

中華民國 113 年度
(113 年 1 月 1 日至 113 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

新北市立猴硐-蒙特梭利實驗小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

新北市立猴硐-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113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 113 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 2,626 萬 3,000 元、決算數 2,889 萬 865 元。

112 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 33 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 15 人。

113 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 38 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 15 萬元，決算數 12 萬 9,090 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 2,932 萬 4,836 元，較預算數 2,636 萬 3,000 元，增加 296 萬 1,836 元，約 11.23%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 22 萬 7,954 元，較預算數 0 元，增加 22 萬 7,954 元，主要係因：工程逾期違約罰款收入，非經常性收入，未編列預算。
2. 服務收入：決算數 20 萬 4,591 元，較預算數 20 萬 4,000 元，增加 591 元，約 0.29%，主要係因：場地租金高於預期。
3. 利息收入：決算數 8,893 元，較預算數 0 元，增加 8,893 元，主要係因：專戶存款增加，利息收入高於預期。
4. 公庫撥款收入：決算數 2,863 萬 8,098 元，較預算數 2,592 萬 1,000 元，增加 271 萬 7,098 元，約 10.48%，主要係因：用人費用增加由公庫撥補所致。
5. 學雜費收入：決算數 23 萬 7,000 元，較預算數 23 萬 7,000 元。
6. 雜項收入：決算數 8,300 元，較預算數 1,000 元，增加 7,300

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 113 年度

元，約 730.00%，主要係因：購置節能家電退稅款繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度決算數 2,901 萬 9,955 元，較預算數 2,641 萬 3,000 元，增加 260 萬 6,955 元，約 9.87%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 2,889 萬 865 元，較預算數 2,626 萬 3,000 元，增加 262 萬 7,865 元，約 10.01%，主要係因：用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：決算數 12 萬 9,090 元，較預算數 15 萬元，減少 2 萬 910 元，約 13.94%，主要係因：購置設備賸餘款擲節支出所致。

(三)本期賸餘：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘數 30 萬 4,881 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 172 萬 143 元。

(二)投資活動之淨現金流出 12 萬 6,090 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 28 萬 2,088 元。

(四)現金及約當現金之淨減少 212 萬 8,321 元。期末現金及約當現金 676 萬 2,496 元。

四、資產負債情況：

(一)資產總額 933 萬 6,424 元，其中流動資產 676 萬 2,496 元，約占資產總額 72.43%；固定資產 253 萬 5,770 元，約占資產總額 27.16%；無形資產 3 萬 8,158 元，約占資產總額 0.41%；本年度資產較上年度減少 205 萬 3,566 元，約 18.03%，主要係流動資產減少所致。

(二)負債總額 460 萬 2,225 元，約占負債及淨資產 49.29%，其中流動負債 442 萬 9,805 元，約占負債及淨資產 47.45%；其他負債 17 萬 2,420 元，約占負債及淨資產 1.85%；本年度負債較上年度減少 243 萬 6,202 元，約 34.61%，主要係流動負債減少所致。

(三)淨資產 473 萬 4,199 元，約占負債及淨資產 50.71%，本年度淨資產較上年度增加 38 萬 2,636 元，約 8.79%，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 113 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 2,889 萬 865 元，超過預算數部分 262 萬 7,865 元，依業務實際需要於 113 年 12 月 18 日以新北教會字第 1132510883 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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	26,363,000	100.00	29,324,836	100.00	2,961,836	11.23	27,635,843	100.00
41 徵收及依法分配收入			227,954	0.78	227,954	0.00		
415 違規罰款收入			227,954	0.78	227,954			
43 勞務收入	204,000	0.77	204,591	0.70	591	0.29	187,542	0.68
431 服務收入	204,000	0.77	204,591	0.70	591	0.29	187,542	0.68
45 財產收入			8,893	0.03	8,893	0.00	9,452	0.03
454 利息收入			8,893	0.03	8,893		9,452	0.03
46 政府撥入收入	25,921,000	98.32	28,638,098	97.66	2,717,098	10.48	27,181,934	98.36
462 公庫撥款收入	25,921,000	98.32	28,638,098	97.66	2,717,098	10.48	27,181,934	98.36
4S 教學收入	237,000	0.90	237,000	0.81		0.00	229,100	0.83
4S1 學雜費收入	237,000	0.90	237,000	0.81			229,100	0.83
4Y 其他收入	1,000	0.00	8,300	0.03	7,300	730.00	27,815	0.10
4YY 雜項收入	1,000	0.00	8,300	0.03	7,300	730.00	27,815	0.10
5 基金用途	26,413,000	100.19	29,019,955	98.96	2,606,955	9.87	27,154,676	98.26
53 國民教育計畫	26,263,000	99.62	28,890,865	98.52	2,627,865	10.01	27,054,736	97.90
5M 建築及設備計畫	150,000	0.57	129,090	0.44	-20,910	-13.94	99,940	0.36
購建固定資產	150,000	0.57	129,090	0.44	-20,910	-13.94	99,940	0.36
本期賸餘(短絀)	-50,000		304,881		354,881	-709.76	481,167	
期初基金餘額	1,374,223		1,855,390		481,167	35.01	1,374,223	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,324,223		2,160,271		836,048	63.13	1,855,390	

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市立猴硠-蒙特梭利實驗小學

基金來源明細表

中華民國 113 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	26,363,000	29,324,836	2,961,836	11.23	
41 徵收及依法分配收入		227,954	227,954	0.00	
415 違規罰款收入		227,954	227,954	0.00	主要係因：工程逾期違約罰款收入，非經常性收入，未編列預算。
43 勞務收入	204,000	204,591	591	0.29	
431 服務收入	204,000	204,591	591	0.29	
45 財產收入		8,893	8,893	0.00	
454 利息收入		8,893	8,893	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	25,921,000	28,638,098	2,717,098	10.48	
462 公庫撥款收入	25,921,000	28,638,098	2,717,098	10.48	主要係因：用人費用增加由公庫撥補所致。
4S 教學收入	237,000	237,000		0.00	
4S1 學雜費收入	237,000	237,000		0.00	
4Y 其他收入	1,000	8,300	7,300	730.00	
4YY 雜項收入	1,000	8,300	7,300	730.00	主要係因：購置節能家電退稅款繳庫所致。

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	26,413,000	29,019,955	2,606,955	9.87	
53 國民教育計畫	26,263,000	28,890,865	2,627,865	10.01	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加2,627,865元，主要係因：用人費用增加所致。
1 用人費用	23,374,000	26,503,282	3,129,282	13.39	
11 正式員額薪資	14,249,000	15,355,396	1,106,396	7.76	
12 聘僱及兼職人員薪資	230,000	2,366,699	2,136,699	929.00	
13 加（夜）班費	292,000	267,080	-24,920	-8.53	
15 獎金	3,080,000	3,015,905	-64,095	-2.08	
16 退休及卹償金	3,365,000	3,703,565	338,565	10.06	
18 福利費	2,158,000	1,794,637	-363,363	-16.84	
2 服務費用	2,083,000	1,914,929	-168,071	-8.07	
21 水電費	335,000	235,332	-99,668	-29.75	
22 郵電費	20,000	15,044	-4,956	-24.78	
23 旅運費	60,000	15,850	-44,150	-73.58	
25 修理保養及保固費	299,000	325,674	26,674	8.92	
27 一般服務費	1,285,000	1,272,663	-12,337	-0.96	僱用專人值勤2人，預算金額為856,000元，決算金額為846,663元。
28 專業服務費	12,000	12,000			
29 公共關係費	72,000	38,366	-33,634	-46.71	公共關係費預算金額為72,000元，決算金額為38,366元。
3 材料及用品費	657,000	388,766	-268,234	-40.83	
32 用品消耗	657,000	388,766	-268,234	-40.83	
6 稅捐及規費(強制費)	10,000		-10,000	-100.00	
63 房屋稅	10,000		-10,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	139,000	83,888	-55,112	-39.65	
72 捐助、補助與獎助	128,000	57,694	-70,306	-54.93	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	11,000	26,194	15,194	138.13	
5M 建築及設備計畫	150,000	129,090	-20,910	-13.94	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少20,910元，主要係因：購置設備賸餘款撙節支出所致。
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	150,000	129,090	-20,910	-13.94	
51 購建固定資產	150,000	129,090	-20,910	-13.94	

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	8,476,542	5,980,369	150,000
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	4,140,860	2,929,078	
交通及運輸設備	275,565	154,868	
雜項設備	3,997,787	2,896,423	150,000
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	62,330		
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170,874元、撥入677,800元；減少數係報廢435,990元。
- 2.交通及運輸設備：本年度決算減少數係報廢21,600元。
- 3.雜項設備：可用預算數為本年度法定預算數150,000元；本年度決算增加數預算經費購置129,090元、代辦經費專款購置150,460元；減少數係報廢373,420元、更正112年-減帳116,416元。
- 4.電腦軟體：本年度決算減少數係無形資產攤銷24,172元。

北市立猴硠-蒙特梭利實驗小學

產明細表

113 年度

單位:新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
決算數	預算數	決算數		
1,128,224		971,598	78,871	2,573,928
848,674		435,990	224,381	1,400,085
		21,600	4,883	94,214
279,550		489,836	-150,393	1,041,471
		24,172		38,158

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113年度

單位：新臺幣元

項 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		150,000			150,000	129,090	-20,910	
雜項設備		150,000			150,000	129,090	-20,910	
購建中固定資產								
合 計		150,000			150,000	129,090	-20,910	

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	19	20	1	
職員	18	19	1	增加教師1人，係新北市政府教育局113年4月15日新北教幼字第1130699692號函核定，猴硐實小附設幼兒園113學年調整核定招收班別及人數案，調整為2歲以上至入國小前幼兒15人配置教師1人教保員1人，及3歲以上至入國小前幼兒8名配置教師1人，爰，113學年附設幼兒園員額調整增置教師1人。
工友	0	0	0	
廚工	1	1	0	
合 計	19	20	1	

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 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算									數		
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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	14,249,000		292,000		3,080,000	3,365,000		2,158,000		23,144,000	230,000	23,374,000
正式人員	14,249,000		292,000		3,080,000	1,365,000		2,158,000		21,144,000		21,144,000
兼任人員											230,000	230,000
其他人員						2,000,000				2,000,000		2,000,000
合 計	14,249,000		292,000		3,080,000	3,365,000		2,158,000		23,144,000	230,000	23,374,000

一、表內兼任人員用人費用係指兼任人員之兼職酬金、加(夜)班費等。

二、僱用專人值勤預算金額為856,000元，決算金額為846,663元。

三、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1,380,000元，決算金額為1,343,340元。

2.年終工作獎金：依行政院112.12.18院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百一十二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21人，預算金額為1,700,000元，決算金額為1,672,565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 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
15,355,396		267,080		3,015,905	3,703,565		1,794,637		24,136,583	2,366,699	26,503,282
15,355,396		267,080		3,015,905	1,537,265		1,794,637		21,970,283		21,970,283
					2,166,300				2,166,300	2,366,699	2,366,699
15,355,396		267,080		3,015,905	3,703,565		1,794,637		24,136,583	2,366,699	26,503,282

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113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 113 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			26,413,000		29,019,955		2,606,955	9.87	
國民教育計畫			26,263,000		28,890,865		2,627,865	10.01	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加2,627,865元，主要係因：用人費用增加所致。
建築及設備計畫			150,000		129,090		-20,910	-13.94	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少20,910元，主要係因：購置設備賸餘款摺節支出所致。

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113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	23,374,000	26,503,282	3,129,282	13.39
11 正式員額薪資	14,249,000	15,355,396	1,106,396	7.76
12 聘僱及兼職人員薪資	230,000	2,366,699	2,136,699	929.00
13 加(夜)班費	292,000	267,080	-24,920	-8.53
15 獎金	3,080,000	3,015,905	-64,095	-2.08
16 退休及卹償金	3,365,000	3,703,565	338,565	10.06
18 福利費	2,158,000	1,794,637	-363,363	-16.84
2 服務費用	2,083,000	1,914,929	-168,071	-8.07
21 水電費	335,000	235,332	-99,668	-29.75
22 郵電費	20,000	15,044	-4,956	-24.78
23 旅運費	60,000	15,850	-44,150	-73.58
25 修理保養及保固費	299,000	325,674	26,674	8.92
27 一般服務費	1,285,000	1,272,663	-12,337	-0.96
28 專業服務費	12,000	12,000	0	0.00
29 公共關係費	72,000	38,366	-33,634	-46.71
3 材料及用品費	657,000	388,766	-268,234	-40.83
32 用品消耗	657,000	388,766	-268,234	-40.83
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	150,000	129,090	-20,910	-13.94
51 購建固定資產	150,000	129,090	-20,910	-13.94
6 稅捐及規費(強制費)	10,000	0	-10,000	-100.00
63 房屋稅	10,000	0	-10,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流 活動費	139,000	83,888	-55,112	-39.65
72 捐助、補助與獎助	128,000	57,694	-70,306	-54.93
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	11,000	26,194	15,194	138.13
合 計	26,413,000	29,019,955	2,606,955	9.87

本年度大陸地區旅費之預算數0元，決算數0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
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	38,366	-33,634	-46.71	
291 公共關係費	72,000	38,366	-33,634	-46.71	
統計所需項目	856,000	846,663	-9,337	-1.09	
27D 計時與計件人員酬金	856,000	846,663	-9,337	-1.09	

新北市地方教育發展基金
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	9,336,424	100.00	11,389,990	100.00	-2,053,566	-18.03
流動資產	6,762,496	72.43	8,890,817	78.06	-2,128,321	-23.94
現金	6,762,496	72.43	8,890,817	78.06	-2,128,321	-23.94
銀行存款	6,762,496	72.43	8,890,817	78.06	-2,128,321	-23.94
銀行存款-縣(市)庫存款	2,160,271	23.14	1,855,390	16.29	304,881	16.43
銀行存款-保管金專戶	4,581,995	49.08	7,015,259	61.59	-2,433,264	-34.69
銀行存款-教育儲蓄專戶	20,230	0.22	20,168	0.18	62	0.31
固定資產	2,535,770	27.16	2,433,843	21.37	101,927	4.19
機械及設備	1,400,085	15.00	1,211,782	10.64	188,303	15.54
機械及設備	4,553,544	48.77	4,140,860	36.36	412,684	9.97
累計折舊-機械及設備	-3,153,459	-33.78	-2,929,078	-25.72	-224,381	7.66
交通及運輸設備	94,214	1.01	120,697	1.06	-26,483	-21.94
交通及運輸設備	253,965	2.72	275,565	2.42	-21,600	-7.84
累計折舊-交通及運輸設備	-159,751	-1.71	-154,868	-1.36	-4,883	3.15
雜項設備	1,041,471	11.15	1,101,364	9.67	-59,893	-5.44
雜項設備	3,787,501	40.57	3,997,787	35.10	-210,286	-5.26
累計折舊-雜項設備	-2,746,030	-29.41	-2,896,423	-25.43	150,393	-5.19
無形資產	38,158	0.41	62,330	0.55	-24,172	-38.78
無形資產	38,158	0.41	62,330	0.55	-24,172	-38.78
電腦軟體	38,158	0.41	62,330	0.55	-24,172	-38.78
其他資產	0	0.00	3,000	0.03	-3,000	-100.00
什項資產	0	0.00	3,000	0.03	-3,000	-100.00
暫付及待結轉帳項	0	0.00	3,000	0.03	-3,000	-100.00
代管資產	108,917,217	1,166.58	109,515,946	961.51	-598,729	-0.55
代管資產-土地	92,843,752	994.43	92,843,752	815.13	0	0.00
代管資產-房屋及建築	15,517,766	166.21	16,021,985	140.67	-504,219	-3.15
代管資產-機械及設備	4,041	0.04	8,315	0.07	-4,274	-51.40
代管資產-交通及運輸設備	600	0.01	600	0.01	0	0.00
代管資產-什項設備	2,394	0.03	4,462	0.04	-2,068	-46.35
代管資產-土地改良物	548,664	5.88	636,832	5.59	-88,168	-13.84
代管資產-有價證券	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付代管資產	-108,917,217	-1,166.58	-109,515,946	-961.51	598,729	-0.55
合 計	9,336,424	100.00	11,389,990	100.00	-2,053,566	-18.03

信託代理與保證資產 0
保管品 0
保證品 0

註：1. 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。

2. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少109,515,946元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

-新北市立猴硐-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	4,602,225	49.29	7,038,427	61.79	-2,436,202	-34.61
流動負債	4,429,805	47.45	6,583,919	57.80	-2,154,114	-32.72
應付款項	4,429,805	47.45	6,583,919	57.80	-2,154,114	-32.72
應付代收款	4,429,805	47.45	6,583,919	57.80	-2,154,114	-32.72
應付代收款	4,429,805	47.45	6,583,919	57.80	-2,154,114	-32.72
其他負債	172,420	1.85	454,508	3.99	-282,088	-62.06
什項負債	172,420	1.85	454,508	3.99	-282,088	-62.06
存入保證金	172,420	1.85	454,508	3.99	-282,088	-62.06
存入保證金	172,420	1.85	454,508	3.99	-282,088	-62.06
淨資產	4,734,199	50.71	4,351,563	38.21	382,636	8.79
淨資產	4,734,199	50.71	4,351,563	38.21	382,636	8.79
淨資產	4,734,199	50.71	4,351,563	38.21	382,636	8.79
累積餘額	4,734,199	50.71	4,351,563	38.21	382,636	8.79
合 計	9,336,424	100.00	11,389,990	100.00	-2,053,566	-18.03

信託代理與保證負債 0
 應付保管品 0
 應付保證品 0

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113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	29,357,336	100.00	27,635,843	100.00	1,721,493	6.23
徵收及依法分配收入	227,954	0.78	0	0.00	227,954	0.00
違規罰款收入	227,954	0.78	0	0.00	227,954	0.00
勞務收入	204,591	0.70	187,542	0.68	17,049	9.09
服務收入	204,591	0.70	187,542	0.68	17,049	9.09
財產收益	41,393	0.14	9,452	0.03	31,941	337.93
財產孳息收入	8,893	0.03	9,452	0.03	-559	-5.91
其他財產收入	32,500	0.11	0	0.00	32,500	0.00
政府撥入收入	28,638,098	97.55	27,181,934	98.36	1,456,164	5.36
公庫撥款收入	28,638,098	97.55	27,181,934	98.36	1,456,164	5.36
教學收入	237,000	0.81	229,100	0.83	7,900	3.45
學雜費收入	237,000	0.81	229,100	0.83	7,900	3.45
其他收入	8,300	0.03	27,815	0.10	-19,515	-70.16
雜項收入	8,300	0.03	27,815	0.10	-19,515	-70.16
支出	29,941,334	101.99	28,223,981	102.13	1,717,353	6.08
人事支出	26,503,282	90.28	24,897,496	90.09	1,605,786	6.45
人事支出	26,503,282	90.28	24,897,496	90.09	1,605,786	6.45
業務支出	2,329,889	7.94	2,090,678	7.57	239,211	11.44
業務支出	2,329,889	7.94	2,090,678	7.57	239,211	11.44
獎補助支出	57,694	0.20	66,562	0.24	-8,868	-13.32
其他獎補助	57,694	0.20	66,562	0.24	-8,868	-13.32
財產損失	9,474	0.03	628	0.00	8,846	1408.60
財產交易損失	9,474	0.03	628	0.00	8,846	1408.60
折舊、折耗及攤銷	1,040,995	3.55	1,168,617	4.23	-127,622	-10.92
固定資產折舊	1,016,823	3.46	1,137,946	4.12	-121,123	-10.64
無形資產攤銷	24,172	0.08	30,671	0.11	-6,499	-21.19
本期賸餘(短絀)	-583,998	100.00	-588,138	100.00	4,140	-0.70
期初淨資產	4,351,563	-745.13	3,399,233	-577.97	952,330	28.02
解繳公庫					0	
淨資產調整數	966,634	-165.52	1,540,468	-261.92	-573,834	-37.25
期末淨資產	4,734,199	-810.65	4,351,563	-739.89	382,636	8.79

註：

1. 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。

2. 本表財產交易利益上年度決算數較審定數減少1,483,804元，係代辦經費專款購置245,500元、撥入資本資產1,238,304元，由財產交易利益項下重分類至淨資產調整數；其他財產收入上年度決算數較審定數減少56,664元，係撥入資本資產56,664元，由其他財產收入項下重分類至淨資產調整數。

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

現金流量表

中華民國113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)	-583,998
8002 調整非現金項目	-1,136,145
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,720,143
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	100,038
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-226,128
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-126,090
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	102,420
8404 減少短期債務及其他負債	-384,508
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-282,088
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,128,321
87 期初現金及約當現金	8,890,817
88 期末現金及約當現金	6,762,496

註：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-新北市立猴硐-蒙特梭利實驗小學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 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	29,324,836	32,500	29,357,336	收入
徵收及依法分配收入	227,954	0	227,954	徵收及依法分配收入
勞務收入	204,591	0	204,591	勞務收入
財產收入	8,893	32,500	41,393	財產收益
政府撥入收入	28,638,098	0	28,638,098	政府撥入收入
教學收入	237,000	0	237,000	教學收入
其他收入	8,300	0	8,300	其他收入
基金用途	29,019,955	921,379	29,941,334	支出
用人費用	26,503,282		26,503,282	人事支出
服務費用	1,914,929	414,960	2,329,889	業務支出
材料及用品費	388,766	-388,766		
會費、捐助、補助、分攤、	26,194	-26,194		
捐助、補助與獎助	57,694	0	57,694	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及	129,090	-129,090		
非理財目的之長期投資				
		1,040,995	1,040,995	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	304,881	-888,879	-583,998	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,855,390	2,496,173	4,351,563	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		966,634	966,634	淨資產調整數
期末基金餘額	2,160,271	2,573,928	4,734,199	期末淨資產

註：

- 1.收入調整數32,500元，係代辦經費專款購置資本資產之利益32,500元。
- 2.支出調整數921,379元，係購建資本資產-129,090元、報廢資本資產損失9,474元、固定資產折舊1,016,823元、無形資產攤銷24,172元。
- 3.淨資產調整數966,634元，係代辦經費專款購置資本資產調整數288,834元、撥入資本資產調整數677,800元。