34.40	5,607,642	32.27	44,488	0.79
應付代收款	5,652,130	34.40	5,607,642	32.27	44,488	0.79
應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付工程款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付工程款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他預收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他預收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他負債	406,660	2.48	566,960	3.26	-160,300	-28.27
什項負債	406,660	2.48	566,960	3.26	-160,300	-28.27
存入保證金	406,660	2.48	566,960	3.26	-160,300	-28.27
存入保證金	406,660	2.48	566,960	3.26	-160,300	-28.27
應付退休及離職金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付退休及離職金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
淨資產	10,369,657	63.12	11,201,457	64.46	-831,800	-7.43
淨資產	10,369,657	63.12	11,201,457	64.46	-831,800	-7.43
淨資產	10,369,657	63.12	11,201,457	64.46	-831,800	-7.43
累積餘額	10,369,657	63.12	11,201,457	64.46	-831,800	-7.43
合 計	16,428,447	100.00	17,376,059	100.00	-947,612	-5.45

信託代理與保證負債 0
 應付保管品 0
 應付保證品 0

新北市地方教育發展基金

平衡

中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	2,405,218	14.64	2,643,221	15.21	-238,003	-9.00
機械及設備	8,439,158	51.37	8,380,901	48.23	58,257	0.70
累計折舊-機械及設備	-6,033,940	-36.73	-5,737,680	-33.02	-296,260	5.16
交通及運輸設備	1,092,239	6.65	750,177	4.32	342,062	45.60
交通及運輸設備	3,402,356	20.71	2,900,168	16.69	502,188	17.32
累計折舊-交通及運輸設備	-2,310,117	-14.06	-2,149,991	-12.37	-160,126	7.45
雜項設備	2,467,748	15.02	2,599,709	14.96	-131,961	-5.08
雜項設備	7,521,983	45.79	7,121,936	40.99	400,047	5.62
累計折舊-雜項設備	-5,054,235	-30.77	-4,522,227	-26.03	-532,008	11.76
購建中固定資產	0	0.00	244,500	1.41	-244,500	-100.00
購建中固定資產	0	0.00	244,500	1.41	-244,500	-100.00
無形資產	50,765	0.31	68,467	0.39	-17,702	-25.85
無形資產	50,765	0.31	68,467	0.39	-17,702	-25.85
權利	0	0.00	0	0.00	0	0.00
電腦軟體	50,765	0.31	68,467	0.39	-17,702	-25.85
其他資產	0	0.00	12,900	0.07	-12,900	-100.00
什項資產	0	0.00	12,900	0.07	-12,900	-100.00
存出保證金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
存出保證金-預算內	0	0.00	0	0.00	0	0.00
存出保證金-預算外	0	0.00	0	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	0	0.00	12,900	0.07	-12,900	-100.00
代管資產	53,907,439	328.13	54,012,925	310.85	-105,486	-0.20
代管資產-土地	52,946,900	322.29	52,946,900	304.71	0	0.00
代管資產-房屋及建築	925,739	5.63	1,019,292	5.87	-93,553	-9.18
代管資產-機械及設備	14,558	0.09	19,398	0.11	-4,840	-24.95
代管資產-交通及運輸設備	3,048	0.02	6,138	0.04	-3,090	-50.34
代管資產-什項設備	7,176	0.04	11,179	0.06	-4,003	-35.81
代管資產-土地改良物	10,018	0.06	10,018	0.06	0	0.00
代管資產-有價證券	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付代管資產	-53,907,439	-328.13	-54,012,970	-310.85	105,531	-0.20
合 計	16,428,447	100.00	17,376,059	100.00	-947,612	-5.45

信託代理與保證資產 0
 保管品 0
 保證品 0

註：1. 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。

2. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少54,012,970元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

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	16,428,447	100.00	17,376,059	100.00	-947,612	-5.45

信託代理與保證負債 0
應付保管品 0
應付保證品 0

註：

新北市地方教育發展基金—新北市平溪區十分國民小學
平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資產	16,428,447	100.00	71,389,029	100.00	-54,960,582	-76.99	負債	6,058,790	36.88	60,187,572	84.31	-54,128,782	-89.93
流動資產	7,765,775	47.27	7,973,607	11.17	-207,832	-2.61	流動負債	5,652,130	34.40	5,607,642	7.86	44,488	0.79
現金	7,765,775	47.27	7,973,607	11.17	-207,832	-2.61	應付款項	5,652,130	34.40	5,607,642	7.86	44,488	0.79
銀行存款	7,765,775	47.27	7,973,607	11.17	-207,832	-2.61	應付代收款	5,652,130	34.40	5,607,642	7.86	44,488	0.79
銀行存款-縣(市)庫存款	1,706,985	10.39	1,811,905	2.54	-104,920	-5.79	應付代收款	5,652,130	34.40	5,607,642	7.86	44,488	0.79
銀行存款-保管金專戶	5,949,083	36.21	6,052,216	8.48	-103,133	-1.70	其他負債	406,660	2.48	54,579,930	76.45	-54,173,270	-99.25
銀行存款-教育儲蓄專戶	109,707	0.67	109,486	0.15	221	0.20	什項負債	406,660	2.48	54,579,930	76.45	-54,173,270	-99.25
固定資產	8,611,907	52.42	9,321,085	13.06	-709,178	-7.61	存入保證金	406,660	2.48	566,960	0.79	-160,300	-28.27
土地	2,847	0.02	0	0.00	2,847	0.00	存入保證金	406,660	2.48	566,960	0.79	-160,300	-28.27
土地	2,847	0.02	0	0.00	2,847	0.00	應付代管資產	0	0.00	54,012,970	75.66	-54,012,970	-100.00
土地改良物	2,643,855	16.09	3,083,478	4.32	-439,623	-14.26	應付代管資產	0	0.00	54,012,970	75.66	-54,012,970	-100.00
土地改良物	5,213,242	31.73	5,213,242	7.30	0	0.00	淨資產	10,369,657	63.12	11,201,457	15.69	-831,800	-7.43
累計折舊-土地改良物	-2,569,387	-15.64	-2,129,764	-2.98	-439,623	20.64	淨資產	10,369,657	63.12	11,201,457	15.69	-831,800	-7.43
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00	累積餘額	10,369,657	63.12	11,201,457	15.69	-831,800	-7.43
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
機械及設備	2,405,218	14.64	2,643,221	3.70	-238,003	-9.00							
機械及設備	8,439,158	51.37	8,380,901	11.74	58,257	0.70							
累計折舊-機械及設備	-6,033,940	-36.73	-5,737,680	-8.04	-296,260	5.16							
交通及運輸設備	1,092,239	6.65	750,177	1.05	342,062	45.60							
交通及運輸設備	3,402,356	20.71	2,900,168	4.06	502,188	17.32							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,310,117	-14.06	-2,149,991	-3.01	-160,126	7.45							
雜項設備	2,467,748	15.02	2,599,709	3.64	-131,961	-5.08							
雜項設備	7,521,983	45.79	7,121,936	9.98	400,047	5.62							
累計折舊-雜項設備	-5,054,235	-30.77	-4,522,227	-6.33	-532,008	11.76							
合計：	16,428,447	100.00	71,389,029	100.00	-54,960,582	-76.99	合計：	16,428,447	100.00	71,389,029	100.00	-54,960,582	-76.99

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

0

註：1. 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。

2. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少54,012,970元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

新北市地方教育發展基金—新北市平溪區十分國民小學
平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
購建中固定資產	0	0.00	244,500	0.34	-244,500	-100.00							
購建中固定資產	0	0.00	244,500	0.34	-244,500	-100.00							
無形資產	50,765	0.31	68,467	0.10	-17,702	-25.85							
無形資產	50,765	0.31	68,467	0.10	-17,702	-25.85							
電腦軟體	50,765	0.31	68,467	0.10	-17,702	-25.85							
其他資產	0	0.00	54,025,870	75.68	-54,025,870	-100.00							
什項資產	0	0.00	54,025,870	75.68	-54,025,870	-100.00							
暫付及待結轉帳項	0	0.00	12,900	0.02	-12,900	-100.00							
代管資產	53,907,439	328.13	54,012,970	75.66	-105,531	-0.20							
代管資產-土地	52,946,900	322.29	52,946,900	74.17	0	0.00							
代管資產-房屋及建築	925,739	5.63	1,019,292	1.43	-93,553	-9.18							
代管資產-機械及設備	14,558	0.09	19,398	0.03	-4,840	-24.95							
代管資產-交通及運輸設備	3,048	0.02	6,183	0.01	-3,135	-50.70							
代管資產-什項設備	7,176	0.04	11,179	0.02	-4,003	-35.81							
代管資產-土地改良物	10,018	0.06	10,018	0.01	0	0.00							
應付代管資產	-53,907,439	-328.13	0	0.00	-53,907,439	0.00							
合計：	16,428,447	100.00	71,389,029	100.00	-54,960,582	-76.99	合計：	16,428,447	100.00	71,389,029	100.00	-54,960,582	-76.99

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債 0

保管品 0 應付保管品 0

註：1. 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。

2. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少54,012,970元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

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113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	26,719,227	100.00	23,897,344	100.00	2,821,883	11.81
勞務收入	9,600	0.04	3,600	0.02	6,000	166.67
服務收入	9,600	0.04	3,600	0.02	6,000	166.67
財產收益	294,296	1.10	65,008	0.27	229,288	352.71
財產孳息收入	4,296	0.02	3,642	0.02	654	17.96
財產交易利益	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他財產收入	290,000	1.09	61,366	0.26	228,634	372.57
政府撥入收入	26,190,611	98.02	23,568,906	98.63	2,621,705	11.12
公庫撥款收入	26,190,611	98.02	23,568,906	98.63	2,621,705	11.12
教學收入	158,000	0.59	197,500	0.83	-39,500	-20.00
學雜費收入	158,000	0.59	197,500	0.83	-39,500	-20.00
其他收入	66,720	0.25	62,330	0.26	4,390	7.04
雜項收入	66,720	0.25	62,330	0.26	4,390	7.04
支出	28,671,306	107.31	26,448,973	110.68	2,222,333	8.40
人事支出	23,176,905	86.74	21,388,501	89.50	1,788,404	8.36
人事支出	23,176,905	86.74	21,388,501	89.50	1,788,404	8.36
業務支出	2,504,758	9.37	2,391,566	10.01	113,192	4.73
業務支出	2,504,758	9.37	2,391,566	10.01	113,192	4.73
獎補助支出	128,840	0.48	111,080	0.46	17,760	15.99
其他獎補助	128,840	0.48	111,080	0.46	17,760	15.99
財產損失	56,225	0.21	2,707	0.01	53,518	1977.02
財產交易損失	56,225	0.21	2,707	0.01	53,518	1977.02
折舊、折耗及攤銷	2,201,081	8.24	2,357,869	9.87	-156,788	-6.65
固定資產折舊	2,183,379	8.17	2,337,585	9.78	-154,206	-6.60
無形資產攤銷	17,702	0.07	20,284	0.08	-2,582	-12.73
其他支出	603,497	2.26	197,250	0.83	406,247	205.96
其他支出	603,497	2.26	197,250	0.83	406,247	205.96
本期賸餘(短絀)	-1,952,079	100.00	-2,551,629	100.00	599,550	-23.50
期初淨資產	11,201,457	-573.82	12,032,944	-471.58	-831,487	-6.91
解繳公庫					0	
淨資產調整數	1,120,279	-57.39	1,720,142	-67.41	-599,863	-34.87
期末淨資產	10,369,657	-531.21	11,201,457	-438.99	-831,800	-7.43

註：

1. 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。
2. 本表財產交易利益上年度決算數較審定數減少1,720,142元，係代辦經費專款購置282,050元、撥入資本資產1,438,092元，由財產交易利益項下重分類至淨資產調整數所致。

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113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	26,719,227	100.00	25,617,486	100.00	1,101,741	4.30
勞務收入	9,600	0.04	3,600	0.01	6,000	166.67
服務收入	9,600	0.04	3,600	0.01	6,000	166.67
財產收益	294,296	1.10	1,785,150	6.97	-1,490,854	-83.51
財產孳息收入	4,296	0.02	3,642	0.01	654	17.96
財產交易利益	0	0.00	1,720,142	6.71	-1,720,142	-100.00
其他財產收入	290,000	1.09	61,366	0.24	228,634	372.57
政府撥入收入	26,190,611	98.02	23,568,906	92.00	2,621,705	11.12
公庫撥款收入	26,190,611	98.02	23,568,906	92.00	2,621,705	11.12
教學收入	158,000	0.59	197,500	0.77	-39,500	-20.00
學雜費收入	158,000	0.59	197,500	0.77	-39,500	-20.00
其他收入	66,720	0.25	62,330	0.24	4,390	7.04
雜項收入	66,720	0.25	62,330	0.24	4,390	7.04
支出	28,671,306	107.31	26,448,973	103.25	2,222,333	8.40
人事支出	23,176,905	86.74	21,388,501	83.49	1,788,404	8.36
人事支出	23,176,905	86.74	21,388,501	83.49	1,788,404	8.36
業務支出	2,504,758	9.37	2,391,566	9.34	113,192	4.73
業務支出	2,504,758	9.37	2,391,566	9.34	113,192	4.73
獎補助支出	128,840	0.48	111,080	0.43	17,760	15.99
其他獎補捐助	128,840	0.48	111,080	0.43	17,760	15.99
財產損失	56,225	0.21	2,707	0.01	53,518	1,977.02
財產交易損失	56,225	0.21	2,707	0.01	53,518	1,977.02
折舊、折耗及攤銷	2,201,081	8.24	2,357,869	9.20	-156,788	-6.65
固定資產折舊	2,183,379	8.17	2,337,585	9.12	-154,206	-6.60
無形資產攤銷	17,702	0.07	20,284	0.08	-2,582	-12.73
其他支出	603,497	2.26	197,250	0.77	406,247	205.96
其他支出	603,497	2.26	197,250	0.77	406,247	205.96
本期賸餘(短絀)	-1,952,079	-7.31	-831,487	-3.25	-1,120,592	134.77
期初淨資產	11,201,457	41.92	12,032,944	46.97	-831,487	-6.91
解繳公庫						
期末淨資產	9,249,378	34.62	11,201,457	43.73	-1,952,079	-17.43

註：1. 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。
2. 本表財產收益上年度決算數較審定數減少1,720,142元，係代辦經費專款購置282,050元、撥入資本資產1,438,092元，由財產收益項下重分類至淨資產調整數所致。

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113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)	-1,952,079
8002 調整非現金項目	2,615,291
81 業務活動之淨現金流入(流出)	663,212
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	527,769
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,238,513
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-710,744
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	594,300
8404 減少短期債務及其他負債	-754,600
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-160,300
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-207,832
87 期初現金及約當現金	7,973,607
88 期末現金及約當現金	7,765,775

註：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-新北市平溪區十分國民小學

現金流量表

中華民國113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)	-1,952,079
8002 調整非現金項目	2,615,291
800202 折舊、折耗及攤銷	2,201,081
800203 處理資產損失(利益)	56,225
800204 其他	313,497
800205 流動資產淨減(淨增)	44,488
800206 流動負債淨增(淨減)	0
81 業務活動之淨現金流入(流出)	663,212
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	527,769
820401 減少固定資產	0
820404 減少其他資產	527,769
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,238,513
820901 增加固定資產	-723,644
820903 增加無形資產	0
820904 增加其他資產	-514,869
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-710,744
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	594,300
840102 增加其他負債	594,300
8404 減少短期債務及其他負債	-754,600
840402 減少其他負債	-754,600
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-160,300
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-207,832
87 期初現金及約當現金	7,973,607
88 期末現金及約當現金	7,765,775

註：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—新北市平溪區十分國民小學
現金流量表

中華民國113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)	-1,952,079
8002 調整非現金項目	2,615,291
81 業務活動之淨現金流入(流出)	663,212
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	527,769
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,344,044
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-816,275
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	594,300
8404 減少短期債務及其他負債	-754,600
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-160,300
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-313,363
87 期初現金及約當現金	7,973,607
88 期末現金及約當現金	7,660,244

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—新北市平溪區十分國民小學
現金流量表

中華民國113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)	-1,952,079
8002 調整非現金項目	2,615,291
800202 折舊、折耗及攤銷	2,201,081
800203 處理資產損失(利益)	56,225
800204 其他	313,497
800206 流動負債淨增(淨減)	44,488
81 業務活動之淨現金流入(流出)	663,212
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	527,769
820404 減少其他資產	527,769
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,344,044
820901 增加固定資產	-723,644
820904 增加其他資產	-620,400
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-816,275
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	594,300
840102 增加其他負債	594,300
8404 減少短期債務及其他負債	-754,600
840402 減少其他負債	-754,600
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-160,300
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-313,363
87 期初現金及約當現金	7,973,607
88 期末現金及約當現金	7,660,244

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-新北市平溪區十分國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 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	26,429,227	290,000	26,719,227	收入
勞務收入	9,600	0	9,600	勞務收入
財產收入	4,296	290,000	294,296	財產收益
政府撥入收入	26,190,611	0	26,190,611	政府撥入收入
教學收入	158,000	0	158,000	教學收入
其他收入	66,720	0	66,720	其他收入
基金用途	26,534,147	2,137,159	28,671,306	支出
用人費用	23,176,905		23,176,905	人事支出
服務費用	2,026,917	477,841	2,504,758	業務支出
材料及用品費	456,443	-456,443		
會費、捐助、補助、分攤、	21,398	-21,398		
捐助、補助與獎助	128,840	0	128,840	獎補助支出
		56,225	56,225	財產損失
其他	0	603,497	603,497	其他支出
購建固定資產、無形資產及	723,644	-723,644		
非理財目的之長期投資				
		2,201,081	2,201,081	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-104,920	-1,847,159	-1,952,079	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,811,905	9,389,552	11,201,457	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		1,120,279	1,120,279	淨資產調整數
期末基金餘額	1,706,985	8,662,672	10,369,657	期末淨資產

- 註：
- 1.收入調整數290,000元，係代辦經費專款購置資本資產之利益290,000元。
 - 2.支出調整數2,137,159元，係購建資本資產-723,644元、預算不登列財產帳務調整數603,497元、報廢資本資產損失56,225元、固定資產折舊2,183,379元、無形資產攤銷17,702元。
 - 3.淨資產調整數1,120,279元，係代辦經費專款購置資本資產調整數758,411元、撥入資本資產調整數375,300元、撥出資本資產調整數-16,279元、土地公告現值增值調整數2,847元。

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 113 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	26,429,227	290,000	26,719,227	收入
勞務收入	9,600		9,600	勞務收入
財產收入	4,296	290,000	294,296	財產收益
政府撥入收入	26,190,611		26,190,611	政府撥入收入
教學收入	158,000		158,000	教學收入
其他收入	66,720		66,720	其他收入
基金用途	26,534,147	2,137,159	28,671,306	支出
用人費用	23,176,905		23,176,905	人事支出
服務費用	2,026,917	477,841	2,504,758	業務支出
材料及用品費	456,443	-456,443		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	21,398	-21,398		
捐助、補助與獎助	128,840		128,840	獎補助支出
		56,225	56,225	財產損失
		603,497	603,497	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	723,644	-723,644		
		2,201,081	2,201,081	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-104,920	-1,847,159	-1,952,079	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,811,905	9,389,552	11,201,457	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,706,985	7,542,393	9,249,378	期末淨資產

註：1. 收入調整數1,781,508元，係代辦經費專款購置資本資產之利益290,000元、撥入資本資產之利益1,499,458元。

2. 支出調整數2,137,159元，係購建固資本資產-723,644元、預算不登列財產帳務調整數603,497元、報廢資本資產損失56,225元、固定資產折舊2,183,379元、無形資產攤銷17,702元。

3. 淨資產調整數1,120,279元，係代辦經費專款購置資本資產之利益758,411元、撥入資本資產之利益375,300元、撥出固定資產之損失-16,279元、土地公告現值調整數2,847元。