

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

新北市立猴硯-蒙特梭利實驗小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

新北市立猴硯-蒙特梭利實驗小學編

新北市地方教育發展基金-新北市立猴硐-蒙特梭利實驗小學

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 - 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-新北市立猴硐-蒙特梭利實驗小學

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 2,496 萬 7,000 元、決算數 2,705 萬 4,736 元。

111 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 34 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 15 人。

112 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 30 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 15 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 10 萬元，決算數 9 萬 9,940 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；及辦理轉型實驗學校教具教材採購。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度決算數 2,763 萬 5,843 元，較預算數 2,506 萬 7,000 元，增加 256 萬 8,843 元，約 10.25%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 18 萬 7,542 元，較預算數 12 萬元，增加 6 萬 7,542 元，約 56.29%，主要係因：場地租金高於預期。
2. 利息收入：決算數 9,452 元，較預算數 0 元，增加 9,452 元，主要係因：專戶存款增加，利息收入高於預期。
3. 公庫撥款收入：決算數 2,718 萬 1,934 元，較預算數 2,470 萬 9,000 元，增加 247 萬 2,934 元，約 10.01%，主要係因：用人費用預算不足由公庫撥補。
4. 學雜費收入：決算數 22 萬 9,100 元，較預算數 23 萬 7,000 元，減少 7,900 元，約 3.33%，主要係因：幼兒園招生人數不如預期。
5. 雜項收入：決算數 2 萬 7,815 元，較預算數 1,000 元，增加 2 萬 6,815 元，約 2,681.50%，主要係因：購置節能家

新北市地方教育發展基金-新北市立猴硐-蒙特梭利實驗小學

總 說 明

中華民國 112 年度

電退稅款繳庫及以前年度補助賸餘繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度決算數 2,715 萬 4,676 元，較預算數 2,506 萬 7,000 元，增加 208 萬 7,676 元，約 8.33%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 2,705 萬 4,736 元，較預算數 2,496 萬 7,000 元，增加 208 萬 7,736 元，約 8.36%，主要係因：用人費用增加所致。
2. 建築及設備計畫：決算數 9 萬 9,940 元，較預算數 10 萬元，減少 60 元，約 0.06%，主要係因：購置設備賸餘款。

(三)本期賸餘：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘數 48 萬 1,167 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 352 萬 7,841 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 10 萬 2,590 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 28 萬 8,355 元。
- (四)現金及約當現金之淨增加 371 萬 3,606 元。期末現金及約當現金 889 萬 817 元。

四、資產負債情況：

- (一)資產總額 1 億 2,090 萬 5,936 元，其中流動資產 889 萬 817 元，約占資產總額 7.35%；固定資產 243 萬 3,843 元，約占資產總額 2.01%；無形資產 6 萬 2,330 元，約占資產總額 0.05%；其他資產 1 億 951 萬 8,946 元，約占資產總額 90.58%，本年度資產較上年度增加 601 萬 8,616 元，約 5.24%，主要係流動資產增加所致。
- (二)負債總額 1 億 1,655 萬 4,373 元，約占負債及淨資產 96.40%，其中流動負債 658 萬 3,919 元，約占負債及淨資產 5.45%；其他負債 1 億 997 萬 454 元，約占負債及淨資產 90.96%；本年度負債較上年度增加 506 萬 6,286 元，約 4.54%，主要係流動負債增加所致。
- (三)淨資產 435 萬 1,563 元，約占負債及淨資產 3.60%，本年度淨資產較上年度增加 95 萬 2,330 元，約 28.02%，主因如上揭資產及負債之說明。

新北市地方教育發展基金-新北市立猴硐-蒙特梭利實驗小學

總 說 明

中華民國 112 年度

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 2,705 萬 4,736 元，超過預算數部分 208 萬 7,736 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—新北市立猴硐-蒙特梭利實驗小學
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	25,067,000	100.00	27,635,843	100.00	2,568,843	10.25	27,263,071	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	258	0.00
415 違規罰款收入							258	0.00
43 勞務收入	120,000	0.48	187,542	0.68	67,542	56.29	129,360	0.47
431 服務收入	120,000	0.48	187,542	0.68	67,542	56.29	129,360	0.47
45 財產收入			9,452	0.03	9,452	0.00	3,936	0.01
454 利息收入			9,452	0.03	9,452	0.00	3,936	0.01
46 政府撥入收入	24,709,000	98.57	27,181,934	98.36	2,472,934	10.01	26,861,617	98.53
462 公庫撥款收入	24,709,000	98.57	27,181,934	98.36	2,472,934	10.01	26,861,617	98.53
4S 教學收入	237,000	0.95	229,100	0.83	-7,900	-3.33	244,900	0.90
4S1 學雜費收入	237,000	0.95	229,100	0.83	-7,900	-3.33	244,900	0.90
4Y 其他收入	1,000	0.00	27,815	0.10	26,815	2,681.50	23,000	0.08
4YY 雜項收入	1,000	0.00	27,815	0.10	26,815	2,681.50	23,000	0.08
5 基金用途	25,067,000	100.00	27,154,676	98.26	2,087,676	8.33	26,531,654	97.32
53 國民教育計畫	24,967,000	99.60	27,054,736	97.90	2,087,736	8.36	26,427,654	96.94
5M 建築及設備計畫	100,000	0.40	99,940	0.36	-60	-0.06	104,000	0.38
購建固定資產	100,000	0.40	99,940	0.36	-60	-0.06	104,000	0.38
本期賸餘(短絀)			481,167		481,167	0.00	731,417	
期初基金餘額	642,806		1,374,223		731,417	113.79	642,806	
解繳公庫								
期末基金餘額	642,806		1,855,390		1,212,584	188.64	1,374,223	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立猴硐-蒙特梭利實驗小學
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	25,067,000	27,635,843	2,568,843	10.25	
43 勞務收入	120,000	187,542	67,542	56.29	
431服務收入	120,000	187,542	67,542	56.29	主要係因：場租收入高於預期。
45 財產收入		9,452	9,452	0.00	
454利息收入		9,452	9,452	0.00	主要係因：專戶存款增加，利息收入高於預期。
46 政府撥入收入	24,709,000	27,181,934	2,472,934	10.01	
462公庫撥款收入	24,709,000	27,181,934	2,472,934	10.01	主要係因：用人費用增加由公庫撥補。
4S 教學收入	237,000	229,100	-7,900	-3.33	
4S1學雜費收入	237,000	229,100	-7,900	-3.33	
4Y 其他收入	1,000	27,815	26,815	2,681.50	
4YY雜項收入	1,000	27,815	26,815	2,681.50	主要係因：購置節能家電退稅款繳庫及以前年度補助賸餘繳庫所致。

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立猴硐-蒙特梭利實驗小學
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	25,067,000	27,154,676	2,087,676	8.33	
53 國民教育計畫	24,967,000	27,054,736	2,087,736	8.36	
1 用人費用	22,339,000	24,897,496	2,558,496	11.45	
11 正式員額薪資	12,935,000	14,305,167	1,370,167	10.59	
12 聘僱及兼職人員薪資	228,000	2,070,990	1,842,990	808.33	
13 超時工作報酬	321,000	270,428	-50,572	-15.75	
15 獎金	2,900,000	2,862,580	-37,420	-1.29	
16 退休及卹償金	4,409,000	3,652,715	-756,285	-17.15	
18 福利費	1,546,000	1,735,616	189,616	12.26	
2 服務費用	1,882,000	1,705,733	-176,267	-9.37	
21 水電費	255,000	240,130	-14,870	-5.83	
22 郵電費	20,000	15,764	-4,236	-21.18	
23 旅運費	60,000	27,540	-32,460	-54.10	
25 修理保養及保固費	235,000	148,494	-86,506	-36.81	
27 一般服務費	1,228,000	1,190,320	-37,680	-3.07	僱用專人值勤2人，預算金額為818,000元，決算金額為780,320元。
28 專業服務費	12,000	12,000			
29 公共關係費	72,000	71,485	-515	-0.72	公共關係費預算金額為72,000元，決算金額為71,485元。
3 材料及用品費	627,000	379,547	-247,453	-39.47	
32 用品消耗	627,000	379,547	-247,453	-39.47	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	119,000	71,960	-47,040	-39.53	
72 捐助、補助與獎助	100,000	66,562	-33,438	-33.44	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	19,000	5,398	-13,602	-71.59	
5M 建築及設備計畫	100,000	99,940	-60	-0.06	
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	100,000	99,940	-60	-0.06	
51 購建固定資產	100,000	99,940	-60	-0.06	

本頁空白

新北市地方教育發展基金—新
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	6,929,605	4,904,595	100,000
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	3,062,193	2,218,093	
交通及運輸設備	161,965	126,169	
雜項設備	3,677,447	2,560,333	100,000
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	28,000		
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61,500元、撥入1,054,967元；減少數係報廢37,800元。
- 2.交通及運輸設備：本年度決算增加數係代辦經費專款購置43,600元、撥入70,000元。
- 3.雜項設備：可用預算數為本年度法定預算數100,000元；本年度決算增加數預算經費購置99,940元、代辦經費專款購置140,400元、撥入105,000元；減少數係報廢25,000元。
- 4.電腦軟體：本年度決算增加數係撥入65,001元；減少數係無形資產攤銷30,671元。

北市立猴硯-蒙特梭利實驗小學

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		
1,640,408		93,471	1,075,774	2,496,173
1,116,467		37,800	710,985	1,211,782
113,600			28,699	120,697
345,340		25,000	336,090	1,101,364
65,001		30,671		62,330

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立猴硐-蒙特梭利實驗小學

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								
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		100,000			100,000	99,940	-60	
雜項設備		100,000			100,000	99,940	-60	
購建中固定資產								
合 計		100,000			100,000	99,940	-60	

新北市地方教育發展基金—新北市立猴硐-蒙特梭利實驗小學

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	19	19	0	
職員	18	18	0	
工友	0	0	0	
廚工	1	1	0	
合 計	19	19	0	

填表說明：僱用專人值勤2人。

新北市地方教育發展基金—新北市立猴硐-蒙特梭利實驗小學
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	12,935,000		321,000		2,900,000	4,409,000		1,546,000		22,111,000	228,000	22,339,000
正式人員	12,935,000		321,000		2,900,000	1,365,000		1,546,000		19,067,000		19,067,000
兼任人員											228,000	228,000
其他人員						3,044,000				3,044,000		3,044,000
合計	12,935,000		321,000		2,900,000	4,409,000		1,546,000		22,111,000	228,000	22,339,000

一、僱用專人值勤預算金額為818,000元，決算金額為780,320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13人，預算金額為1,300,000元，決算金額為1,256,670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20人，預算金額為1,600,000元，決算金額為1,605,910元。

新北市地方教育發展基金—新北市立猴硐-蒙特梭利實驗小學
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
14,305,167		270,428		2,862,580	3,652,715		1,735,616		22,826,506	2,070,990	24,897,496
14,305,167		270,428		2,862,580	1,424,260		1,735,616		20,598,051		20,598,051
					2,228,455				2,228,455	2,070,990	2,070,990
14,305,167		270,428		2,862,580	3,652,715		1,735,616		22,826,506	2,070,990	24,897,496

新北市地方教育發展基金—新北市立猴硐-蒙特梭利實驗小學

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—新北市立猴硐-蒙特梭利實驗小學
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			25,067,000		27,154,676		2,087,676 8.33	
國民教育計畫			24,967,000		27,054,736		2,087,736 8.36	
建築及設備計畫			100,000		99,940		-60 -0.06	

新北市地方教育發展基金—新北市立猴硐-蒙特梭利實驗小學

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	22,339,000	24,897,496	2,558,496	11.45
11 正式員額薪資	12,935,000	14,305,167	1,370,167	10.59
12 聘僱及兼職人員薪資	228,000	2,070,990	1,842,990	808.33
13 超時工作報酬	321,000	270,428	-50,572	-15.75
15 獎金	2,900,000	2,862,580	-37,420	-1.29
16 退休及卹償金	4,409,000	3,652,715	-756,285	-17.15
18 福利費	1,546,000	1,735,616	189,616	12.26
2 服務費用	1,882,000	1,705,733	-176,267	-9.37
21 水電費	255,000	240,130	-14,870	-5.83
22 郵電費	20,000	15,764	-4,236	-21.18
23 旅運費	60,000	27,540	-32,460	-54.10
25 修理保養及保固費	235,000	148,494	-86,506	-36.81
27 一般服務費	1,228,000	1,190,320	-37,680	-3.07
28 專業服務費	12,000	12,000	0	0.00
29 公共關係費	72,000	71,485	-515	-0.72
3 材料及用品費	627,000	379,547	-247,453	-39.47
32 用品消耗	627,000	379,547	-247,453	-39.47
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	100,000	99,940	-60	-0.06
51 購建固定資產	100,000	99,940	-60	-0.06
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	119,000	71,960	-47,040	-39.53
72 捐助、補助與獎助	100,000	66,562	-33,438	-33.44
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	19,000	5,398	-13,602	-71.59
合 計	25,067,000	27,154,676	2,087,676	8.33

新北市地方教育發展基金—新北市立猴硐-蒙特梭利實驗小學
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	71,485	-515	-0.72	
291 公共關係費	72,000	71,485	-515	-0.72	
統計所需項目	818,000	780,320	-37,680	-4.61	
27D 計時與計件人員酬金	818,000	780,320	-37,680	-4.61	

新北市地方教育發展基金—新
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	120,905,936	100.00	114,887,320	100.00	6,018,616	5.24
流動資產	8,890,817	7.35	5,177,211	4.51	3,713,606	71.73
現金	8,890,817	7.35	5,177,211	4.51	3,713,606	71.73
銀行存款	8,890,817	7.35	5,177,211	4.51	3,713,606	71.73
銀行存款-縣(市)庫存款	1,855,390	1.53	1,374,223	1.20	481,167	35.01
銀行存款-保管金專戶	7,015,259	5.80	3,782,897	3.29	3,232,362	85.45
銀行存款-教育儲蓄專戶	20,168	0.02	20,091	0.02	77	0.38
固定資產	2,433,843	2.01	1,997,010	1.74	436,833	21.87
機械及設備	1,211,782	1.00	844,100	0.73	367,682	43.56
機械及設備	4,140,860	3.42	3,062,193	2.67	1,078,667	35.23
累計折舊-機械及設備	-2,929,078	-2.42	-2,218,093	-1.93	-710,985	32.05
交通及運輸設備	120,697	0.10	35,796	0.03	84,901	237.18
交通及運輸設備	275,565	0.23	161,965	0.14	113,600	70.14
累計折舊-交通及運輸設備	-154,868	-0.13	-126,169	-0.11	-28,699	22.75
雜項設備	1,101,364	0.91	1,117,114	0.97	-15,750	-1.41
雜項設備	3,997,787	3.31	3,677,447	3.20	320,340	8.71
累計折舊-雜項設備	-2,896,423	-2.40	-2,560,333	-2.23	-336,090	13.13
無形資產	62,330	0.05	28,000	0.02	34,330	122.61
無形資產	62,330	0.05	28,000	0.02	34,330	122.61
電腦軟體	62,330	0.05	28,000	0.02	34,330	122.61
其他資產	109,518,946	90.58	107,685,099	93.73	1,833,847	1.70
什項資產	109,518,946	90.58	107,685,099	93.73	1,833,847	1.70
暫付及待結轉帳項	3,000	0.00	350	0.00	2,650	757.14
代管資產	109,515,946	90.58	107,684,749	93.73	1,831,197	1.70
代管資產-土地	92,843,752	76.79	90,420,064	78.70	2,423,688	2.68
代管資產-房屋及建築	16,021,985	13.25	16,526,204	14.38	-504,219	-3.05
代管資產-機械及設備	8,315	0.01	8,315	0.01	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	600	0.00	600	0.00	0	0.00
代管資產-什項設備	4,462	0.00	4,567	0.00	-105	-2.30
代管資產-土地改良物	636,832	0.53	724,999	0.63	-88,167	-12.16
合 計	120,905,936	100.00	114,887,320	100.00	6,018,616	5.24

信託代理與保證資產 3,280

保管品 3,280

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。

北市立猴硠-蒙特梭利實驗小學
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	116,554,373	96.40	111,488,087	97.04	5,066,286	4.54
流動負債	6,583,919	5.45	3,637,185	3.17	2,946,734	81.02
應付款項	6,583,919	5.45	3,637,185	3.17	2,946,734	81.02
應付代收款	6,583,919	5.45	3,637,185	3.17	2,946,734	81.02
應付代收款	6,583,919	5.45	3,637,185	3.17	2,946,734	81.02
其他負債	109,970,454	90.96	107,850,902	93.88	2,119,552	1.97
什項負債	109,970,454	90.96	107,850,902	93.88	2,119,552	1.97
存入保證金	454,508	0.38	166,153	0.14	288,355	173.55
存入保證金	454,508	0.38	166,153	0.14	288,355	173.55
應付代管資產	109,515,946	90.58	107,684,749	93.73	1,831,197	1.70
應付代管資產	109,515,946	90.58	107,684,749	93.73	1,831,197	1.70
淨資產	4,351,563	3.60	3,399,233	2.96	952,330	28.02
淨資產	4,351,563	3.60	3,399,233	2.96	952,330	28.02
淨資產	4,351,563	3.60	3,399,233	2.96	952,330	28.02
累積餘額	4,351,563	3.60	3,399,233	2.96	952,330	28.02
合 計	120,905,936	100.00	114,887,320	100.00	6,018,616	5.24

信託代理與保證負債 3,280

應付保管品 3,280

註：

新北市地方教育發展基金—新北市立猴硐-蒙特梭利實驗小學

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	29,176,311	100.00	27,903,436	100.00	1,272,875	4.56
徵收及依法分配收入	0	0.00	258	0.00	-258	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	258	0.00	-258	-100.00
勞務收入	187,542	0.64	129,360	0.46	58,182	44.98
服務收入	187,542	0.64	129,360	0.46	58,182	44.98
財產收益	1,549,920	5.31	644,301	2.31	905,619	140.56
財產孳息收入	9,452	0.03	3,936	0.01	5,516	140.14
財產交易利益	1,483,804	5.09	640,365	2.29	843,439	131.71
其他財產收入	56,664	0.19	0	0.00	56,664	0.00
政府撥入收入	27,181,934	93.16	26,861,617	96.27	320,317	1.19
公庫撥款收入	27,181,934	93.16	26,861,617	96.27	320,317	1.19
教學收入	229,100	0.79	244,900	0.88	-15,800	-6.45
學雜費收入	229,100	0.79	244,900	0.88	-15,800	-6.45
其他收入	27,815	0.10	23,000	0.08	4,815	20.93
雜項收入	27,815	0.10	23,000	0.08	4,815	20.93
支出	28,223,981	96.74	27,284,990	97.78	938,991	3.44
人事支出	24,897,496	85.33	24,193,472	86.70	704,024	2.91
人事支出	24,897,496	85.33	24,193,472	86.70	704,024	2.91
業務支出	2,090,678	7.17	2,143,025	7.68	-52,347	-2.44
業務支出	2,090,678	7.17	2,143,025	7.68	-52,347	-2.44
獎補助支出	66,562	0.23	91,157	0.33	-24,595	-26.98
其他獎補助	66,562	0.23	91,157	0.33	-24,595	-26.98
財產損失	628	0.00	3,304	0.01	-2,676	-80.99
財產交易損失	628	0.00	3,304	0.01	-2,676	-80.99
折舊、折耗及攤銷	1,168,617	4.01	854,032	3.06	314,585	36.84
固定資產折舊	1,137,946	3.90	854,032	3.06	283,914	33.24
無形資產攤銷	30,671	0.11	0	0.00	30,671	0.00
本期賸餘(短絀)	952,330	3.26	618,446	2.22	333,884	53.99
期初淨資產	3,399,233	11.65	2,780,787	9.97	618,446	22.24
解繳公庫						
期末淨資產	4,351,563	14.91	3,399,233	12.18	952,330	28.02

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—新北市立猴硯-蒙特梭利實驗小學

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)	952,330
8002 調整非現金項目	2,575,511
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,527,841
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	90,575
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-193,165
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-102,590
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	428,518
8404 減少短期債務及其他負債	-140,163
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	288,355
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,713,606
87 期初現金及約當現金	5,177,211
88 期末現金及約當現金	8,890,817

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—新北市立猴硯-蒙特梭利實驗小學

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	27,635,843	1,540,468	29,176,311	收入
勞務收入	187,542		187,542	勞務收入
財產收入	9,452	1,540,468	1,549,920	財產收益
政府撥入收入	27,181,934		27,181,934	政府撥入收入
教學收入	229,100		229,100	教學收入
其他收入	27,815		27,815	其他收入
基金用途	27,154,676	1,069,305	28,223,981	支出
用人費用	24,897,496		24,897,496	人事支出
服務費用	1,705,733	384,945	2,090,678	業務支出
材料及用品費	379,547	-379,547		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,398	-5,398		
捐助、補助與獎助	66,562		66,562	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	99,940	-99,940	628	財產損失
		1,168,617	1,168,617	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	481,167	471,163	952,330	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,374,223	2,025,010	3,399,233	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,855,390	2,496,173	4,351,563	期末淨資產

註：1. 收入調整數1,540,468元，係代辦經費專款購置資本資產之利益245,500元、撥入資本資產之利益1,294,968元。

2. 支出調整數1,069,305元，係購建資本資產-99,940元、報廢資本資產損失628元、固定資產折舊1,137,946元、無形資產攤銷30,671元。