

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

新北市新莊區興化國民小學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市新莊區興化國民小學編

新北市地方教育發展基金-新北市新莊區興化國民小學

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

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 5,445 萬 5,000 元、決算數 5,885 萬 7,487 元。

111 學年度下學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 241 人；附設幼兒園 6 班，學生人數 132 人；特教班 1 班，學生人數 0 人。

112 學年度上學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 254 人；附設幼兒園 6 班，學生人數 131 人；特教班 1 班，學生人數 0 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 69 萬 5,000 元、決算數 113 萬 4,866 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 6,023 萬 3,350 元，較預算數 5,455 萬元，增加 568 萬 3,350 元，約 10.42%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 178 萬 9,242 元，較預算數 140 萬 4,000 元，增加 38 萬 5,242 元，約 27.44%，主要係因：場地租借較預期增加，致場地出借收入較預算數高。

2. 財產處分收入：決算數 0 元，較預算數 2,000 元，減少 2,000 元，主要係因：本年度未變賣報廢財產，致無財產處分收入。

3. 利息收入：決算數 1 萬 5,130 元，較預算數 2,000 元，增加 1 萬 3,130 元，約 656.50%，主要係因：保管金專戶餘額較高，致利息收入較預算數高。

4. 公庫撥款收入：決算數 5,608 萬 8,279 元，較預算數 5,123 萬 9,000 元，增加 484 萬 9,279 元，約 9.46%，主

新北市地方教育發展基金-新北市新莊區興化國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

要係因：教育部補助合理教師員額等經費所致。

5. 學雜費收入：決算數 178 萬 6,125 元，較預算數 189 萬 6,000 元，減少 10 萬 9,875 元，約 5.80%，主要係因：幼兒園實際人數較少所致。

6. 雜項收入：決算數 55 萬 4,574 元，較預算數 7,000 元，增加 54 萬 7,574 元，約 7,822.49%，主要係因：收回以前年度歲出及補助款賸餘數繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度決算數 5,999 萬 2,353 元，較預算數 5,515 萬元，增加 484 萬 2,353 元，約 8.78%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 5,885 萬 7,487 元，較預算數 5,445 萬 5,000 元，增加 440 萬 2,487 元，約 8.08%，主要係因：辦理推動合理教師員額等用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：決算數 113 萬 4,866 元，較預算數 69 萬 5,000 元，增加 43 萬 9,866 元，約 63.29%，主要係因：辦理補辦預算工程所致。

(三)本期賸餘：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘數 24 萬 997 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 29 萬 7,263 元。

(二)投資活動之淨現金流出 133 萬 3,211 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 4 萬 6,545 元。

(四)現金及約當現金之淨減少 98 萬 9,403 元。期末現金及約當現金 1,268 萬 7,567 元。

四、資產負債情況：

(一)資產總額 24 億 8,199 萬 4,740 元，其中流動資產 1,268 萬 7,567 元，約占資產總額 0.51%；固定資產 978 萬 1,415 元，約占資產總額 0.39%；無形資產 4 萬 5,501 元，約占資產總額 0.00%；其他資產 24 億 5,948 萬 257 元，約占資產總額 99.09%，本年度資產較上年度增加 2 億 9,297 萬 492 元，約 13.38%，主要係其他資產所致。

新北市地方教育發展基金-新北市新莊區興化國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

(二)負債總額 24 億 6,765 萬 41 元，約占負債及淨資產 99.42%，其中流動負債 769 萬 6,298 元，約占負債及淨資產 0.31%；其他負債 24 億 5,995 萬 3,743 元，約占負債及淨資產 99.11%，本年度負債較上年度增加 2 億 9,303 萬 2,874 元，約 13.48%，主要係其他負債所致。

(三)淨資產 1,434 萬 4,699 元，約占負債及淨資產 0.58%，本年度淨資產較上年度減少 6 萬 2,382 元，約 0.43%，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 5,885 萬 7,487 元，超過預算數部分 440 萬 2,487 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. 補辦預算事項：

擴充改良房屋建築及設備 44 萬元，於 112 年 6 月 30 日以新北府教工環字第 11212520321 號函同意先行辦理，並於 113 年度補辦預算。

(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－新北市新莊區興化國民小學
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	54,550,000	100.00	60,233,350	100.00	5,683,350	10.42	59,898,084	100.00
43 勞務收入	1,404,000	2.57	1,789,242	2.97	385,242	27.44	1,443,760	2.41
431服務收入	1,404,000	2.57	1,789,242	2.97	385,242	27.44	1,443,760	2.41
45 財產收入	4,000	0.01	15,130	0.03	11,130	278.25	3,180	0.01
451財產處分收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00		
454利息收入	2,000	0.00	15,130	0.03	13,130	656.50	3,180	0.01
46 政府撥入收入	51,239,000	93.93	56,088,279	93.12	4,849,279	9.46	56,458,500	94.26
462公庫撥款收入	51,239,000	93.93	56,088,279	93.12	4,849,279	9.46	56,458,500	94.26
4S 教學收入	1,896,000	3.48	1,786,125	2.97	-109,875	-5.80	1,959,200	3.27
4S1學雜費收入	1,896,000	3.48	1,786,125	2.97	-109,875	-5.80	1,959,200	3.27
4Y 其他收入	7,000	0.01	554,574	0.92	547,574	7,822.49	33,444	0.06
4YY雜項收入	7,000	0.01	554,574	0.92	547,574	7,822.49	33,444	0.06
5 基金用途	55,150,000	101.10	59,992,353	99.60	4,842,353	8.78	59,613,322	99.52
53 國民教育計畫	54,455,000	99.83	58,857,487	97.72	4,402,487	8.08	58,696,315	97.99
5M 建築及設備計畫	695,000	1.27	1,134,866	1.88	439,866	63.29	917,007	1.53
購建固定資產	695,000	1.27	1,134,866	1.88	439,866	63.29	917,007	1.53
本期賸餘（短絀）	-600,000		240,997		840,997	-140.17	284,762	
期初基金餘額	3,792,024		4,276,786		484,762	12.78	3,992,024	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,192,024		4,517,783		1,325,759	41.53	4,276,786	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區興化國民小學
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	54,550,000	60,233,350	5,683,350	10.42	
43 勞務收入	1,404,000	1,789,242	385,242	27.44	
431服務收入	1,404,000	1,789,242	385,242	27.44	主要係因：停車場租借收入較預期為高所致。
45 財產收入	4,000	15,130	11,130	278.25	
451財產處分收入	2,000		-2,000	-100.00	主要係因：本年度未辦理報廢財產標售，致收入不如預期。
454利息收入	2,000	15,130	13,130	656.50	主要係因：保管金專戶餘額較高所致。
46 政府撥入收入	51,239,000	56,088,279	4,849,279	9.46	
462公庫撥款收入	51,239,000	56,088,279	4,849,279	9.46	
4S 教學收入	1,896,000	1,786,125	-109,875	-5.80	
4S1學雜費收入	1,896,000	1,786,125	-109,875	-5.80	
4Y 其他收入	7,000	554,574	547,574	7,822.49	
4YY雜項收入	7,000	554,574	547,574	7,822.49	主要係因：補助款賸餘數及收回以前年度歲出所致。

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區興化國民小學

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	55,150,000	59,992,353	4,842,353	8.78	
53 國民教育計畫	54,455,000	58,857,487	4,402,487	8.08	
1 用人費用	48,952,000	53,877,491	4,925,491	10.06	
11 正式員額薪資	29,956,000	30,427,125	471,125	1.57	
12 聘僱及兼職人員薪資	820,000	5,303,799	4,483,799	546.80	
13 超時工作報酬	765,000	628,144	-136,856	-17.89	
15 獎金	6,769,000	6,930,816	161,816	2.39	
16 退休及卹償金	6,826,000	6,946,608	120,608	1.77	
18 福利費	3,816,000	3,640,999	-175,001	-4.59	
2 服務費用	4,028,000	3,981,857	-46,143	-1.15	
21 水電費	745,000	585,206	-159,794	-21.45	
22 郵電費	93,000	47,166	-45,834	-49.28	
23 旅運費	60,000	16,470	-43,530	-72.55	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	51,352	21,352	71.17	
25 修理保養及保固費	989,000	1,072,724	83,724	8.47	
27 一般服務費	1,988,000	1,959,639	-28,361	-1.43	1.僱用專人值勤2人，預算金額為818,000元，決算金額為962,254元。2.組織創新臨時人員1人，預算金額為405,000元，決算金額為393,985元。3.自立午餐廚工1人，預算金額為159,000元，決算金額為159,000元。
28 專業服務費	51,000	177,300	126,300	247.65	
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	1,110,000	638,832	-471,168	-42.45	
31 使用材料費		4,415	4,415		
32 用品消耗	1,110,000	634,417	-475,583	-42.85	
4 租金、償債、利息及相關手續費		1,000	1,000		
45 雜項設備租金		1,000	1,000		
6 稅捐及規費(強制費)	13,000	15,414	2,414	18.57	
63 房屋稅		694	694		
64 消費與行為稅	13,000	12,720	-280	-2.15	
66 規費		2,000	2,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	352,000	342,893	-9,107	-2.59	
71 會費		2,000	2,000		

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區興化國民小學

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	%	
72 捐助、補助與獎助	331,000	319,340	-11,660	-3.52	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數增加439,866元，主要係因：辦理補辦預算工程所致。另「購建固定資產」本年度奉准先行辦理數預算金額440,000元，決算金額440,000元。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	21,000	17,000	-4,000	-19.05	
75 競賽及交流活動費		4,553	4,553		
5M 建築及設備計畫	695,000	1,134,866	439,866	63.29	
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	695,000	1,134,866	439,866	63.29	
51 購建固定資產	695,000	1,134,866	439,866	63.29	

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	32,973,772	22,843,477	1,135,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,472,499	852,697	
房屋及建築	7,346,000	7,272,540	670,658
機械及設備	5,967,029	4,619,368	
交通及運輸設備	1,794,550	665,001	73,114
雜項設備	16,393,694	9,433,871	391,228
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.房屋及建築：可用預算數為670,658元，包括本年度法定預算數200,000元、本年度奉准先行辦理數440,000元、調整數調入30,658元。
- 2.機械及設備：可用預算數為0元，包括本年度法定預算數60,000元、調整數調出60,000元；本年度決算增加數係撥入1,282,192元；減少數係報廢250,105元。
- 3.交通及運輸設備：可用預算數為調整數調入73,114元；本年度決算增加數係預算經費購置73,114元、撥入70,000元。
- 4.雜項設備：可用預算數為391,228元，包括本年度法定預算數435,000元、調整數調出43,772元；本年度決算增加數係預算經費購置381,228元、代辦經費專款購置400,433元、撥入479,321元；減少數係報廢71,654元。
- 5.電腦軟體：本年度決算增加數係撥入65,001元；減少數係攤銷19,500元。

新北市新莊區興化國民小學

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		
2,751,289		341,259	2,713,409	9,826,916
			334,690	285,112
				73,460
1,282,192		250,105	776,244	1,603,504
143,114			202,290	1,070,373
1,260,982		71,654	1,400,185	6,748,966
</				

註：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區興化國民小學

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		200,000	440,000	30,658	670,658	670,658		
房屋及建築		200,000	440,000	30,658	670,658	670,658		
購建中固定資產								
機械及設備		60,000		-60,000	0			
機械及設備		60,000		-60,000	0			
購建中固定資產								
交通及運輸設備				73,114	73,114	73,114		
交通及運輸設備				73,114	73,114	73,114		
購建中固定資產								
雜項設備		435,000		-43,772	391,228	391,094	-134	
雜項設備		435,000		-43,772	391,228	391,094	-134	
購建中固定資產								
合 計		695,000	440,000		1,135,000	1,134,866	-134	

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區興化國民小學

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	42	40	-2	
職員	39	37	-2	
工友	1	1	0	
廚工	2	2	0	
合 計	42	40	-2	

填表說明：1.僱用專人值勤2人。2.組織創新臨時人員1人。3.自立午餐廚工1人。

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區興化國民小學
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	29,956,000		765,000		6,769,000	6,826,000		3,816,000		48,132,000	820,000	48,952,000
正式人員	29,956,000		765,000		6,769,000	3,066,000		3,816,000		44,372,000		44,372,000
聘僱人員												
兼任人員											820,000	820,000
其他人員						3,760,000				3,760,000		3,760,000
合 計	29,956,000		765,000		6,769,000	6,826,000		3,816,000		48,132,000	820,000	48,952,000

一、1.僱用專人值勤預算金額為818,000元，決算金額為962,254元。2.組織創新臨時人員預算金額為405,000元，決算金額為393,985元。3.自立午餐廚工預算金額為159,000元，決算金額為159,000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28人，預算金額為2,800,000元，決算金額為3,053,745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47人，預算金額為3,969,000元，決算金額為3,877,071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
30,427,125	435,792	628,144		6,930,816	6,946,608		3,640,999		49,009,484	4,868,007	53,877,491
30,427,125		628,144		6,876,342	2,931,766		3,579,679		44,443,056		44,443,056
	435,792			54,474	27,504		61,320		579,090		579,090
					3,987,338				3,987,338	4,868,007	4,868,007
30,427,125	435,792	628,144		6,930,816	6,946,608		3,640,999		49,009,484	4,868,007	53,877,491
											</

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區興化國民小學

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	%	

新北市地方教育發展基金－新北市新莊區興化國民小學

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	%		
總 計			55,150,000		59,992,353		4,842,353	8.78	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數增加439,866元，主要係因：辦理補辦預算工程所致。另「購建固定資產」本年度奉准先行辦理數預算金額440,000元，決算金額440,000元。
國民教育計畫			54,455,000		58,857,487		4,402,487	8.08	
建築及設備計畫			695,000		1,134,866		439,866	63.29	

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區興化國民小學
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	48,952,000	53,877,491	4,925,491	10.06
11 正式員額薪資	29,956,000	30,427,125	471,125	1.57
12 聘僱及兼職人員薪資	820,000	5,303,799	4,483,799	546.80
13 超時工作報酬	765,000	628,144	-136,856	-17.89
15 獎金	6,769,000	6,930,816	161,816	2.39
16 退休及卹償金	6,826,000	6,946,608	120,608	1.77
18 福利費	3,816,000	3,640,999	-175,001	-4.59
2 服務費用	4,028,000	3,981,857	-46,143	-1.15
21 水電費	745,000	585,206	-159,794	-21.45
22 郵電費	93,000	47,166	-45,834	-49.28
23 旅運費	60,000	16,470	-43,530	-72.55
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	51,352	21,352	71.17
25 修理保養及保固費	989,000	1,072,724	83,724	8.47
27 一般服務費	1,988,000	1,959,639	-28,361	-1.43
28 專業服務費	51,000	177,300	126,300	247.65
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,110,000	638,832	-471,168	-42.45
31 使用材料費	0	4,415	4,415	0.00
32 用品消耗	1,110,000	634,417	-475,583	-42.85
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	1,000	1,000	0.00
45 雜項設備租金	0	1,000	1,000	0.00
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	695,000	1,134,866	439,866	63.29
51 購建固定資產	695,000	1,134,866	439,866	63.29
6 稅捐及規費(強制費)	13,000	15,414	2,414	18.57
63 房屋稅	0	694	694	0.00
64 消費與行為稅	13,000	12,720	-280	-2.15
66 規費	0	2,000	2,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	352,000	342,893	-9,107	-2.59
71 會費	0	2,000	2,000	0.00
72 捐助、補助與獎助	331,000	319,340	-11,660	-3.52
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	21,000	17,000	-4,000	-19.05
75 競賽及交流活動費	0	4,553	4,553	0.00
合 計	55,150,000	59,992,353	4,842,353	8.78

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,532,000	1,522,739	-9,261	-0.60	
27D 計時與計件人員酬金	1,532,000	1,515,239	-16,761	-1.09	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		7,500	7,500		

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	%
資 產	2,481,994,740	100.00	2,189,024,248	100.00	292,970,492	13.38
流動資產	12,687,567	0.51	13,810,326	0.63	-1,122,759	-8.13
現金	12,687,567	0.51	13,676,970	0.62	-989,403	-7.23
銀行存款	12,687,567	0.51	13,676,970	0.62	-989,403	-7.23
銀行存款-縣(市)庫存款	4,561,714	0.18	4,150,330	0.19	411,384	9.91
銀行存款-保管金專戶	7,916,218	0.32	9,318,146	0.43	-1,401,928	-15.05
銀行存款-教育儲蓄專戶	209,635	0.01	208,494	0.01	1,141	0.55
應收款項	0	0.00	2,760	0.00	-2,760	-100.00
應收利息	0	0.00	2,760	0.00	-2,760	-100.00
預付款項	0	0.00	130,596	0.01	-130,596	-100.00
預付費用	0	0.00	130,596	0.01	-130,596	-100.00
固定資產	9,781,415	0.39	10,130,295	0.46	-348,880	-3.44
土地改良物	285,112	0.01	619,802	0.03	-334,690	-54.00
土地改良物	1,472,499	0.06	1,472,499	0.07	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,187,387	-0.05	-852,697	-0.04	-334,690	39.25
房屋建築及設備	73,460	0.00	73,460	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	7,346,000	0.30	7,346,000	0.34	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-7,272,540	-0.29	-7,272,540	-0.33	0	0.00
機械及設備	1,603,504	0.06	1,347,661	0.06	255,843	18.98
機械及設備	6,999,116	0.28	5,967,029	0.27	1,032,087	17.30
累計折舊-機械及設備	-5,395,612	-0.22	-4,619,368	-0.21	-776,244	16.80
交通及運輸設備	1,070,373	0.04	1,129,549	0.05	-59,176	-5.24
交通及運輸設備	1,937,664	0.08	1,794,550	0.08	143,114	7.97
累計折舊-交通及運輸設備	-867,291	-0.03	-665,001	-0.03	-202,290	30.42
雜項設備	6,748,966	0.27	6,959,823	0.32	-210,857	-3.03
雜項設備	17,583,022	0.71	16,393,694	0.75	1,189,328	7.25
累計折舊-雜項設備	-10,834,056	-0.44	-9,433,871	-0.43	-1,400,185	14.84
無形資產	45,501	0.00	0	0.00	45,501	0.00
無形資產	45,501	0.00	0	0.00	45,501	0.00
電腦軟體	45,501	0.00	0	0.00	45,501	0.00
其他資產	2,459,480,257	99.09	2,165,083,627	98.91	294,396,630	13.60
什項資產	2,459,480,257	99.09	2,165,083,627	98.91	294,396,630	13.60
暫付及待結轉帳項	325,219	0.01	126,874	0.01	198,345	156.33

信託代理與保證資產 222,514

保管品 33,280

保證品 189,234

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。

新北市新莊區興化國民小學
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	2,467,650,041	99.42	2,174,617,167	99.34	293,032,874	13.48
流動負債	7,696,298	0.31	8,908,254	0.41	-1,211,956	-13.60
應付款項	7,696,298	0.31	8,908,254	0.41	-1,211,956	-13.60
應付代收款	7,696,298	0.31	8,908,254	0.41	-1,211,956	-13.60
應付代收款	7,696,298	0.31	8,908,254	0.41	-1,211,956	-13.60
其他負債	2,459,953,743	99.11	2,165,708,913	98.93	294,244,830	13.59
什項負債	2,459,953,743	99.11	2,165,708,913	98.93	294,244,830	13.59
存入保證金	754,774	0.03	745,260	0.03	9,514	1.28
存入保證金	754,774	0.03	745,260	0.03	9,514	1.28
應付代管資產	2,459,155,038	99.08	2,164,956,753	98.90	294,198,285	13.59
應付代管資產	2,459,155,038	99.08	2,164,956,753	98.90	294,198,285	13.59
暫收及待結轉帳項	43,931	0.00	6,900	0.00	37,031	536.68
暫收及待結轉帳項	43,931	0.00	6,900	0.00	37,031	536.68
淨資產	14,344,699	0.58	14,407,081	0.66	-62,382	-0.43
淨資產	14,344,699	0.58	14,407,081	0.66	-62,382	-0.43
淨資產	14,344,699	0.58	14,407,081	0.66	-62,382	-0.43
累積餘額	14,344,699	0.58	14,407,081	0.66	-62,382	-0.43
合 計	2,481,994,740		2,189,024,248		292,970,492	13.38

信託代理與保證負債 222,514

應付保管品 33,280

應付保證品 189,234

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	%
代管資產	2,459,155,038	99.08	2,164,956,753	98.90	294,198,285	13.59
代管資產-土地	2,443,651,360	98.46	2,148,727,920	98.16	294,923,440	13.73
代管資產-房屋及建築	15,356,070	0.62	16,075,717	0.73	-719,647	-4.48
代管資產-機械及設備	26,900	0.00	30,498	0.00	-3,598	-11.80
代管資產-交通及運輸設備	1,218	0.00	2,518	0.00	-1,300	-51.63
代管資產-什項設備	37,074	0.00	37,684	0.00	-610	-1.62
代管資產-土地改良物	82,416	0.00	82,416	0.00	0	0.00
合 計	2,481,994,740		2,189,024,248		292,970,492	13.38

信託代理與保證資產 222,514

保管品 33,280

保證品 189,234

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。

新北市新莊區興化國民小學
表
 年12月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

信託代理與保證負債	222,514
-----------	---------

應付保管品	33,280
-------	--------

應付保證品	189,234
-------	---------

註：

新北市地方教育發展基金—新北市新莊區興化國民小學

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	62,530,297	100.00	66,008,622	100.00	-3,478,325	-5.27
勞務收入	1,789,242	2.86	1,443,760	2.19	345,482	23.93
服務收入	1,789,242	2.86	1,443,760	2.19	345,482	23.93
財產收益	2,312,077	3.70	6,113,718	9.26	-3,801,641	-62.18
財產孳息收入	15,130	0.02	3,180	0.00	11,950	375.79
財產交易利益	2,296,947	3.67	6,110,538	9.26	-3,813,591	-62.41
政府撥入收入	56,088,279	89.70	56,458,500	85.53	-370,221	-0.66
公庫撥款收入	56,088,279	89.70	56,458,500	85.53	-370,221	-0.66
教學收入	1,786,125	2.86	1,959,200	2.97	-173,075	-8.83
學雜費收入	1,786,125	2.86	1,959,200	2.97	-173,075	-8.83
其他收入	554,574	0.89	33,444	0.05	521,130	1,558.22
雜項收入	554,574	0.89	33,444	0.05	521,130	1,558.22
支出	62,592,679	100.10	61,608,295	93.33	984,384	1.60
人事支出	53,877,491	86.16	54,292,097	82.25	-414,606	-0.76
人事支出	53,877,491	86.16	54,292,097	82.25	-414,606	-0.76
業務支出	4,660,656	7.45	4,066,152	6.16	594,504	14.62
業務支出	4,660,656	7.45	4,066,152	6.16	594,504	14.62
獎補助支出	319,340	0.51	338,066	0.51	-18,726	-5.54
其他獎補捐助	319,340	0.51	338,066	0.51	-18,726	-5.54
財產損失	3,218	0.01	82,113	0.12	-78,895	-96.08
財產交易損失	3,218	0.01	82,113	0.12	-78,895	-96.08
折舊、折耗及攤銷	3,051,450	4.88	2,379,860	3.61	671,590	28.22
固定資產折舊	3,031,950	4.85	2,379,860	3.61	652,090	27.40
無形資產攤銷	19,500	0.03	0	0.00	19,500	0.00
其他支出	680,524	1.09	450,007	0.68	230,517	51.23
其他支出	680,524	1.09	450,007	0.68	230,517	51.23
本期賸餘（短絀）	-62,382	-0.10	4,400,327	6.67	-4,462,709	-101.42
期初淨資產	14,407,081	23.04	10,006,754	15.16	4,400,327	43.97
解繳公庫						
期末淨資產	14,344,699	22.94	14,407,081	21.83	-62,382	-0.43

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—新北市新莊區興化國民小學

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)	-62,382
8002 調整非現金項目	359,645
81 業務活動之淨現金流入(流出)	297,263
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	1,479,767
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,812,978
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,333,211
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	496,135
8404 減少短期債務及其他負債	-449,590
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	46,545
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-989,403
87 期初現金及約當現金	13,676,970
88 期末現金及約當現金	12,687,567

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—新北市新莊區興化國民小學

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	60,233,350	2,296,947	62,530,297	收入
勞務收入	1,789,242		1,789,242	勞務收入
財產收入	15,130	2,296,947	2,312,077	財產收益
政府撥入收入	56,088,279		56,088,279	政府撥入收入
教學收入	1,786,125		1,786,125	教學收入
其他收入	554,574		554,574	其他收入
基金用途	59,992,353	2,600,326	62,592,679	支出
用人費用	53,877,491		53,877,491	人事支出
服務費用	3,981,857	678,799	4,660,656	業務支出
材料及用品費	638,832	-638,832		
租金、償債、利息及相關手續費	1,000	-1,000		
稅捐及規費(強制費)	15,414	-15,414		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,553	-23,553		
捐助、補助與獎助	319,340		319,340	獎補助支出
		3,218	3,218	財產損失
		680,524	680,524	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	1,134,866	-1,134,866		
		3,051,450	3,051,450	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	240,997	-303,379	-62,382	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,276,786	10,130,295	14,407,081	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,517,783	9,826,916	14,344,699	期末淨資產

註：1. 收入調整數2,296,947元，係代辦經費專款購置資本資產之利益400,433元、撥入資本資產之利益1,896,514元。

2. 支出調整數2,600,326元，係購建資本資產-1,134,866元、預算不登列財產帳務調整數680,524元、報廢資本資產損失3,218元、固定資產折舊3,031,950元、無形資產攤銷19,500元。

主辦會計人員：

會計室黃竹韻
主任

基金主持人：

校長謝秋如