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 - 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 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 1 億 3,130 萬 9,000 元、決算數 1 億 5,507 萬 7,763 元。

110 學年度下學期，實際招收普通班 43 班，學生人數 1,074 人；附設幼兒園 8 班，學生人數 196 人；特教班 3.5 班，學生人數 8 人；補校 3 班，學生人數 47 人。

111 學年度上學期，實際招收普通班 47 班，學生人數 1,150 人；附設幼兒園 9 班，學生人數 213 人；特教班 4.5 班，學生人數 10 人；補校 3 班，學生人數 50 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 79 萬 5,955 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 5,690 萬 696 元，較預算數 1 億 3,130 萬 9,000 元，增加 2,559 萬 1,696 元，約 19.49%，其增減情形分析如下：

1.違規罰款收入：決算數 9 萬 8,766 元，較預算數 0 元，增加 9 萬 8,766 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 87 萬 843 元，較預算數 85 萬元 2,000 元，增加 1 萬 8,843 元，約 2.21%，主要係因：場地出租收入較預期多。

3.利息收入：決算數 4,731 元，較預算數 2,000 元，增加 2,731 元，約 136.55%，主要係因：保管金專戶存款較預期多。

4.公庫撥款收入:決算數 1 億 5,263 萬 322 元,較預算數 1 億 2,730 萬 5,000 元,增加 2,532 萬 5,322 元,約 19.89%,主要係因：用人費用不足增撥經費。

5.學雜費收入：決算數 323 萬 9,000 元，較預算數 312 萬 8,000 元，增加 11 萬 1,000 元，約 3.55%，主要係因：幼兒園 111 學年度學費收入較預期多。

6.雜項收入：決算數 5 萬 7,034 元，較預算數 2 萬 2,000 元，增加 3 萬 5,034 元，約 159.25%，主要係因：110 年度教育局補助賸餘款繳庫。

(二)基金用途：

本年度決算數 1 億 5,587 萬 3,718 元,較預算數 1 億 3,230 萬 9,000 元，增加 2,356 萬 4,718 元，約 17.81%，其增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數 1 億 5,507 萬 7,763 元，較預算數 1 億 3,130 萬 9,000 元，增加 2,376 萬 8,763 元，約 18.10%，主要係因：用人費用較預計多。

2.建築及設備計畫：決算數 79 萬 5,955 元，較預算數 100 萬元，減少 20 萬 4,045 元，約 20.40%，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 102 萬 6,978 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 27 萬 2,152 元。

(二)投資活動之淨現金流出 202 萬 1,254 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 183 萬 6,394 元。

(四)現金及約當現金之淨減358萬5,496元。期末現金及約當現金2,291萬 8,183 元。

四、資產負債情況：

(一)資產總額 22 億 1,450 萬 407 元，其中流動資產 2,296 萬 602 元，約占資產總額 1.04%；固定資產 2,765 萬 1,996 元，約占資產總額 1.25%；其他資產 21 億 6,388 萬 7,809 元，約占資產總額 97.71%，本年度資產較上年度增加 1 億 3,105 萬 6,701 元，約 6.29%，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 111 年度

(二)負債總額 21 億 8,157 萬 6,893 元，約占負債及淨資產 98.51%，其中流動負債 1,731 萬 4,361 元，約占負債及淨資產 0.78%；其他負債 21 億 6,426 萬 2,532 元，約占負債及淨資產 97.73%，本年度負債較上年度增加 1 億 2,670 萬 2,145 元，約 6.17%，主要係其他負債增加所致。

(三)淨資產 3,292 萬 3,514 元，約占負債及淨資產 1.49%，本年度淨資產較上年度增加 435 萬 4,556 元，約 15.24%，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 1 億 5,507 萬 7,763 元,超過預算數部分 2,376 萬 8,763 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—新北市汐止區金龍國民小學

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	131,309,000	100.00	156,900,696	100.00	25,591,696	19.49	141,520,565	100.00
41 徵收及依法分配收入			98,766	0.06	98,766	0.00	78,067	0.06
415違規罰款收入			98,766	0.06	98,766	0.00	78,067	0.06
43 勞務收入	852,000	0.65	870,843	0.56	18,843	2.21	866,875	0.61
431服務收入	852,000	0.65	870,843	0.56	18,843	2.21	866,875	0.61
45 財產收入	2,000	0.00	4,731	0.00	2,731	136.55	1,332	0.00
454利息收入	2,000	0.00	4,731	0.00	2,731	136.55	1,332	0.00
46 政府撥入收入	127,305,000	96.95	152,630,322	97.28	25,325,322	19.89	137,519,429	97.17
462公庫撥款收入	127,305,000	96.95	152,630,322	97.28	25,325,322	19.89	137,519,429	97.17
4S 教學收入	3,128,000	2.38	3,239,000	2.06	111,000	3.55	2,919,876	2.06
4S1學雜費收入	3,128,000	2.38	3,239,000	2.06	111,000	3.55	2,919,876	2.06
4Y 其他收入	22,000	0.02	57,034	0.04	35,034	159.25	134,986	0.10
4YY雜項收入	22,000	0.02	57,034	0.04	35,034	159.25	134,986	0.10
5 基金用途	132,309,000	100.76	155,873,718	99.35	23,564,718	17.81	141,045,164	99.66
53 國民教育計畫	131,309,000	100.00	155,077,763	98.84	23,768,763	18.10	140,529,630	99.30
5M 建築及設備計畫	1,000,000	0.76	795,955	0.51	-204,045	-20.40	515,534	0.36
購建固定資產	1,000,000	0.76	795,955	0.51	-204,045	-20.40	515,534	0.36
本期賸餘（短絀）	-1,000,000		1,026,978		2,026,978	-202.70	475,401	
期初基金餘額	3,569,139		4,244,540		675,401	18.92	3,769,139	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,569,139		5,271,518		2,702,379	105.19	4,244,540	

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 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	131,309,000	156,900,696	25,591,696	19.49	
41 徵收及依法分配收入		98,766	98,766	0.00	
415違規罰款收入		98,766	98,766	0.00	主要係因：廠商逾期及違約罰款收入。
43 勞務收入	852,000	870,843	18,843	2.21	
431服務收入	852,000	870,843	18,843	2.21	
45 財產收入	2,000	4,731	2,731	136.55	
454利息收入	2,000	4,731	2,731	136.55	主要係因：保管金專戶存款較預期多。
46 政府撥入收入	127,305,000	152,630,322	25,325,322	19.89	
462公庫撥款收入	127,305,000	152,630,322	25,325,322	19.89	主要係因：增班額外撥補用人費用。
4S 教學收入	3,128,000	3,239,000	111,000	3.55	
4S1學雜費收入	3,128,000	3,239,000	111,000	3.55	
4Y 其他收入	22,000	57,034	35,034	159.25	
4YY雜項收入	22,000	57,034	35,034	159.25	主要係因：110年度教育局補助賸餘款繳庫。

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 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	132,309,000	155,873,718	23,564,718	17.81	
53 國民教育計畫	131,309,000	155,077,763	23,768,763	18.10	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加23,768,763元，主要係因：增班致用人費用增加。
1 用人費用	123,763,000	148,362,831	24,599,831	19.88	
11 正式員額薪資	79,994,000	93,979,965	13,985,965	17.48	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,121,000	7,714,265	5,593,265	263.71	
13 超時工作報酬	1,018,000	1,464,837	446,837	43.89	
15 獎金	17,040,000	19,680,657	2,640,657	15.50	
16 退休及卹償金	13,793,000	14,070,172	277,172	2.01	
18 福利費	9,797,000	11,452,935	1,655,935	16.90	
2 服務費用	4,170,000	3,398,075	-771,925	-18.51	
21 水電費	1,435,000	782,597	-652,403	-45.46	
22 郵電費	130,000	105,751	-24,249	-18.65	
23 旅運費	40,000	100,301	60,301	150.75	
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	25,837	-64,163	-71.29	
25 修理保養及保固費	1,077,000	867,617	-209,383	-19.44	
27 一般服務費	1,250,000	1,352,284	102,284	8.18	僱用專人值勤2人，預算金額為958,000元，決算金額為1,059,969元。
28 專業服務費	50,000	65,688	15,688	31.38	
29 公共關係費	98,000	98,000			公共關係費預算金額為98,000元，決算金額為98,000元。
3 材料及用品費	1,769,000	1,586,604	-182,396	-10.31	
32 用品消耗	1,769,000	1,586,604	-182,396	-10.31	
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	128,694	48,694	60.87	
45 雜項設備租金	80,000	128,694	48,694	60.87	
6 稅捐及規費(強制費)	10,000	33,862	23,862	238.62	
63 房屋稅	10,000	8,612	-1,388	-13.88	
66 規費		25,250	25,250		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,517,000	1,567,697	50,697	3.34	
71 會費	8,000	5,100	-2,900	-36.25	
72 捐助、補助與獎助	1,404,000	1,425,149	21,149	1.51	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	105,000	137,448	32,448	30.90	

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 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	%	
5M 建築及設備計畫	1,000,000	795,955	-204,045	-20.40	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少204,045元，主要係因：採購教學及辦公設備結餘款。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,000,000	795,955	-204,045	-20.40	
51 購建固定資產	1,000,000	795,955	-204,045	-20.40	

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	62,430,414	38,105,996	1,000,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,000,343	1,773,872	
房屋及建築	22,145,785	13,085,338	
機械及設備	15,126,932	10,931,369	148,000
交通及運輸設備	3,530,390	1,257,186	332,035
雜項設備	16,626,964	11,058,231	519,965
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148,000元，包括本年度法定預算數435,000元，調整數調出287,000元；本年度決算增加數係預算經費購置97,000元、代辦經費專款購置238,165元、撥入1,075,549元；減少數係報廢1,065,687元、撥出160,020元。

2.交通及運輸設備：可用預算數為調整數調入332,035元；本年度決算增加數係預算經費購置332,035元、代辦經費專款購置268,554元；本年度決算減少數係報廢156,150元。

3.雜項設備：可用預算數為519,965元，包括本年度法定預算數565,000元，調整數調出45,035元；本年度決算增加數係預算經費購置336,920元、代辦經費專款購置1,509,683元、撥入6,109,245元；減少數係報廢504,203元。

新北市汐止區金龍國民小學

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		
9,967,151		1,886,060	4,753,513	27,651,996
			495,034	2,731,437
			2,060,807	6,999,640
1,410,714		1,225,707	657,239	3,723,331
600,589		156,150	172,235	2,545,408
7,955,848		504,203	1,368,198	11,652,180

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		435,000		-287,000	148,000	97,000	-51,000	
機械及設備		435,000		-287,000	148,000	97,000	-51,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				332,035	332,035	332,035		
交通及運輸設備				332,035	332,035	332,035		
購建中固定資產								
雜項設備		565,000		-45,035	519,965	366,920	-153,045	
雜項設備		565,000		-45,035	519,965	366,920	-153,045	
購建中固定資產								
合計		1,000,000			1,000,000	795,955	-204,045	

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 111 年度

單位：人

項　　目	預　算　數	決　算　數	比 較 增 減	備　　註
專任人員	116	126	10	
職員	109	120	11	111學年度國小普通班增加4班、集中式特教班增加1班,計增聘教師9名,依新北府111.12.23教國字第1112449595號函核定辦理；附設幼兒園普通班增加1班,增聘教師2名,依新北府111.10.5教幼字第1111900234號函核定辦理。
技工	1	1	0	
工友	2	1	-1	
廚工	3	3	0	
約僱人員	1	1	0	
合　　計	116	126	10	

填表說明：僱用專人值勤2人。

新北市地方教育發展基金—新北市汐止區金龍國民小學

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	79,994,000	330,000	1,018,000		17,040,000	13,793,000		9,797,000		121,972,000	1,791,000	123,763,000
正式人員	79,994,000		1,018,000		16,999,000	8,521,000		9,738,000		116,270,000		116,270,000
聘僱人員		330,000			41,000	20,000		59,000		450,000		450,000
兼任人員											1,791,000	1,791,000
其他人員						5,252,000				5,252,000		5,252,000
合計	79,994,000	330,000	1,018,000		17,040,000	13,793,000		9,797,000		121,972,000	1,791,000	123,763,000

一、僱用專人值勤預算金額為958,000元，決算金額為1,059,969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7,495,000元，決算金額為8,997,536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122人，預算金額為9,545,000元，決算金額為10,683,121元。

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(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
93,979,965	1,996,968	1,464,837		19,680,657	14,070,172		11,452,935		142,645,534	5,717,297	148,362,831
93,979,965		1,431,345		19,464,786	8,951,877		11,195,483		135,023,456		135,023,456
	1,996,968	33,492		215,871	117,024		257,452		2,620,807		2,620,807
										5,717,297	5,717,297
					5,001,271				5,001,271		5,001,271
93,979,965	1,996,968	1,464,837		19,680,657	14,070,172		11,452,935		142,645,534	5,717,297	148,362,831

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	%	

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 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			132,309,000		155,873,718			23,564,718	17.81	
國民教育計畫			131,309,000		155,077,763			23,768,763	18.10	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加23,768,763元，主要係因：增班致用人費用增加。
建築及設備計畫			1,000,000		795,955			-204,045	-20.40	建築及設備計畫可用預算數1,000,000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204,045元，主要係因：採購教學及辦公設備結餘款。

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	123,763,000	148,362,831	24,599,831	19.88
11 正式員額薪資	79,994,000	93,979,965	13,985,965	17.48
12 聘僱及兼職人員薪資	2,121,000	7,714,265	5,593,265	263.71
13 超時工作報酬	1,018,000	1,464,837	446,837	43.89
15 獎金	17,040,000	19,680,657	2,640,657	15.50
16 退休及卹償金	13,793,000	14,070,172	277,172	2.01
18 福利費	9,797,000	11,452,935	1,655,935	16.90
2 服務費用	4,170,000	3,398,075	-771,925	-18.51
21 水電費	1,435,000	782,597	-652,403	-45.46
22 郵電費	130,000	105,751	-24,249	-18.65
23 旅運費	40,000	100,301	60,301	150.75
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	25,837	-64,163	-71.29
25 修理保養及保固費	1,077,000	867,617	-209,383	-19.44
27 一般服務費	1,250,000	1,352,284	102,284	8.18
28 專業服務費	50,000	65,688	15,688	31.38
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,769,000	1,586,604	-182,396	-10.31
32 用品消耗	1,769,000	1,586,604	-182,396	-10.31
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	128,694	48,694	60.87
45 雜項設備租金	80,000	128,694	48,694	60.87
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,000,000	795,955	-204,045	-20.40
51 購建固定資產	1,000,000	795,955	-204,045	-20.40
6 稅捐及規費(強制費)	10,000	33,862	23,862	238.62
63 房屋稅	10,000	8,612	-1,388	-13.88
66 規費	0	25,250	25,250	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,517,000	1,567,697	50,697	3.34
71 會費	8,000	5,100	-2,900	-36.25
72 捐助、補助與獎助	1,404,000	1,425,149	21,149	1.51
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	105,000	137,448	32,448	30.90
合　　計	132,309,000	155,873,718	23,564,718	17.81

新北市地方教育發展基金—新北市汐止區金龍國民小學

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

科　　目	預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
管制性項目	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	958,000	1,085,219	127,219	13.28	
27D 計時與計件人員酬金	958,000	1,059,969	101,969	10.64	
665 未足額進用身障人員差額補助費		25,250	25,250		

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	2,214,500,407	100.00	2,083,443,706	100.00	131,056,701	6.29
流動資產	22,960,602	1.04	27,031,679	1.30	-4,071,077	-15.06
現金	22,918,183	1.03	26,503,679	1.27	-3,585,496	-13.53
銀行存款	22,918,183	1.03	26,503,679	1.27	-3,585,496	-13.53
銀行存款-縣(市)庫存款	5,229,099	0.24	4,746,540	0.23	482,559	10.17
銀行存款-保管金專戶	16,403,918	0.74	19,345,784	0.93	-2,941,866	-15.21
銀行存款-教育儲蓄專戶	4,113	0.00	4,102	0.00	11	0.27
銀行存款-午餐專戶	1,281,053	0.06	2,407,253	0.12	-1,126,200	-46.78
預付款項	42,419	0.00	528,000	0.03	-485,581	-91.97
預付費用	42,419	0.00	528,000	0.03	-485,581	-91.97
固定資產	27,651,996	1.25	24,324,418	1.17	3,327,578	13.68
土地改良物	2,731,437	0.12	3,226,471	0.15	-495,034	-15.34
土地改良物	5,000,343	0.23	5,000,343	0.24	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,268,906	-0.10	-1,773,872	-0.09	-495,034	27.91
房屋建築及設備	6,999,640	0.32	9,060,447	0.43	-2,060,807	-22.75
房屋建築及設備	22,145,785	1.00	22,145,785	1.06	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-15,146,145	-0.68	-13,085,338	-0.63	-2,060,807	15.75
機械及設備	3,723,331	0.17	4,195,563	0.20	-472,232	-11.26
機械及設備	15,311,939	0.69	15,126,932	0.73	185,007	1.22
累計折舊-機械及設備	-11,588,608	-0.52	-10,931,369	-0.52	-657,239	6.01
交通及運輸設備	2,545,408	0.11	2,273,204	0.11	272,204	11.97
交通及運輸設備	3,974,829	0.18	3,530,390	0.17	444,439	12.59
累計折舊-交通及運輸設備	-1,429,421	-0.06	-1,257,186	-0.06	-172,235	13.70
雜項設備	11,652,180	0.53	5,568,733	0.27	6,083,447	109.24
雜項設備	24,078,609	1.09	16,626,964	0.80	7,451,645	44.82
累計折舊-雜項設備	-12,426,429	-0.56	-11,058,231	-0.53	-1,368,198	12.37
其他資產	2,163,887,809	97.71	2,032,087,609	97.54	131,800,200	6.49
什項資產	2,163,887,809	97.71	2,032,087,609	97.54	131,800,200	6.49
暫付及待結轉帳項	1,346,031	0.06	120,732	0.01	1,225,299	1,014.89
代管資產	2,162,541,778	97.65	2,031,966,877	97.53	130,574,901	6.43
代管資產-土地	2,023,496,748	91.37	1,888,751,844	90.66	134,744,904	7.13
代管資產-房屋及建築	138,519,884	6.26	142,616,855	6.85	-4,096,971	-2.87
代管資產-機械及設備	69,379	0.00	95,188	0.00	-25,809	-27.11
合計	2,214,500,407	100.00	2,083,443,706	100.00	131,056,701	6.29

信託代理與保證資產	1,485,279
保管品	78,177
保證品	1,407,102

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	%
負債	2,181,576,893	98.51	2,054,874,748	98.63	126,702,145	6.17
流動負債	17,314,361	0.78	19,350,723	0.93	-2,036,362	-10.52
應付款項	17,314,361	0.78	19,350,723	0.93	-2,036,362	-10.52
應付代收款	17,314,361	0.78	19,350,723	0.93	-2,036,362	-10.52
應付代收款	17,314,361	0.78	19,350,723	0.93	-2,036,362	-10.52
其他負債	2,164,262,532	97.73	2,035,524,025	97.70	128,738,507	6.32
什項負債	2,164,262,532	97.73	2,035,524,025	97.70	128,738,507	6.32
存入保證金	1,720,754	0.08	2,527,148	0.12	-806,394	-31.91
存入保證金	1,720,754	0.08	2,527,148	0.12	-806,394	-31.91
應付代管資產	2,162,541,778	97.65	2,031,966,877	97.53	130,574,901	6.43
應付代管資產	2,162,541,778	97.65	2,031,966,877	97.53	130,574,901	6.43
暫收及待結轉帳項	0	0.00	1,030,000	0.05	-1,030,000	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	1,030,000	0.05	-1,030,000	-100.00
淨資產	32,923,514	1.49	28,568,958	1.37	4,354,556	15.24
淨資產	32,923,514	1.49	28,568,958	1.37	4,354,556	15.24
淨資產	32,923,514	1.49	28,568,958	1.37	4,354,556	15.24
累積餘額	32,923,514	1.49	28,568,958	1.37	4,354,556	15.24
合計	2,214,500,407	100.00	2,083,443,706	100.00	131,056,701	6.29

信託代理與保證負債	1,485,279
應付保管品	78,177
應付保證品	1,407,102

註：

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	8,337	0.00	8,644	0.00	-307	-3.55
代管資產-什項設備	101,416	0.00	110,333	0.01	-8,917	-8.08
代管資產-土地改良物	346,014	0.02	384,013	0.02	-37,999	-9.90
合計	2,214,500,407	100.00	2,083,443,706	100.00	131,056,701	6.29

信託代理與保證資產	1,485,279
保管品	78,177
保證品	1,407,102

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	2,214,500,407	100.00	2,083,443,706	100.00	131,056,701	6.29

信託代理與保證負債	1,485,279
應付保管品	78,177
應付保證品	1,407,102

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	166,101,892	100.00	144,631,312	100.00	21,470,580	14.85
徵收及依法分配收入	98,766	0.06	78,067	0.05	20,699	26.51
違規罰款收入	98,766	0.06	78,067	0.05	20,699	26.51
勞務收入	870,843	0.52	866,875	0.60	3,968	0.46
服務收入	870,843	0.52	866,875	0.60	3,968	0.46
財產收益	8,772,577	5.28	3,055,132	2.11	5,717,445	187.14
財產孳息收入	4,731	0.00	1,332	0.00	3,399	255.18
財產交易利益	8,767,846	5.28	3,038,050	2.10	5,729,796	188.60
其他財產收入	0	0.00	15,750	0.01	-15,750	-100.00
政府撥入收入	152,630,322	91.89	137,519,429	95.08	15,110,893	10.99
公庫撥款收入	152,630,322	91.89	137,519,429	95.08	15,110,893	10.99
教學收入	3,239,000	1.95	2,919,876	2.02	319,124	10.93
學雜費收入	3,239,000	1.95	2,919,876	2.02	319,124	10.93
其他收入	490,384	0.30	191,933	0.13	298,451	155.50
受贈收入	433,350	0.26	56,947	0.04	376,403	660.97
雜項收入	57,034	0.03	134,986	0.09	-77,952	-57.75
支出	161,747,336	97.38	146,889,185	101.56	14,858,151	10.12
人事支出	148,362,831	89.32	134,005,082	92.65	14,357,749	10.71
人事支出	148,362,831	89.32	134,005,082	92.65	14,357,749	10.71
業務支出	5,289,783	3.18	5,124,688	3.54	165,095	3.22
業務支出	5,289,783	3.18	5,124,688	3.54	165,095	3.22
獎補助支出	1,425,149	0.86	1,399,860	0.97	25,289	1.81
其他獎補捐助	1,425,149	0.86	1,399,860	0.97	25,289	1.81
財產損失	18,864	0.01	6,853	0.00	12,011	175.27
財產交易損失	18,864	0.01	6,853	0.00	12,011	175.27
折舊、折耗及攤銷	6,620,709	3.99	6,322,702	4.37	298,007	4.71
固定資產折舊	6,620,709	3.99	6,322,702	4.37	298,007	4.71
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）	4,354,556	2.62	-2,257,873	-1.56	6,612,429	0.45
期初淨資產	28,568,958	17.20	30,826,831	21.31	-2,257,873	-0.15
解繳公庫						
期末淨資產	32,923,514	19.82	28,568,958	19.75	4,354,556	0.29

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)	4,354,556
8002 調整非現金項目	-4,082,404
81 業務活動之淨現金流入(流出)	272,152
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	1,574,687
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,595,941
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,021,254
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,792,323
8404 減少短期債務及其他負債	-3,628,717
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,836,394
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,585,496
87 期初現金及約當現金	26,503,679
88 期末現金及約當現金	22,918,183

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　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	**156,900,696**	**9,201,196**	**166,101,892**	收入
徵收及依法分配收入	98,766		98,766	徵收及依法分配收入
勞務收入	870,843		870,843	勞務收入
財產收入	4,731	8,767,846	8,772,577	財產收益
政府撥入收入	152,630,322		152,630,322	政府撥入收入
教學收入	3,239,000		3,239,000	教學收入
其他收入	57,034	433,350	490,384	其他收入
基金用途	**155,873,718**	**5,873,618**	**161,747,336**	支出
用人費用	148,362,831		148,362,831	人事支出
服務費用	3,398,075	1,891,708	5,289,783	業務支出
材料及用品費	1,586,604	-1,586,604		
租金、償債、利息及相關手續費	128,694	-128,694		
稅捐及規費(強制費)	33,862	-33,862		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	142,548	-142,548		
捐助、補助與獎助	1,425,149		1,425,149	獎補助支出
		18,864	18,864	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	795,955	-795,955		
		6,620,709	6,620,709	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**1,026,978**	**3,327,578**	**4,354,556**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**4,244,540**	**24,324,418**	**28,568,958**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	**5,271,518**	**27,651,996**	**32,923,514**	期末淨資產

註：1.收入調整數9,201,196元，係代辦經費專款購置固定資產之利益1,583,052元、撥入固定資產之利益7,184,794元、受贈固定資產收入433,350元。

2.支出調整數5,873,618元，係購建固定資產-795,955元、預算不登列財產帳務調整數30,000元、報廢固定資產損失17,268元、撥出固定資產之損失1,596元、固定資產折舊6,620,709元。

主辦會計人員：

基金主持人：