

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

新北市汐止區金龍國民小學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市汐止區金龍國民小學編



# 新北市地方教育發展基金-新北市汐止區金龍國民小學

## 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-新北市汐止區金龍國民小學

**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 1 億 4,454 萬元、決算數 1 億 6,673 萬 9,652 元。

111 學年度下學期，實際招收普通班 47 班，學生人數 1,213 人；附設幼兒園 9 班，學生人數 233 人；特教班 4.5 班，學生人數 8 人；補校 3 班，學生人數 50 人。

112 學年度上學期，實際招收普通班 47 班，學生人數 1,264 人；附設幼兒園 9 班，學生人數 242 人；特教班 4.5 班，學生人數 11 人；補校 3 班，學生人數 52 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 100 萬元，決算數 93 萬 6,176 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 1 億 6,820 萬 8,415 元，較預算數 1 億 4,454 萬元，增加 2,366 萬 8,415 元，約 16.37%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 6 萬 2,052 元，較預算數 0 元，增加 6 萬 2,052 元，主要係因：廠商逾期及違規罰款收入，屬非經常性收入，未編列預算。

2. 服務收入：決算數 105 萬 1,444 元，較預算數 99 萬元 3,000 元，增加 5 萬 8,444 元，約 5.89%，主要係因：場地出租收入較預期多。

3. 利息收入：決算數 9,492 元，較預算數 2,000 元，增加 7,492 元，約 374.60%，主要係因：銀行利率升息及保管金專戶存款較預期多。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 6,339 萬 1,852 元，較預算數 1 億

新北市地方教育發展基金-新北市汐止區金龍國民小學

**總 說 明**

中華民國 112 年度

3,996 萬 5,000 元，增加 2,342 萬 6,852 元，約 16.74%，主要係因：用人費用不足增撥經費。

5. 學雜費收入：決算數 334 萬 1,700 元，較預算數 355 萬 5,000 元，減少 21 萬 3,300 元，約 6.00%，主要係因：幼兒園幼生人數減少，致學雜費收入較預算數少。

6. 雜項收入：決算數 35 萬 1,875 元，較預算數 2 萬 5,000 元，增加 32 萬 6,875 元，約 1,307.50%，主要係因：支出收回以前年度教保員薪資及教育局補助賸餘款繳庫。

(二) 基金用途：

本年度決算數 1 億 6,767 萬 5,828 元，較預算數 1 億 4,554 萬元，增加 2,213 萬 5,828 元，約 15.21%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 1 億 6,673 萬 9,652 元，較預算數 1 億 4,454 萬元，增加 2,219 萬 9,652 元，約 15.36%，主要係因：用人費用較預計多。

2. 建築及設備計畫：決算數 93 萬 6,176 元，較預算數 100 萬元，減少 6 萬 3,824 元，約 6.38%，主要係因：採購教學及辦公設備結餘款。

(三) 本期賸餘：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘數 53 萬 2,587 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 2,065 萬 7,973 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 571 萬 4,028 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 57 萬 2,212 元。

(四) 現金及約當現金之淨增 1,437 萬 1,733 元。期末現金及約當現金 3,728 萬 9,916 元。

四、資產負債情況：

(一) 資產總額 24 億 5,126 萬 6,770 元，其中流動資產 3,728 萬 9,916 元，約占資產總額 1.52%；固定資產 3,094 萬 4,330 元，約占資產總額 1.26%；無形資產 13 萬 6,698 元，約占資產總額 0.01%；其他資產 23 億 8,289 萬 5,826 元，約占資產總額 97.21%，本年度資產較上年度增加 2 億 3,676 萬 6,363 元，約 10.69%，主要係其他資產增加所致。

新北市地方教育發展基金-新北市汐止區金龍國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

(二)負債總額 24 億 1,438 萬 1,637 元，約占負債及淨資產 98.50%，其中流動負債 3,646 萬 1,152 元，約占負債及淨資產 1.49%；其他負債 23 億 7,792 萬 485 元，約占負債及淨資產 97.01%，本年度負債較上年度增加 2 億 3,280 萬 4,744 元，約 10.67%，主要係其他負債增加所致。

(三)淨資產 3,688 萬 5,133 元，約占負債及淨資產 1.50%，本年度淨資產較上年度增加 396 萬 1,619 元，約 12.03%，主因如上揭資產及負債之說明。

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 1 億 6,673 萬 9,652 元，超過預算數部分 2,219 萬 9,652 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. 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—新北市汐止區金龍國民小學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

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	144,540,000	100.00	168,208,415	100.00	23,668,415	16.37	156,900,696	100.00
41 徵收及依法分配收入			62,052	0.04	62,052	0.00	98,766	0.06
415 違規罰款收入			62,052	0.04	62,052	0.00	98,766	0.06
43 勞務收入	993,000	0.69	1,051,444	0.63	58,444	5.89	870,843	0.56
431 服務收入	993,000	0.69	1,051,444	0.63	58,444	5.89	870,843	0.56
45 財產收入	2,000	0.00	9,492	0.01	7,492	374.60	4,731	0.00
454 利息收入	2,000	0.00	9,492	0.01	7,492	374.60	4,731	0.00
46 政府撥入收入	139,965,000	96.83	163,391,852	97.14	23,426,852	16.74	152,630,322	97.28
462 公庫撥款收入	139,965,000	96.83	163,391,852	97.14	23,426,852	16.74	152,630,322	97.28
4S 教學收入	3,555,000	2.46	3,341,700	1.99	-213,300	-6.00	3,239,000	2.06
4S1 學雜費收入	3,555,000	2.46	3,341,700	1.99	-213,300	-6.00	3,239,000	2.06
4Y 其他收入	25,000	0.02	351,875	0.21	326,875	1,307.50	57,034	0.04
4YY 雜項收入	25,000	0.02	351,875	0.21	326,875	1,307.50	57,034	0.04
5 基金用途	145,540,000	100.69	167,675,828	99.68	22,135,828	15.21	155,873,718	99.35
53 國民教育計畫	144,540,000	100.00	166,739,652	99.13	22,199,652	15.36	155,077,763	98.84
5M 建築及設備計畫	1,000,000	0.69	936,176	0.56	-63,824	-6.38	795,955	0.51
購建固定資產	1,000,000	0.69	936,176	0.56	-63,824	-6.38	795,955	0.51
本期賸餘（短絀）	-1,000,000		532,587		1,532,587	-153.26	1,026,978	
期初基金餘額	3,244,540		5,271,518		2,026,978	62.47	4,244,540	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,244,540		5,804,105		3,559,565	158.59	5,271,518	

填表說明：



新北市地方教育發展基金—新北市汐止區金龍國民小學  
**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	144,540,000	168,208,415	23,668,415	16.37	
41 徵收及依法分配收入		62,052	62,052	0.00	
415 違規罰款收入		62,052	62,052	0.00	主要係因：廠商逾期及違約罰款收入。
43 勞務收入	993,000	1,051,444	58,444	5.89	
431 服務收入	993,000	1,051,444	58,444	5.89	
45 財產收入	2,000	9,492	7,492	374.60	
454 利息收入	2,000	9,492	7,492	374.60	主要係因：銀行存款利率升息及保管金專戶存款較預期多。
46 政府撥入收入	139,965,000	163,391,852	23,426,852	16.74	
462 公庫撥款收入	139,965,000	163,391,852	23,426,852	16.74	主要係因：額外撥補用人費用所致。
4S 教學收入	3,555,000	3,341,700	-213,300	-6.00	
4S1 學雜費收入	3,555,000	3,341,700	-213,300	-6.00	
4Y 其他收入	25,000	351,875	326,875	1,307.50	
4YY 雜項收入	25,000	351,875	326,875	1,307.50	主要係因：支出收回以前年度歲出暨繳回補助賸餘款。

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市汐止區金龍國民小學

**基金用途明細表**

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	%	
5 基金用途	145,540,000	167,675,828	22,135,828	15.21	
53 國民教育計畫	144,540,000	166,739,652	22,199,652	15.36	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加22,199,652元，主要係因：用人費用增加。
1 用人費用	136,139,000	159,394,045	23,255,045	17.08	
11 正式員額薪資	89,038,000	98,589,944	9,551,944	10.73	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,349,000	9,105,782	5,756,782	171.90	
13 超時工作報酬	1,377,000	1,380,830	3,830	0.28	
15 獎金	19,143,000	20,713,522	1,570,522	8.20	
16 退休及卹償金	13,756,000	17,409,577	3,653,577	26.56	
18 福利費	9,476,000	12,194,390	2,718,390	28.69	
2 服務費用	5,050,000	4,553,180	-496,820	-9.84	
21 水電費	1,485,000	794,126	-690,874	-46.52	
22 郵電費	130,000	89,298	-40,702	-31.31	
23 旅運費	40,000	78,359	38,359	95.90	
24 印刷裝訂與廣告費	90,000		-90,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	1,179,000	1,574,774	395,774	33.57	
26 保險費		17,139	17,139		
27 一般服務費	1,978,000	1,817,678	-160,322	-8.11	
28 專業服務費	50,000	83,808	33,808	67.62	1.僱用專人值勤2人，預算金額為1,068,000元，決算金額為1,188,426元。2.組織創新臨時人員2人，預算金額為598,000元，決算金額為321,202元。
29 公共關係費	98,000	97,998	-2	0.00	公共關係費預算金額為98,000元，決算金額為97,998元。
3 材料及用品費	1,872,000	1,290,262	-581,738	-31.08	
32 用品消耗	1,872,000	1,290,262	-581,738	-31.08	
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	118,260	38,260	47.83	
45 雜項設備租金	80,000	118,260	38,260	47.83	
6 稅捐及規費(強制費)	10,000	9,822	-178	-1.78	
63 房屋稅	10,000	8,502	-1,498	-14.98	
66 規費		1,320	1,320		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,389,000	1,374,083	-14,917	-1.07	
71 會費	8,000	5,000	-3,000	-37.50	
72 捐助、補助與獎助	1,308,000	1,297,793	-10,207	-0.78	

新北市地方教育發展基金—新北市汐止區金龍國民小學  
**基金用途明細表**

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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	73,000	71,290	-1,710	-2.34	
5M 建築及設備計畫	1,000,000	936,176	-63,824	-6.38	
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	1,000,000	936,176	-63,824	-6.38	
51 購建固定資產	1,000,000	936,176	-63,824	-6.38	

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>	70,511,505	42,859,509	1,000,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,000,343	2,268,906	
房屋及建築	22,145,785	15,146,145	
機械及設備	15,311,939	11,588,608	78,000
交通及運輸設備	3,974,829	1,429,421	90,000
雜項設備	24,078,609	12,426,429	832,000
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78,000元，包括本年度法定預算數350,000元，調整數調出272,000元；本年度決算增加數係預算經費購置28,000元、代辦經費專款購置792,112元、撥入8,122,894元；減少數係報廢267,215元、撥出84,500元。
- 2.交通及運輸設備：可用預算數為調整數調入90,000元；本年度決算增加數係預算經費購置90,000元、撥入186,120元；減少數係撥出26,000元。
- 3.雜項設備：可用預算數為832,000元，包括本年度法定預算數650,000元，調整數調入182,000元；本年度決算增加數係預算經費購置340,652元、代辦經費專款購置1,832,064元、撥入1,500,000元、受贈12,600元；減少數係報廢128,370元、撥出62,400元。
- 4.購建中固定資產：本年度決算增加數係預算經費購置447,524元。
- 5.電腦軟體：本年度決算增加數係撥入195,003元；減少數係攤銷58,305元。

新北市汐止區金龍國民小學

**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		
13,546,969		626,790	9,491,147	31,081,028
			495,034	2,236,403
			2,060,808	4,938,832
8,943,006		351,715	4,040,142	8,274,480
276,120		26,000	403,395	2,392,133
3,685,316		190,770	2,491,768	12,654,958
447,524				447,524
195,003		58,305		136,698

註：

新北市地方教育發展基金—新北市汐止區金龍國民小學

**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

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		350,000		-272,000	78,000	28,000	-50,000	
機械及設備		350,000		-272,000	78,000	28,000	-50,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				90,000	90,000	90,000		
交通及運輸設備				90,000	90,000	90,000		
購建中固定資產								
雜項設備		650,000		182,000	832,000	818,176	-13,824	
雜項設備		650,000		182,000	832,000	370,652	-461,348	
購建中固定資產						447,524	447,524	
合 計		1,000,000			1,000,000	936,176	-63,824	

新北市地方教育發展基金—新北市汐止區金龍國民小學

**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	126	126	0	
職員	120	120	0	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
廚工	3	3	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	126	126	0	

填表說明：1.僱用專人值勤2人。2.組織創新臨時人員2人。

新北市地方教育發展基金—新北市汐止區金龍國民小學  
用人費用彙計表( 左半頁)

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

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	89,038,000	342,000	1,377,000		19,143,000	13,756,000		9,476,000		133,132,000	3,007,000	136,139,000
正式人員	89,038,000		1,377,000		19,100,000	8,908,000		9,415,000		127,838,000		127,838,000
聘僱人員		342,000			43,000	21,000		61,000		467,000		467,000
兼任人員											3,007,000	3,007,000
其他人員						4,827,000				4,827,000		4,827,000
合 計	89,038,000	342,000	1,377,000		19,143,000	13,756,000		9,476,000		133,132,000	3,007,000	136,139,000

一、1.僱用專人值勤預算金額為1,068,000元，決算金額為1,188,426元。2.組織創新臨時人員預算金額為598,000元，決算金額為321,202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83人，預算金額為8,500,000元，決算金額為8,888,500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「一百一十一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126人，預算金額為10,643,000元，決算金額為11,825,022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
98,589,944	2,377,128	1,380,830		20,713,522	17,409,577		12,194,390		152,665,391	6,728,654	159,394,045
98,589,944		1,370,895		20,430,691	11,427,751		11,842,480		143,661,761		143,661,761
	2,377,128	9,935		282,831	141,876		351,910		3,163,680		3,163,680
					5,839,950				5,839,950	6,728,654	6,728,654
											5,839,950
98,589,944	2,377,128	1,380,830		20,713,522	17,409,577		12,194,390		152,665,391	6,728,654	159,394,045

新北市地方教育發展基金—新北市汐止區金龍國民小學

**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	%	

管理用車輛：大客車1輛。

新北市地方教育發展基金－新北市汐止區金龍國民小學

**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			145,540,000		167,675,828			22,135,828	15.21	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加22,199,652元，主要係因：用人費用增加。
國民教育計畫			144,540,000		166,739,652			22,199,652	15.36	
建築及設備計畫			1,000,000		936,176			-63,824	-6.38	

新北市地方教育發展基金—新北市汐止區金龍國民小學  
**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	136,139,000	159,394,045	23,255,045	17.08
11 正式員額薪資	89,038,000	98,589,944	9,551,944	10.73
12 聘僱及兼職人員薪資	3,349,000	9,105,782	5,756,782	171.90
13 超時工作報酬	1,377,000	1,380,830	3,830	0.28
15 獎金	19,143,000	20,713,522	1,570,522	8.20
16 退休及卹償金	13,756,000	17,409,577	3,653,577	26.56
18 福利費	9,476,000	12,194,390	2,718,390	28.69
2 服務費用	5,050,000	4,553,180	-496,820	-9.84
21 水電費	1,485,000	794,126	-690,874	-46.52
22 郵電費	130,000	89,298	-40,702	-31.31
23 旅運費	40,000	78,359	38,359	95.90
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	0	-90,000	-100.00
25 修理保養及保固費	1,179,000	1,574,774	395,774	33.57
26 保險費	0	17,139	17,139	0.00
27 一般服務費	1,978,000	1,817,678	-160,322	-8.11
28 專業服務費	50,000	83,808	33,808	67.62
29 公共關係費	98,000	97,998	-2	0.00
3 材料及用品費	1,872,000	1,290,262	-581,738	-31.08
32 用品消耗	1,872,000	1,290,262	-581,738	-31.08
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	118,260	38,260	47.83
45 雜項設備租金	80,000	118,260	38,260	47.83
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	1,000,000	936,176	-63,824	-6.38
51 購建固定資產	1,000,000	936,176	-63,824	-6.38
6 稅捐及規費(強制費)	10,000	9,822	-178	-1.78
63 房屋稅	10,000	8,502	-1,498	-14.98
66 規費	0	1,320	1,320	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,389,000	1,374,083	-14,917	-1.07
71 會費	8,000	5,000	-3,000	-37.50
72 捐助、補助與獎助	1,308,000	1,297,793	-10,207	-0.78
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	73,000	71,290	-1,710	-2.34
合 計	145,540,000	167,675,828	22,135,828	15.21

### 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

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,000	97,998	-2	0.00	
291 公共關係費	98,000	97,998	-2	0.00	
統計所需項目	1,666,000	1,532,128	-133,872	-8.04	
27D 計時與計件人員酬金	1,666,000	1,509,628	-156,372	-9.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		22,500	22,500		

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	%
<b>資 產</b>	2,451,266,770	100.00	2,214,500,407	100.00	236,766,363	10.69
流動資產	37,289,916	1.52	22,960,602	1.04	14,329,314	62.41
現金	37,289,916	1.52	22,918,183	1.03	14,371,733	62.71
銀行存款	37,289,916	1.52	22,918,183	1.03	14,371,733	62.71
銀行存款-縣(市)庫存款	6,251,629	0.26	5,229,099	0.24	1,022,530	19.55
銀行存款-保管金專戶	28,781,081	1.17	16,403,918	0.74	12,377,163	75.45
銀行存款-教育儲蓄專戶	416,365	0.02	4,113	0.00	412,252	10,023.15
銀行存款-午餐專戶	1,840,841	0.08	1,281,053	0.06	559,788	43.70
預付款項	0	0.00	42,419	0.00	-42,419	-100.00
預付費用	0	0.00	42,419	0.00	-42,419	-100.00
固定資產	30,944,330	1.26	27,651,996	1.25	3,292,334	11.91
土地改良物	2,236,403	0.09	2,731,437	0.12	-495,034	-18.12
土地改良物	5,000,343	0.20	5,000,343	0.23	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,763,940	-0.11	-2,268,906	-0.10	-495,034	21.82
房屋建築及設備	4,938,832	0.20	6,999,640	0.32	-2,060,808	-29.44
房屋建築及設備	22,145,785	0.90	22,145,785	1.00	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-17,206,953	-0.70	-15,146,145	-0.68	-2,060,808	13.61
機械及設備	8,274,480	0.34	3,723,331	0.17	4,551,149	122.23
機械及設備	23,903,230	0.98	15,311,939	0.69	8,591,291	56.11
累計折舊-機械及設備	-15,628,750	-0.64	-11,588,608	-0.52	-4,040,142	34.86
交通及運輸設備	2,392,133	0.10	2,545,408	0.11	-153,275	-6.02
交通及運輸設備	4,224,949	0.17	3,974,829	0.18	250,120	6.29
累計折舊-交通及運輸設備	-1,832,816	-0.07	-1,429,421	-0.06	-403,395	28.22
雜項設備	12,654,958	0.52	11,652,180	0.53	1,002,778	8.61
雜項設備	27,573,155	1.12	24,078,609	1.09	3,494,546	14.51
累計折舊-雜項設備	-14,918,197	-0.61	-12,426,429	-0.56	-2,491,768	20.05
購建中固定資產	447,524	0.02	0	0.00	447,524	0.00
購建中固定資產	447,524	0.02	0	0.00	447,524	0.00
無形資產	136,698	0.01	0	0.00	136,698	0.00
無形資產	136,698	0.01	0	0.00	136,698	0.00
電腦軟體	136,698	0.01	0	0.00	136,698	0.00
其他資產	2,382,895,826	97.21	2,163,887,809	97.71	219,008,017	10.12
什項資產	2,382,895,826	97.21	2,163,887,809	97.71	219,008,017	10.12

信託代理與保證資產 1,677,755

保管品 57,160

保證品 1,620,595

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。

新北市汐止區金龍國民小學  
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>	2,414,381,637	98.50	2,181,576,893	98.51	232,804,744	10.67
流動負債	36,461,152	1.49	17,314,361	0.78	19,146,791	110.58
應付款項	36,461,152	1.49	17,314,361	0.78	19,146,791	110.58
應付代收款	36,013,628	1.47	17,314,361	0.78	18,699,267	108.00
應付代收款	36,013,628	1.47	17,314,361	0.78	18,699,267	108.00
應付工程款	447,524	0.02	0	0.00	447,524	0.00
應付工程款	447,524	0.02	0	0.00	447,524	0.00
其他負債	2,377,920,485	97.01	2,164,262,532	97.73	213,657,953	9.87
什項負債	2,377,920,485	97.01	2,164,262,532	97.73	213,657,953	9.87
存入保證金	1,148,542	0.05	1,720,754	0.08	-572,212	-33.25
存入保證金	1,148,542	0.05	1,720,754	0.08	-572,212	-33.25
應付代管資產	2,376,771,943	96.96	2,162,541,778	97.65	214,230,165	9.91
應付代管資產	2,376,771,943	96.96	2,162,541,778	97.65	214,230,165	9.91
<b>淨資產</b>	36,885,133	1.50	32,923,514	1.49	3,961,619	12.03
淨資產	36,885,133	1.50	32,923,514	1.49	3,961,619	12.03
淨資產	36,885,133	1.50	32,923,514	1.49	3,961,619	12.03
累積餘額	36,885,133	1.50	32,923,514	1.49	3,961,619	12.03
<b>合 計</b>	2,451,266,770	100.00	2,214,500,407	100.00	236,766,363	10.69

信託代理與保證負債 1,677,755

應付保管品 57,160

應付保證品 1,620,595

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	%
暫付及待結轉帳項	6,123,883	0.25	1,346,031	0.06	4,777,852	354.96
代管資產	2,376,771,943	96.96	2,162,541,778	97.65	214,230,165	9.91
代管資產-土地	2,241,876,420	91.46	2,023,496,748	91.37	218,379,672	10.79
代管資產-房屋及建築	134,422,913	5.48	138,519,884	6.26	-4,096,971	-2.96
代管資產-機械及設備	60,154	0.00	69,379	0.00	-9,225	-13.30
代管資產-交通及運輸設備	8,227	0.00	8,337	0.00	-110	-1.32
代管資產-什項設備	96,215	0.00	101,416	0.00	-5,201	-5.13
代管資產-土地改良物	308,014	0.01	346,014	0.02	-38,000	-10.98
合 計	2,451,266,770	100.00	2,214,500,407	100.00	236,766,363	10.69

信託代理與保證資產 1,677,755

保管品 57,160

保證品 1,620,595

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。



新北市汐止區金龍國民小學  
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	2,451,266,770	100.00	2,214,500,407	100.00	236,766,363	10.69

信託代理與保證負債 1,677,755

應付保管品 57,160

應付保證品 1,620,595

註：

新北市地方教育發展基金—新北市汐止區金龍國民小學

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	180,849,208	100.00	166,101,892	100.00	14,747,316	8.88
徵收及依法分配收入	62,052	0.03	98,766	0.06	-36,714	-37.17
違規罰款收入	62,052	0.03	98,766	0.06	-36,714	-37.17
勞務收入	1,051,444	0.58	870,843	0.52	180,601	20.74
服務收入	1,051,444	0.58	870,843	0.52	180,601	20.74
財產收益	12,637,685	6.99	8,772,577	5.28	3,865,108	44.06
財產孳息收入	9,492	0.01	4,731	0.00	4,761	100.63
財產交易利益	12,582,073	6.96	8,767,846	5.28	3,814,227	43.50
其他財產收入	46,120	0.03	0	0.00	46,120	0.00
政府撥入收入	163,391,852	90.35	152,630,322	91.89	10,761,530	7.05
公庫撥款收入	163,391,852	90.35	152,630,322	91.89	10,761,530	7.05
教學收入	3,341,700	1.85	3,239,000	1.95	102,700	3.17
學雜費收入	3,341,700	1.85	3,239,000	1.95	102,700	3.17
其他收入	364,475	0.20	490,384	0.30	-125,909	-25.68
受贈收入	12,600	0.01	433,350	0.26	-420,750	-97.09
雜項收入	351,875	0.19	57,034	0.03	294,841	516.96
支出	176,887,589	97.81	161,747,336	97.38	15,140,253	9.36
人事支出	159,394,045	88.14	148,362,831	89.32	11,031,214	7.44
人事支出	159,394,045	88.14	148,362,831	89.32	11,031,214	7.44
業務支出	6,047,814	3.34	5,289,783	3.18	758,031	14.33
業務支出	6,047,814	3.34	5,289,783	3.18	758,031	14.33
獎補助支出	1,297,793	0.72	1,425,149	0.86	-127,356	-8.94
其他獎補助	1,297,793	0.72	1,425,149	0.86	-127,356	-8.94
財產損失	69,511	0.04	18,864	0.01	50,647	268.48
財產交易損失	69,511	0.04	18,864	0.01	50,647	268.48
折舊、折耗及攤銷	10,048,426	5.56	6,620,709	3.99	3,427,717	51.77
固定資產折舊	9,990,121	5.52	6,620,709	3.99	3,369,412	50.89
無形資產攤銷	58,305	0.03	0	0.00	58,305	0.00
其他支出	30,000	0.02	30,000	0.02	0	0.00
其他支出	30,000	0.02	30,000	0.02	0	0.00
本期賸餘（短絀）	3,961,619	2.19	4,354,556	2.62	-392,937	-9.02
期初淨資產	32,923,514	18.20	28,568,958	17.20	4,354,556	15.24
解繳公庫						
期末淨資產	36,885,133	20.40	32,923,514	19.82	3,961,619	12.03

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—新北市汐止區金龍國民小學

**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)	3,961,619
8002 調整非現金項目	16,696,354
81 業務活動之淨現金流入(流出)	20,657,973
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	3,662,765
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-9,376,793
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,714,028
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,386,706
8404 減少短期債務及其他負債	-1,958,918
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-572,212
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	14,371,733
87 期初現金及約當現金	22,918,183
88 期末現金及約當現金	37,289,916

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—新北市汐止區金龍國民小學

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	168,208,415	12,640,793	180,849,208	收入
徵收及依法分配收入	62,052		62,052	徵收及依法分配收入
勞務收入	1,051,444		1,051,444	勞務收入
財產收入	9,492	12,628,193	12,637,685	財產收益
政府撥入收入	163,391,852		163,391,852	政府撥入收入
教學收入	3,341,700		3,341,700	教學收入
其他收入	351,875	12,600	364,475	其他收入
基金用途	167,675,828	9,211,761	176,887,589	支出
用人費用	159,394,045		159,394,045	人事支出
服務費用	4,553,180	1,494,634	6,047,814	業務支出
材料及用品費	1,290,262	-1,290,262		
租金、償債、利息及相關手續費	118,260	-118,260		
稅捐及規費(強制費)	9,822	-9,822		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	76,290	-76,290		
捐助、補助與獎助	1,297,793		1,297,793	獎補助支出
		69,511	69,511	財產損失
		30,000	30,000	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	936,176	-936,176		
		10,048,426	10,048,426	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	532,587	3,429,032	3,961,619	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,271,518	27,651,996	32,923,514	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,804,105	31,081,028	36,885,133	期末淨資產

註：1. 收入調整數12,640,793元，係代辦經費專款購置資本資產之利益2,624,176元、撥入資本資產之利益10,004,017元、受贈資本資產收入12,600元。

2. 支出調整數9,211,761元，係購建資本資產-936,176元、預算不登列財產帳務調整數30,000元、報廢資本資產損失69,511元、固定資產折舊9,990,121元、無形資產攤銷58,305元。