

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

新北市瑞芳區九份國民小學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市瑞芳區九份國民小學編

新北市地方教育發展基金-新北市瑞芳區九份國民小學

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 - 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 - 19 頁
2、收入支出表.....	第 20 - 20 頁
3、現金流量表.....	第 21 - 21 頁
丁、參考表	
決算與會計收支對照表.....	第 22 - 22 頁

新北市地方教育發展基金-新北市瑞芳區九份國民小學

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 2,084 萬 1,000 元、決算數 2,330 萬 6,417 元。

110 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 28 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 13 人。

111 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 27 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 14 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 25 萬元、決算數 8 萬 6,200 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 2,412 萬 4,621 元，較預算數 2,089 萬 1,000 元，增加 323 萬 3,621 元，約 15.48%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 26 萬 8,800 元，較預算數 30 萬元，減少 3 萬 1,200 元，約 10.40%，主要係因：場地租借收入不如預期。
2. 利息收入：決算數 1,127 元，較預算數 1,000 元，增加 127 元，約 12.70%，主要係因：專戶存款增加致利息收入超出預期。
3. 公庫撥款收入：決算數 2,356 萬 7,988 元，較預算數 2,040 萬 1,000 元，增加 316 萬 6,988 元，約 15.52%，主要係因：用人費用增加撥補。
4. 學雜費收入：決算數 20 萬 6,300 元，較預算數 14 萬 3,000 元，增加 6 萬 3,300 元，約 44.27%，主要係因：幼兒園招生超出預期。

新北市地方教育發展基金-新北市瑞芳區九份國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

5. 雜項收入：決算數 8 萬 406 元，較預算數 4 萬 6,000 元，增加 3 萬 4,406 元，約 74.80%，主要係因：員工宿舍使用費收入超出預期。

(二) 基金用途：

本年度決算數 2,339 萬 2,617 元，較預算數 2,109 萬 1,000 元，增加 230 萬 1,617 元，約 10.91%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 2,330 萬 6,417 元，較預算數 2,084 萬 1,000 元，增加 246 萬 5,417 元，約 11.83%，主要係因：用人費用增加。

2. 建築及設備計畫：決算數 8 萬 6,200 元，較預算數 25 萬元，減少 16 萬 3,800 元，約 65.52%，主要係因：撙節以前年度賸餘款購置設備。

(三) 本期賸餘：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘數 73 萬 2,004 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 1 萬 3,619 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 38 萬 5,991 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 101 萬 807 元。

(四) 現金及約當現金之淨減少 138 萬 3,179 元。期末現金及約當現金 604 萬 7,859 元。

四、資產負債情況：

(一) 資產總額 1 億 4,121 萬 8,933 元，其中流動資產 605 萬 4,492 元，約占資產總額 4.29%；固定資產 356 萬 2,722 元，約占資產總額 2.52%；其他資產 1 億 3,160 萬 1,719 元，約占資產總額 93.19%，本年度資產較上年度增加 144 萬 9,600 元，約 1.04%，主要係其他資產所致。

(二) 負債總額 1 億 3,573 萬 4,339 元，約占負債及淨資產 96.12%，其中流動負債 423 萬 6,061 元，約占負債及淨資產 3.00%；其他負債 1 億 3,149 萬 8,278 元，約占負債及淨資產 93.12%，本年度負債較上年度增加 14 萬 5,513 元，約 0.11%，主要係其他負債所致。

(三) 淨資產 548 萬 4,594 元，約占負債及淨資產 3.88%，本年度淨資產較上年度增加 130 萬 4,087 元，約 31.19%，主因如上揭資產及負

新北市地方教育發展基金-新北市瑞芳區九份國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

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 2,330 萬 6,417 元，超過預算數部分 246 萬 5,417 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—新北市瑞芳區九份國民小學
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	20,891,000	100.00	24,124,621	100.00	3,233,621	15.48	22,171,662	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	80,784	0.36
415 違規罰款收入							80,784	0.36
43 勞務收入	300,000	1.44	268,800	1.11	-31,200	-10.40	290,400	1.31
431 服務收入	300,000	1.44	268,800	1.11	-31,200	-10.40	290,400	1.31
45 財產收入	1,000	0.00	1,127	0.00	127	12.70	106	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	1,127	0.00	127	12.70	106	0.00
46 政府撥入收入	20,401,000	97.65	23,567,988	97.69	3,166,988	15.52	21,512,354	97.03
462 公庫撥款收入	20,401,000	97.65	23,567,988	97.69	3,166,988	15.52	21,512,354	97.03
4S 教學收入	143,000	0.68	206,300	0.86	63,300	44.27	218,464	0.99
4S1 學雜費收入	143,000	0.68	206,300	0.86	63,300	44.27	218,464	0.99
4Y 其他收入	46,000	0.22	80,406	0.33	34,406	74.80	69,554	0.31
4YY 雜項收入	46,000	0.22	80,406	0.33	34,406	74.80	69,554	0.31
5 基金用途	21,091,000	100.96	23,392,617	96.97	2,301,617	10.91	22,694,593	102.36
53 國民教育計畫	20,841,000	99.76	23,306,417	96.61	2,465,417	11.83	21,768,759	98.18
5M 建築及設備計畫	250,000	1.20	86,200	0.36	-163,800	-65.52	925,834	4.18
購建固定資產	250,000	1.20	86,200	0.36	-163,800	-65.52	925,834	4.18
本期賸餘（短絀）	-200,000		732,004		932,004	-466.00	-522,931	
期初基金餘額	1,712,799		1,189,868		-522,931	-30.53	1,712,799	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,512,799		1,921,872		409,073	27.04	1,189,868	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區九份國民小學
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	20,891,000	24,124,621	3,233,621	15.48	
43 勞務收入	300,000	268,800	-31,200	-10.40	
431服務收入	300,000	268,800	-31,200	-10.40	主要係因：場地租借收入不如預期。
45 財產收入	1,000	1,127	127	12.70	
454利息收入	1,000	1,127	127	12.70	主要係因：專戶存款增加致利息收入超出預期。
46 政府撥入收入	20,401,000	23,567,988	3,166,988	15.52	
462公庫撥款收入	20,401,000	23,567,988	3,166,988	15.52	主要係因：用人費用增加撥補。
4S 教學收入	143,000	206,300	63,300	44.27	
4S1學雜費收入	143,000	206,300	63,300	44.27	主要係因：幼兒園招生超出預期。
4Y 其他收入	46,000	80,406	34,406	74.80	
4YY雜項收入	46,000	80,406	34,406	74.80	主要係因：員工宿舍使用費收入超出預期。

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區九份國民小學

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	21,091,000	23,392,617	2,301,617	10.91	
53 國民教育計畫	20,841,000	23,306,417	2,465,417	11.83	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加2,465,417元，主要係因：用人費用增加。
1 用人費用	17,782,000	20,987,130	3,205,130	18.02	
11 正式員額薪資	11,662,000	13,276,219	1,614,219	13.84	
12 聘僱及兼職人員薪資	212,000	1,203,673	991,673	467.77	
13 超時工作報酬	254,000	247,344	-6,656	-2.62	
15 獎金	2,100,000	2,462,412	362,412	17.26	
16 退休及卹償金	1,828,000	1,691,042	-136,958	-7.49	
18 福利費	1,726,000	2,106,440	380,440	22.04	
2 服務費用	2,158,000	1,767,918	-390,082	-18.08	
21 水電費	280,000	231,023	-48,977	-17.49	
22 郵電費	50,000	21,735	-28,265	-56.53	
23 旅運費	60,000	5,434	-54,566	-90.94	
25 修理保養及保固費	285,000	201,934	-83,066	-29.15	
27 一般服務費	1,394,000	1,193,692	-200,308	-14.37	僱用專人值勤2人，預算金額為778,000元，決算金額為793,692元。
28 專業服務費	17,000	42,100	25,100	147.65	
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	739,000	383,958	-355,042	-48.04	
32 用品消耗	739,000	383,958	-355,042	-48.04	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	162,000	167,411	5,411	3.34	
71 會費		2,000	2,000		
72 捐助、補助與獎助	150,000	145,411	-4,589	-3.06	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	20,000	8,000	66.67	
5M 建築及設備計畫	250,000	86,200	-163,800	-65.52	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少163,800元，主要係因：係配合業務需求並撙節以前年度賸餘款購置設備所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	250,000	86,200	-163,800	-65.52	
51 購建固定資產	250,000	86,200	-163,800	-65.52	

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	9,449,041	6,458,402	250,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備	5,086,464	3,136,297	
交通及運輸設備	372,450	363,074	
雜項設備	3,990,127	2,959,031	250,000
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：本年度決算增加數係代辦經費專款購置73,693元、撥入25,000元。
- 2.雜項設備：可用預算數為本年度法定預算數250,000元；本年度決算增加數係預算經費購置86,200元、代辦經費專款購置73,230元、撥入1,350,000元。

新北市瑞芳區九份國民小學

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		
1,608,123			1,036,040	3,562,722
98,693			616,211	1,432,649
			5,651	3,725
1,509,430			414,178	2,126,348

註：

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區九份國民小學

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								
機械及設備								
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		250,000			250,000	86,200	-163,800	
雜項設備		250,000			250,000	86,200	-163,800	
購建中固定資產								
合 計		250,000			250,000	86,200	-163,800	

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區九份國民小學

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—新北市瑞芳區九份國民小學
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	11,662,000		254,000		2,100,000	1,828,000		1,726,000		17,570,000	212,000	17,782,000
正式人員	11,662,000		254,000		2,100,000	1,253,000		1,726,000		16,995,000		16,995,000
兼任人員											212,000	212,000
其他人員						575,000				575,000		575,000
合 計	11,662,000		254,000		2,100,000	1,828,000		1,726,000		17,570,000	212,000	17,782,000

一、僱用專人值勤預算金額為778,000元，決算金額為793,692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11人，預算金額為900,000元，決算金額為1,033,510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1,200,000元，決算金額為1,428,902元。

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
13,276,219		247,344		2,462,412	1,691,042		2,106,440		19,783,457	1,203,673	20,987,130
13,276,219		247,344		2,462,412	1,171,148		2,106,440		19,263,563		19,263,563
					519,894				519,894	1,203,673	1,203,673
13,276,219		247,344		2,462,412	1,691,042		2,106,440		19,783,457	1,203,673	20,987,130

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區九份國民小學

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－新北市瑞芳區九份國民小學

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			21,091,000		23,392,617			2,301,617	10.91	
國民教育計畫			20,841,000		23,306,417			2,465,417	11.83	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加2,465,417元，主要係因：用人費用增加。
建築及設備計畫			250,000		86,200			-163,800	-65.52	建築及設備計畫可用預算數250,000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163,800元，主要係因：係配合業務需求並撙節以前年度賸餘款購置設備所致。

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區九份國民小學
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	17,782,000	20,987,130	3,205,130	18.02
11 正式員額薪資	11,662,000	13,276,219	1,614,219	13.84
12 聘僱及兼職人員薪資	212,000	1,203,673	991,673	467.77
13 超時工作報酬	254,000	247,344	-6,656	-2.62
15 獎金	2,100,000	2,462,412	362,412	17.26
16 退休及卹償金	1,828,000	1,691,042	-136,958	-7.49
18 福利費	1,726,000	2,106,440	380,440	22.04
2 服務費用	2,158,000	1,767,918	-390,082	-18.08
21 水電費	280,000	231,023	-48,977	-17.49
22 郵電費	50,000	21,735	-28,265	-56.53
23 旅運費	60,000	5,434	-54,566	-90.94
25 修理保養及保固費	285,000	201,934	-83,066	-29.15
27 一般服務費	1,394,000	1,193,692	-200,308	-14.37
28 專業服務費	17,000	42,100	25,100	147.65
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	739,000	383,958	-355,042	-48.04
32 用品消耗	739,000	383,958	-355,042	-48.04
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	250,000	86,200	-163,800	-65.52
51 購建固定資產	250,000	86,200	-163,800	-65.52
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	162,000	167,411	5,411	3.34
71 會費	0	2,000	2,000	0.00
72 捐助、補助與獎助	150,000	145,411	-4,589	-3.06
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	20,000	8,000	66.67
合 計	21,091,000	23,392,617	2,301,617	10.91

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	982,000	806,192	-175,808	-17.90	
27D 計時與計件人員酬金	982,000	793,692	-188,308	-19.18	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		12,500	12,500		

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	141,218,933	100.00	139,769,333	100.00	1,449,600	1.04
流動資產	6,054,492	4.29	7,512,038	5.37	-1,457,546	-19.40
現金	6,047,859	4.28	7,431,038	5.32	-1,383,179	-18.61
銀行存款	6,047,859	4.28	7,431,038	5.32	-1,383,179	-18.61
銀行存款-縣(市)庫存款	1,915,239	1.36	1,754,002	1.25	161,237	9.19
銀行存款-保管金專戶	4,007,283	2.84	5,534,857	3.96	-1,527,574	-27.60
銀行存款-教育儲蓄專戶	125,337	0.09	142,179	0.10	-16,842	-11.85
預付款項	6,633	0.00	81,000	0.06	-74,367	-91.81
預付費用	6,633	0.00	81,000	0.06	-74,367	-91.81
固定資產	3,562,722	2.52	2,990,639	2.14	572,083	19.13
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	1,432,649	1.01	1,950,167	1.40	-517,518	-26.54
機械及設備	5,185,157	3.67	5,086,464	3.64	98,693	1.94
累計折舊-機械及設備	-3,752,508	-2.66	-3,136,297	-2.24	-616,211	19.65
交通及運輸設備	3,725	0.00	9,376	0.01	-5,651	-60.27
交通及運輸設備	372,450	0.26	372,450	0.27	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-368,725	-0.26	-363,074	-0.26	-5,651	1.56
雜項設備	2,126,348	1.51	1,031,096	0.74	1,095,252	106.22
雜項設備	5,499,557	3.89	3,990,127	2.85	1,509,430	37.83
累計折舊-雜項設備	-3,373,209	-2.39	-2,959,031	-2.12	-414,178	14.00
其他資產	131,601,719	93.19	129,266,656	92.49	2,335,063	1.81
什項資產	131,601,719	93.19	129,266,656	92.49	2,335,063	1.81
暫付及待結轉帳項	299,791	0.21	0	0.00	299,791	0.00
代管資產	131,301,928	92.98	129,266,656	92.49	2,035,272	1.57
代管資產-土地	130,713,600	92.56	128,671,200	92.06	2,042,400	1.59
代管資產-房屋及建築	518,077	0.37	525,205	0.38	-7,128	-1.36
代管資產-機械及設備	15,576	0.01	15,576	0.01	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	1,586	0.00	1,586	0.00	0	0.00
代管資產-什項設備	34,073	0.02	34,073	0.02	0	0.00
代管資產-土地改良物	19,016	0.01	19,016	0.01	0	0.00
合 計	141,218,933	100.00	139,769,333	100.00	1,449,600	1.04

信託代理與保證資產 12,705

保管品 12,705

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。

新北市瑞芳區九份國民小學
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	135,734,339	96.12	135,588,826	97.01	145,513	0.11
流動負債	4,236,061	3.00	5,115,013	3.66	-878,952	-17.18
應付款項	4,236,061	3.00	5,115,013	3.66	-878,952	-17.18
應付代收款	4,236,061	3.00	5,115,013	3.66	-878,952	-17.18
應付代收款	4,236,061	3.00	5,115,013	3.66	-878,952	-17.18
其他負債	131,498,278	93.12	130,473,813	93.35	1,024,465	0.79
什項負債	131,498,278	93.12	130,473,813	93.35	1,024,465	0.79
存入保證金	196,350	0.14	562,023	0.40	-365,673	-65.06
存入保證金	196,350	0.14	562,023	0.40	-365,673	-65.06
應付代管資產	131,301,928	92.98	129,266,656	92.49	2,035,272	1.57
應付代管資產	131,301,928	92.98	129,266,656	92.49	2,035,272	1.57
暫收及待結轉帳項	0	0.00	645,134	0.46	-645,134	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	645,134	0.46	-645,134	-100.00
淨資產	5,484,594	3.88	4,180,507	2.99	1,304,087	31.19
淨資產	5,484,594	3.88	4,180,507	2.99	1,304,087	31.19
淨資產	5,484,594	3.88	4,180,507	2.99	1,304,087	31.19
累積餘額	5,484,594	3.88	4,180,507	2.99	1,304,087	31.19
合 計	141,218,933	100.00	139,769,333	100.00	1,449,600	1.04

信託代理與保證負債 12,705

應付保管品 12,705

註：

新北市地方教育發展基金—新北市瑞芳區九份國民小學

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	25,646,544	100.00	23,309,556	100.00	2,336,988	10.03
徵收及依法分配收入	0	0.00	80,784	0.35	-80,784	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	80,784	0.35	-80,784	-100.00
勞務收入	268,800	1.05	290,400	1.25	-21,600	-7.44
服務收入	268,800	1.05	290,400	1.25	-21,600	-7.44
財產收益	1,523,050	5.94	1,138,000	4.88	385,050	33.84
財產孳息收入	1,127	0.00	106	0.00	1,021	963.21
財產交易利益	1,521,923	5.93	1,137,894	4.88	384,029	33.75
政府撥入收入	23,567,988	91.90	21,512,354	92.29	2,055,634	9.56
公庫撥款收入	23,567,988	91.90	21,512,354	92.29	2,055,634	9.56
教學收入	206,300	0.80	218,464	0.94	-12,164	-5.57
學雜費收入	206,300	0.80	218,464	0.94	-12,164	-5.57
其他收入	80,406	0.31	69,554	0.30	10,852	15.60
雜項收入	80,406	0.31	69,554	0.30	10,852	15.60
支出	24,342,457	94.92	23,219,189	99.61	1,123,268	4.84
人事支出	20,987,130	81.83	19,261,890	82.64	1,725,240	8.96
人事支出	20,987,130	81.83	19,261,890	82.64	1,725,240	8.96
業務支出	2,173,876	8.48	2,362,757	10.14	-188,881	-7.99
業務支出	2,173,876	8.48	2,362,757	10.14	-188,881	-7.99
獎補助支出	145,411	0.57	144,112	0.62	1,299	0.90
其他獎補助	145,411	0.57	144,112	0.62	1,299	0.90
折舊、折耗及攤銷	1,036,040	4.04	1,062,596	4.56	-26,556	-2.50
固定資產折舊	1,036,040	4.04	1,062,596	4.56	-26,556	-2.50
其他支出	0	0.00	387,834	1.66	-387,834	-100.00
其他支出	0	0.00	387,834	1.66	-387,834	-100.00
本期賸餘（短絀）	1,304,087	5.08	90,367	0.39	1,213,720	1,343.10
期初淨資產	4,180,507	16.30	4,090,140	17.55	90,367	2.21
解繳公庫						
期末淨資產	5,484,594	21.39	4,180,507	17.93	1,304,087	31.19

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—新北市瑞芳區九份國民小學

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)	1,304,087
8002 調整非現金項目	-1,290,468
81 業務活動之淨現金流入(流出)	13,619
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	138,693
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-524,684
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-385,991
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	111,386
8404 減少短期債務及其他負債	-1,122,193
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,010,807
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,383,179
87 期初現金及約當現金	7,431,038
88 期末現金及約當現金	6,047,859

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—新北市瑞芳區九份國民小學

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	24,124,621	1,521,923	25,646,544	收入
勞務收入	268,800		268,800	勞務收入
財產收入	1,127	1,521,923	1,523,050	財產收益
政府撥入收入	23,567,988		23,567,988	政府撥入收入
教學收入	206,300		206,300	教學收入
其他收入	80,406		80,406	其他收入
基金用途	23,392,617	949,840	24,342,457	支出
用人費用	20,987,130		20,987,130	人事支出
服務費用	1,767,918	405,958	2,173,876	業務支出
材料及用品費	383,958	-383,958		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	22,000	-22,000		
捐助、補助與獎助	145,411		145,411	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	86,200	-86,200		
		1,036,040	1,036,040	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	732,004	572,083	1,304,087	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,189,868	2,990,639	4,180,507	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,921,872	3,562,722	5,484,594	期末淨資產

註：1. 收入調整數1,521,923元，係代辦經費專款購置固定資產之利益146,923元、撥入固定資產之利益1,375,000元。

2. 支出調整數949,840元，係購建固定資產-86,200元、固定資產折舊1,036,040元。

主辦會計人員：

會計員吳綉堡

基金主持人：

校長劉淑惠