

中 華 民 國 110 年 度
(110 年 1 月 1 日至 110 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

新北市蘆洲區成功國民小學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市蘆洲區成功國民小學編

新北市地方教育發展基金-新北市蘆洲區成功國民小學

目 次

中華民國110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 - 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-新北市蘆洲區成功國民小學

總 說 明

中華民國 110 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 億 2,843 萬 1,000 元、決算數 2 億 2,923 萬 249 元。

109 學年度下學期，實際招收普通班 78 班，學生人數 2,157 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 97 人；特教班 5 班，學生人數 16 人；補校 3 班，學生人數 63 人。

110 學年度上學期，實際招收普通班 80 班，學生人數 2,150 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 97 人；特教班 5 班，學生人數 16 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 35 萬 5,000 元、決算數 30 萬 2,631 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：

本年度基金來源決算數 2 億 3,139 萬 7,497 元，較預算數 2 億 2,868 萬 6,000 元，增加 271 萬 1,497 元，約 1.19%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 4,000 元，較預算數 0 元，增加 4,000 元。主要係因：午餐廚房委外廠商違約罰款所致之違約金繳庫等收入。
2. 服務收入：決算數 48 萬 7,160 元，較預算數 60 萬元，減少 11 萬 2,840 元，約 18.81%。主要係因：學校場地開放供民眾租借較預計少，致場地租借收入較預算少。
3. 財產處分收入：決算數 22 萬 6,200 元，較預算數 1 萬元，增加 21 萬 6,200 元，約 2,162.00%。主要係因：變賣

新北市地方教育發展基金-新北市蘆洲區成功國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

報廢財產之收入較預算多。

4. 利息收入：決算數 4,524 元，較預算數 6,000 元，減少 1,476 元，約 24.60%。主要係因：專戶存款減少致利息收入較預算少。
5. 公庫撥款收入：決算數 2 億 2,902 萬 2,062 元，較預算數 2 億 2,666 萬 3,000 元，增加 235 萬 9,062 元，約 1.04%。主要係因：教育部補助 110 年度 1-12 月推動國小合理教師員額事項所需經費等。
6. 學雜費收入：決算數 147 萬 7,053 元，較預算數 137 萬 7,000 元，增加 10 萬 53 元，約 7.27%。主要係因：教育部增加補助幼兒園特殊身份幼兒之學費，致學費收入較預算多。
7. 雜項收入：決算數 17 萬 6,498 元，較預算數 3 萬元，增加 14 萬 6,498 元，約 488.33%。主要係因：收回教師 109 年度薪津等收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 2,953 萬 2,880 元，較預算數 2 億 2,878 萬 6,000 元，增加 74 萬 6,880 元，約 0.33%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 2 億 2,923 萬 249 元，較預算數 2 億 2,843 萬 1,000 元，增加 79 萬 9,249 元，約 0.35%。主要係因：教育部補助 110 年度 1-12 月推動國小合理教師員額事項所需經費等致用人費用較預算多。
2. 建築及設備計畫：決算數 30 萬 2,631 元，較預算數 35 萬 5,000 元，減少 5 萬 2,369 元，約 14.75%。主要係因：撙節開支。

(三)本期賸餘：本年度基金來源及基金用途相抵後，本年度決算賸餘數 186 萬 4,617 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 8,463 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 36 萬 7,072 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 127 萬 6,692 元。

新北市地方教育發展基金-新北市蘆洲區成功國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

(四)現金及約當現金之淨增加 91 萬 8,083 元。期末現金及約當現金 4,183 萬 5,657 元。

四、資產負債情況：

- (一)資產總額 22 億 1,175 萬 4,960 元，其中流動資產 4,275 萬 6,657 元，約占資產總額 1.93%；長期貸墊款及準備金 76 萬 9,162 元，約占資產總額 0.03%、固定資產 1,279 萬 1,073 元，約占資產總額 0.58%、其他資產 21 億 5,543 萬 8,068 元，約占資產總額 97.45%，本年度資產較上年度增加 4,362 萬 2,776 元，約 2.01%，主要係其他資產增加所致。
- (二)負債總額為 21 億 9,037 萬 2,693 元約占負債及淨資產 99.03%，其中流動負債 3,028 萬 4,765 元，約占負債及淨資產 1.37%、其他負債 21 億 6,008 萬 7,928 元，約占負債及淨資產 97.66%，本年度負債較上年度增加 4,127 萬 7,686 元，約 1.92%，主要係其他負債增加所致。
- (三)淨資產 2,138 萬 2,267 元，約占負債及淨資產 0.97%，本年度淨資產較上年度增加 234 萬 5,090 元，約 12.32%，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 2 億 2,923 萬 249 元，超過預算數部分 79 萬 9,249 元，依業務實際需要於 111 年 1 月 4 日以新北教會字第 1110005328 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。

新北市地方教育發展基金－新北市蘆洲區成功國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 110 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	228,686,000	100.00	231,397,497	100.00	2,711,497	1.19	229,806,601	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,000	0.00	4,000	0.00	41,334	0.02
415 違規罰款收入			4,000	0.00	4,000	0.00	41,334	0.02
43 勞務收入	600,000	0.26	487,160	0.21	-112,840	-18.81	427,350	0.19
431 服務收入	600,000	0.26	487,160	0.21	-112,840	-18.81	427,350	0.19
45 財產收入	16,000	0.01	230,724	0.10	214,724	1,342.03	19,009	0.01
451 財產處分收入	10,000	0.00	226,200	0.10	216,200	2,162.00	16,900	0.01
454 利息收入	6,000	0.00	4,524	0.00	-1,476	-24.60	2,109	0.00
46 政府撥入收入	226,663,000	99.12	229,022,062	98.97	2,359,062	1.04	227,644,448	99.06
462 公庫撥款收入	226,663,000	99.12	229,022,062	98.97	2,359,062	1.04	227,644,448	99.06
4S 教學收入	1,377,000	0.60	1,477,053	0.64	100,053	7.27	1,493,314	0.65
4S1 學雜費收入	1,377,000	0.60	1,477,053	0.64	100,053	7.27	1,493,314	0.65
4Y 其他收入	30,000	0.01	176,498	0.08	146,498	488.33	181,146	0.08
4YY 雜項收入	30,000	0.01	176,498	0.08	146,498	488.33	181,146	0.08
5 基金用途	228,786,000	100.00	229,532,880	100.00	746,880	0.33	230,194,733	100.00
53 國民教育計畫	228,431,000	99.84	229,230,249	99.87	799,249	0.35	228,161,714	99.12
5M 建築及設備計畫	355,000	0.16	302,631	0.13	-52,369	-14.75	2,033,019	0.88
購建固定資產	355,000	0.16	302,631	0.13	-52,369	-14.75	2,033,019	0.88
本期賸餘（短絀）	-100,000		1,864,617		1,964,617	-1,964.62	-388,132	
期初基金餘額	5,514,709		6,726,577		1,211,868	21.98	7,114,709	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,414,709		8,591,194		3,176,485	58.66	6,726,577	

填表說明：

新北市地方教育發展基金－新北市蘆洲區成功國民小學
基金來源明細表
 中華民國 110 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	228,686,000	231,397,497	2,711,497	1.19	
41 徵收及依法分配收入		4,000	4,000	0.00	
415 違規罰款收入		4,000	4,000	0.00	主要係因：午餐廚房委外廠商違約罰款所致之違約金繳庫等收入。
43 勞務收入	600,000	487,160	-112,840	-18.81	
431 服務收入	600,000	487,160	-112,840	-18.81	主要係因：學校場地開放供民眾租借較預計少，致場地租借收入較預算少。
45 財產收入	16,000	230,724	214,724	1,342.03	
451 財產處分收入	10,000	226,200	216,200	2,162.00	主要係因：變賣報廢財產之收入較預算多。
454 利息收入	6,000	4,524	-1,476	-24.60	主要係因：專戶存款減少致利息收入較預算少。
46 政府撥入收入	226,663,000	229,022,062	2,359,062	1.04	
462 公庫撥款收入	226,663,000	229,022,062	2,359,062	1.04	
4S 教學收入	1,377,000	1,477,053	100,053	7.27	
4S1 學雜費收入	1,377,000	1,477,053	100,053	7.27	
4Y 其他收入	30,000	176,498	146,498	488.33	
4YY 雜項收入	30,000	176,498	146,498	488.33	主要係因：收回教師109年度薪津等收入。

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市蘆洲區成功國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 110 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	228,786,000	229,532,880	746,880	0.33	
53 國民教育計畫	228,431,000	229,230,249	799,249	0.35	
1 用人費用	215,488,000	219,599,143	4,111,143	1.91	
11 正式員額薪資	135,072,000	137,625,845	2,553,845	1.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,244,000	5,339,248	3,095,248	137.93	
13 超時工作報酬	1,202,000	1,196,184	-5,816	-0.48	
15 獎金	31,742,000	32,228,519	486,519	1.53	
16 退休及卹償金	28,901,000	26,550,132	-2,350,868	-8.13	
18 福利費	16,327,000	16,658,939	331,939	2.03	
19 提繳費		276	276		
2 服務費用	5,986,000	4,885,663	-1,100,337	-18.38	
21 水電費	1,817,000	1,011,136	-805,864	-44.35	
22 郵電費	166,000	135,427	-30,573	-18.42	
23 旅運費	10,000	12,120	2,120	21.20	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	42,592	12,592	41.97	
25 修理保養及保固費	1,351,000	983,419	-367,581	-27.21	
26 保險費		1,600	1,600		
27 一般服務費	2,409,000	2,481,569	72,569	3.01	1.僱用專人值勤2人，預算金額為767,000元，決算金額為905,491元。2.其他臨時人員3人，預算金額為0元，決算金額為779元。
28 專業服務費	77,000	91,800	14,800	19.22	
29 公共關係費	126,000	126,000			公共關係費預算金額為126,000元、決算金額為126,000元。
3 材料及用品費	1,865,000	1,629,370	-235,630	-12.63	
31 使用材料費	86,000	161,280	75,280	87.53	
32 用品消耗	1,779,000	1,468,090	-310,910	-17.48	
4 租金、償債、利息及相關手續費	200,000	265,384	65,384	32.69	
43 機器租金		34,215	34,215		
44 交通及運輸設備租金		10,810	10,810		
45 雜項設備租金	200,000	220,359	20,359	10.18	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,892,000	2,841,358	-2,050,642	-41.92	
71 會費	8,000	9,510	1,510	18.88	
72 捐助、補助與獎助	4,623,000	2,523,745	-2,099,255	-45.41	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	231,000	248,196	17,196	7.44	

新北市地方教育發展基金—新北市蘆洲區成功國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 110年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
75 競賽及交流活動費	30,000	59,907	29,907	99.69	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少52,369元，主要係因：撙節開支。
9 其他		9,331	9,331		
91 其他支出		9,331	9,331		
5M 建築及設備計畫	355,000	302,631	-52,369	-14.75	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	355,000	302,631	-52,369	-14.75	
51 購建固定資產	355,000	302,631	-52,369	-14.75	

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	33,736,143	21,425,543	355,000
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	17,443,666	12,672,283	140,000
交通及運輸設備	6,422,572	2,716,864	60,000
雜項設備	9,869,905	6,036,396	155,000
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			
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：可用預算數為法定預算數140,000元；本年度決算增加數係預算經費購置89,256元、代辦經費專款購置231,396元、撥入2,146,459元；減少數係報廢793,471元、撥出41,185元。
- 2.交通及運輸設備：可用預算數為60,000元，包括本年度預算數100,000元、調整數調出40,000元；本年度決算增加數係預算經費購置60,000元、代辦經費專款購置296,395元。

新北市蘆洲區成功國民小學

產明細表

110 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		
4,716,797		1,359,194	2,877,130	12,791,073
2,467,111		834,656	1,458,098	4,945,740
356,395			620,218	3,441,885
1,893,291		524,538	798,814	4,403,448

註：3.雜項設備：可用預算數為155,000元，包括本年度預算數115,000元、調整數調入40,000元；本年度決算增加數係預算經費購置103,375元、代辦經費專款購置1,578,564元、撥入181,552元、受贈固定資產收入29,800元；減少數係報廢283,050元，撥出241,488元。

新北市地方教育發展基金—新北市蘆洲區成功國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110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		140,000			140,000	89,256	-50,744	
機械及設備		140,000			140,000	89,256	-50,744	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000		-40,000	60,000	60,000		
交通及運輸設備		100,000		-40,000	60,000	60,000		
購建中固定資產								
雜項設備		115,000		40,000	155,000	153,375	-1,625	
雜項設備		115,000		40,000	155,000	153,375	-1,625	
購建中固定資產								
合 計		355,000			355,000	302,631	-52,369	

新北市地方教育發展基金－新北市蘆洲區成功國民小學

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	167	168	1	特教班110學年度增加0.5班，員額增加1人、110.11.12新北教特字第11021398131號函。
職員	163	164	1	
技工	0	0	0	
工友	1	1	0	
廚工	2	2	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	167	168	1	

填表說明：1.僱用專人值勤2人。2.其他臨時人員3人。

新北市地方教育發展基金—新北市蘆洲區成功國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 110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	135,072,000	330,000	1,202,000		31,742,000	28,901,000		16,327,000		213,574,000	1,914,000	215,488,000
正式人員	135,072,000		1,202,000		31,700,000	13,895,000		16,270,000		198,139,000		198,139,000
聘僱人員		330,000			42,000	20,000		57,000		449,000		449,000
兼任人員											1,914,000	1,914,000
其他人員						14,986,000				14,986,000		14,986,000
合 計	135,072,000	330,000	1,202,000		31,742,000	28,901,000		16,327,000		213,574,000	1,914,000	215,488,000

一、1. 僱用專人值勤預算金額為767,000元，決算金額為905,491元。2. 其他臨時人員預算金額為0元，決算金額為779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137人，預算金額為15,000,000元，決算金額為15,337,399元。

2.年終工作獎金：依行政院109.12.24院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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176人，預算金額為16,742,000元，決算金額為16,891,120元。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 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
137,625,845	915,768	1,196,184		32,228,519	26,550,132		16,658,939	276	215,175,663	4,423,480	219,599,143
137,625,845		1,171,416		32,057,809	13,090,256		16,512,988	276	200,458,590		200,458,590
	915,768	24,768		170,710	64,896		145,951		1,322,093		1,322,093
					13,394,980				13,394,980	4,423,480	4,423,480
137,625,845	915,768	1,196,184		32,228,519	26,550,132		16,658,939	276	215,175,663	4,423,480	219,599,143

新北市地方教育發展基金—新北市蘆洲區成功國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110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－新北市蘆洲區成功國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 110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			228,786,000		229,532,880			746,880	0.33	建築及設備計畫可用預算 數355,000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52,369元，主要係因：撙節開支。
國民教育計畫			228,431,000		229,230,249			799,249	0.35	
建築及設備計畫			355,000		302,631			-52,369	-14.75	

新北市地方教育發展基金—新北市蘆洲區成功國民小學
各項費用彙計表
中華民國110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	215,488,000	219,599,143	4,111,143	1.91
11 正式員額薪資	135,072,000	137,625,845	2,553,845	1.89
12 聘僱及兼職人員薪資	2,244,000	5,339,248	3,095,248	137.93
13 超時工作報酬	1,202,000	1,196,184	-5,816	-0.48
15 獎金	31,742,000	32,228,519	486,519	1.53
16 退休及卹償金	28,901,000	26,550,132	-2,350,868	-8.13
18 福利費	16,327,000	16,658,939	331,939	2.03
19 提繳費	0	276	276	0.00
2 服務費用	5,986,000	4,885,663	-1,100,337	-18.38
21 水電費	1,817,000	1,011,136	-805,864	-44.35
22 郵電費	166,000	135,427	-30,573	-18.42
23 旅運費	10,000	12,120	2,120	21.20
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	42,592	12,592	41.97
25 修理保養及保固費	1,351,000	983,419	-367,581	-27.21
26 保險費	0	1,600	1,600	0.00
27 一般服務費	2,409,000	2,481,569	72,569	3.01
28 專業服務費	77,000	91,800	14,800	19.22
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,865,000	1,629,370	-235,630	-12.63
31 使用材料費	86,000	161,280	75,280	87.53
32 用品消耗	1,779,000	1,468,090	-310,910	-17.48
4 租金、償債、利息及相關手續費	200,000	265,384	65,384	32.69
43 機器租金	0	34,215	34,215	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	10,810	10,810	0.00
45 雜項設備租金	200,000	220,359	20,359	10.18
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	355,000	302,631	-52,369	-14.75
51 購建固定資產	355,000	302,631	-52,369	-14.75
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,892,000	2,841,358	-2,050,642	-41.92
71 會費	8,000	9,510	1,510	18.88
72 捐助、補助與獎助	4,623,000	2,523,745	-2,099,255	-45.41
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	231,000	248,196	17,196	7.44
75 競賽及交流活動費	30,000	59,907	29,907	99.69
9 其他	0	9,331	9,331	0.00
91 其他支出	0	9,331	9,331	0.00
合 計	228,786,000	229,532,880	746,880	0.33

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 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	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	797,000	962,870	165,870	20.81	
27D 計時與計件人員酬金	767,000	906,270	139,270	18.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	56,600	26,600	88.67	

新北市地方教育發展基金—

平衡

中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,211,754,960	100.00	2,168,132,184	100.00	43,622,776	2.01
流動資產	42,756,657	1.93	40,917,574	1.89	1,839,083	4.49
現金	41,835,657	1.89	40,917,574	1.89	918,083	2.24
銀行存款	41,835,657	1.89	40,917,574	1.89	918,083	2.24
銀行存款-縣(市)庫存款	9,119,514	0.41	6,727,448	0.31	2,392,066	35.56
銀行存款-保管金專戶	32,716,143	1.48	34,190,126	1.58	-1,473,983	-4.31
預付款項	921,000	0.04	0	0.00	921,000	0.00
預付費用	921,000	0.04	0	0.00	921,000	0.00
長期貸墊款及準備金	769,162	0.03	723,388	0.03	45,774	6.33
準備金	769,162	0.03	723,388	0.03	45,774	6.33
退休及離職準備金	769,162	0.03	723,388	0.03	45,774	6.33
固定資產	12,791,073	0.58	12,310,600	0.57	480,473	3.90
機械及設備	4,945,740	0.22	4,771,383	0.22	174,357	3.65
機械及設備	19,076,121	0.86	17,443,666	0.80	1,632,455	9.36
累計折舊-機械及設備	-14,130,381	-0.64	-12,672,283	-0.58	-1,458,098	11.51
交通及運輸設備	3,441,885	0.16	3,705,708	0.17	-263,823	-7.12
交通及運輸設備	6,778,967	0.31	6,422,572	0.30	356,395	5.55
累計折舊-交通及運輸設備	-3,337,082	-0.15	-2,716,864	-0.13	-620,218	22.83
雜項設備	4,403,448	0.20	3,833,509	0.18	569,939	14.87
雜項設備	11,238,658	0.51	9,869,905	0.46	1,368,753	13.87
累計折舊-雜項設備	-6,835,210	-0.31	-6,036,396	-0.28	-798,814	13.23
其他資產	2,155,438,068	97.45	2,114,180,622	97.51	41,257,446	1.95
什項資產	2,155,438,068	97.45	2,114,180,622	97.51	41,257,446	1.95
暫付及待結轉帳項	454,905	0.02	390,464	0.02	64,441	16.50
代管資產	2,154,983,163	97.43	2,113,790,158	97.49	41,193,005	1.95
代管資產-土地	2,087,902,700	94.40	2,044,439,150	94.29	43,463,550	2.13
代管資產-房屋及建築	66,944,452	3.03	69,194,080	3.19	-2,249,628	-3.25
代管資產-機械及設備	39,138	0.00	51,881	0.00	-12,743	-24.56
代管資產-交通及運輸設備	2,320	0.00	2,760	0.00	-440	-15.94
代管資產-什項設備	25,333	0.00	33,067	0.00	-7,734	-23.39
代管資產-土地改良物	69,220	0.00	69,220	0.00	0	0.00
合 計	2,211,754,960	100.00	2,168,132,184	100.00	43,622,776	2.01

信託代理與保證資產 2,673,209

保管品 405,227

保證品 2,267,982

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。

新北市蘆洲區成功國民小學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	2,190,372,693	99.03	2,149,095,007	99.12	41,277,686	1.92
流動負債	30,284,765	1.37	31,522,550	1.45	-1,237,785	-3.93
應付款項	30,284,765	1.37	31,522,550	1.45	-1,237,785	-3.93
應付代收款	30,211,445	1.37	31,522,550	1.45	-1,311,105	-4.16
應付代收款	30,211,445	1.37	31,522,550	1.45	-1,311,105	-4.16
應付費用	73,320	0.00	0	0.00	73,320	0.00
應付費用	73,320	0.00	0	0.00	73,320	0.00
其他負債	2,160,087,928	97.66	2,117,572,457	97.67	42,515,471	2.01
什項負債	2,160,087,928	97.66	2,117,572,457	97.67	42,515,471	2.01
存入保證金	2,959,603	0.13	3,058,040	0.14	-98,437	-3.22
存入保證金	2,959,603	0.13	3,058,040	0.14	-98,437	-3.22
應付退休及離職金	769,162	0.03	723,388	0.03	45,774	6.33
應付退休及離職金	769,162	0.03	723,388	0.03	45,774	6.33
應付代管資產	2,154,983,163	97.43	2,113,790,158	97.49	41,193,005	1.95
應付代管資產	2,154,983,163	97.43	2,113,790,158	97.49	41,193,005	1.95
暫收及待結轉帳項	1,376,000	0.06	871	0.00	1,375,129	57,879.33
暫收及待結轉帳項	1,376,000	0.06	871	0.00	1,375,129	57,879.33
淨資產	21,382,267	0.97	19,037,177	0.88	2,345,090	12.32
淨資產	21,382,267	0.97	19,037,177	0.88	2,345,090	12.32
淨資產	21,382,267	0.97	19,037,177	0.88	2,345,090	12.32
累積餘額	21,382,267	0.97	19,037,177	0.88	2,345,090	12.32
合 計	2,211,754,960	100.00	2,168,132,184	100.00	43,622,776	2.01

信託代理與保證負債 2,673,209

應付保管品 405,227

應付保證品 2,267,982

註：

新北市地方教育發展基金—新北市蘆洲區成功國民小學

收入支出表

中華民國110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	235,861,663	100.00			235,861,663	
徵收及依法分配收入	4,000	0.00			4,000	
違規罰款收入	4,000	0.00			4,000	
勞務收入	487,160	0.21			487,160	
服務收入	487,160	0.21			487,160	
財產收益	4,665,090	1.98			4,665,090	
財產孳息收入	4,524	0.00			4,524	
廢舊物品售價收入	226,200	0.10			226,200	
財產交易利益	4,366,243	1.85			4,366,243	
其他財產收入	68,123	0.03			68,123	
政府撥入收入	229,022,062	97.10			229,022,062	
公庫撥款收入	229,022,062	97.10			229,022,062	
教學收入	1,477,053	0.63			1,477,053	
學雜費收入	1,477,053	0.63			1,477,053	
其他收入	206,298	0.09			206,298	
受贈收入	29,800	0.01			29,800	
雜項收入	176,498	0.07			176,498	
支出	233,516,573	99.01			233,516,573	
人事支出	219,599,143	93.11			219,599,143	
人事支出	219,599,143	93.11			219,599,143	
業務支出	7,098,030	3.01			7,098,030	
業務支出	7,098,030	3.01			7,098,030	
獎補助支出	2,523,745	1.07			2,523,745	
其他獎補助	2,523,745	1.07			2,523,745	
財產損失	25,818	0.01			25,818	
財產交易損失	25,818	0.01			25,818	
折舊、折耗及攤銷	4,210,506	1.79			4,210,506	
固定資產折舊	4,210,506	1.79			4,210,506	
其他支出	59,331	0.03			59,331	
其他支出	59,331	0.03			59,331	
本期賸餘（短絀）	2,345,090	0.99			2,345,090	
期初淨資產	19,037,177	8.07			19,037,177	
解繳公庫						
期末淨資產	21,382,267	9.07			21,382,267	

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金—新北市蘆洲區成功國民小學

現金流量表

中華民國110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)	2,345,090
8002 調整非現金項目	-2,336,627
81 業務活動之淨現金流入(流出)	8,463
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	4,093,371
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,460,443
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-367,072
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,350,611
8404 減少短期債務及其他負債	-2,073,919
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,276,692
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	918,083
87 期初現金及約當現金	40,917,574
88 期末現金及約當現金	41,835,657

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—新北市蘆洲區成功國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	231,397,497	4,464,166	235,861,663	收入
徵收及依法分配收入	4,000		4,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	487,160		487,160	勞務收入
財產收入	230,724	4,434,366	4,665,090	財產收益
政府撥入收入	229,022,062		229,022,062	政府撥入收入
教學收入	1,477,053		1,477,053	教學收入
其他收入	176,498	29,800	206,298	其他收入
基金用途	229,532,880	3,983,693	233,516,573	支出
用人費用	219,599,143		219,599,143	人事支出
服務費用	4,885,663	2,212,367	7,098,030	業務支出
材料及用品費	1,629,370	-1,629,370		
租金、償債、利息及相關手續費	265,384	-265,384		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	317,613	-317,613		
捐助、補助與獎助	2,523,745		2,523,745	獎補助支出
		25,818	25,818	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	302,631	-302,631		
		4,210,506	4,210,506	折舊、折耗及攤銷
其他	9,331	50,000	59,331	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,864,617	480,473	2,345,090	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,726,577	12,310,600	19,037,177	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,591,194	12,791,073	21,382,267	期末淨資產

註：1. 收入調整數4,464,166元，係代辦經費專款購置固定資產之利益2,106,355元、撥入固定資產之利益2,328,011元、受贈固定資產收入29,800元。

2. 支出調整數3,983,693元，係購建固定資產-302,631元、預算不登列財產帳務調整數50,000元、報廢固定資產損失12,733元、撥出固定資產之損失13,085元、固定資產折舊4,210,506元。