

14-530

中華民國114年度

(114年1月1日至114年12月31日)

新 竹 市 總 決 算

新竹市政府主管

新竹市地方教育發展基金
新竹市香山區華德福實驗學校

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市香山區華德福實驗學校 編

地方教育發展基金—新竹市香山區華德福實驗學校
114年度附屬單位決算之分決算
目 次

甲、總說明	第 1 頁至第 2 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 3 頁至第 3 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表	第 4 頁至第 4 頁
2、基金用途明細表	第 5 頁至第 6 頁
3、資本資產明細表	第 8 頁至第 9 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 10 頁至第 10 頁
5、員工人數彙計表	第 11 頁至第 11 頁
6、用人費用彙計表	第 12 頁至第 13 頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 14 頁至第 14 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 15 頁至第 15 頁
9、各項費用彙計表	第 16 頁至第 16 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 17 頁至第 17 頁
丙、會計報表	
1、平衡表	第 20 頁至第 21 頁
2、收入支出表	第 22 頁至第 22 頁
3、現金流量表	第 23 頁至第 23 頁
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	第 25 頁至第 25 頁

甲、總說明

地方教育發展基金—新竹市香山區華德福實驗學校

總 說 明

中華民國114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3,395萬6,000元、決算數3,294萬7,854元。

113學年度下學期，實際招收普通班9班(含國中3班)，學生人數163人(含國中34人)；特教班1班，學生人數6人(含國中3人)。

114學年度上學期，實際招收普通班10班(含國中3班)，學生人數195人(含國中35人)；特教班1班，學生人數11人(含國中3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)一般行政管理計畫：無

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列50萬元、決算數0元。

本計畫主要係辦理改善及充實各項教學及行政等設備以改善教學環境，增進教學效能。

(四)本年度基金各項業務計畫執行情形摘要表：

業務項目	法定預算數	決算數	比較增減	增減原因分析
基金來源	33,067,000	33,071,577	4,577	
勞務收入	40,000	5,400	- 34,600	
服務收入	40,000	5,400	- 34,600	場地租借服務收入核實收繳。
財產收入	2,000	40,777	38,777	
財產處分收入	-	840	840	財產處分收入核實收繳。
利息收入	2,000	39,937	37,937	專戶存款利息收入係依實際利率計收。
政府撥入收入	33,025,000	33,025,000	-	
公庫撥款收入	29,263,000	31,369,227	2,106,227	調整教育部補助各項人事經費。
政府其他撥入收入	3,762,000	1,655,773	- 2,106,227	調整教育部補助各項人事經費。
其他收入	-	400	400	
雜項收入	-	400	400	罰款收入核實收繳。
基金用途	34,456,000	32,947,854	- 1,508,146	
國民教育計畫	33,956,000	32,947,854	- 1,008,146	
建築及設備計畫	500,000	-	- 500,000	係因由其它專案計畫支應而節省，爾後覈實編列預算。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源3,307萬1,577元，較預算數3,306萬7,000元，增加4,577元。

(二)本年度基金用途3,294萬7,854元，較預算數3,445萬6,000元，減少150萬8,146元。

(三)本年度賸餘12萬3,723元，較預算數短絀138萬9,000元，減少短絀151萬2,723元。

地方教育發展基金—新竹市香山區華德福實驗學校

總 說 明

中華民國114年度

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增43萬8,372元。

四、資產負債情況：

(一)流動資產本年度決算數795萬3,266元，主要增加原因係銀行存款保管金專戶增加。

(二)長期貸墊款及準備金0元，本年度無增減。

(三)固定資產本年度決算數3,372萬6,362元，主要減少原因係固定資產移撥及提列折舊。

(四)無形資產本年度決算數16萬2,506元，主要減少原因係無形資產攤銷。

(五)其他資產0元，本年度無增減。

(六)流動負債338萬7,266元，主要增加原因係應付代收款增加。

(七)其他負債83萬9,000元，主要增加原因係存入保證金增加。

(八)淨資產3,761萬5,868元。

五、其他：

(一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百十四年度總決算附屬單位決算編製要點第17點規定辦理。

(二)納入市庫集中支付說明：

本年度現金決算數795萬3,266元，其中372萬7,000元納入市庫集中支付(包括公庫撥款收入及政府其他撥入收入)，其減少之利息收入，低於市庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

(三)本年度核准併決算情形說明如下：無。

(四)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算情形說明如下：無。

(五)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，如負擔國營事業民營化相關支出精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因等)：無。

(六)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。

乙、決算報表

地方教育發展基金－新竹市華德福實驗學校
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 114 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	33,067,000	100.00	33,071,577	100.00	4,577	0.01	30,035,538	100.00
43 勞務收入	40,000	0.12	5,400	0.02	-34,600	-86.50	33,200	0.11
431服務收入	40,000	0.12	5,400	0.02	-34,600	-86.50	33,200	0.11
45 財產收入	2,000	0.01	40,777	0.12	38,777	1,938.85	69,338	0.23
451財產處分收入			840	0.00	840			
454利息收入	2,000	0.01	39,937	0.12	37,937	1,896.85	69,338	0.23
46 政府撥入收入	33,025,000	99.87	33,025,000	99.86		0.00	29,933,000	99.66
462公庫撥款收入	29,263,000	88.50	31,369,227	94.85	2,106,227	7.20	27,698,118	92.22
46Y政府其他撥入收入	3,762,000	11.38	1,655,773	5.01	-2,106,227	-55.99	2,234,882	7.44
4Y 其他收入			400	0.00	400	0.00		
4YY雜項收入			400	0.00	400			
5 基金用途	34,456,000	104.20	32,947,854	99.63	-1,508,146	-4.38	29,641,015	98.69
53 國民教育計畫	33,956,000	102.69	32,947,854	99.63	-1,008,146	-2.97	29,641,015	98.69
5M 建築及設備計畫	500,000	1.51			-500,000	-100.00		
購建固定資產	500,000	1.51			-500,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀)	-1,389,000		123,723		1,512,723	-108.91	394,523	
期初基金餘額	2,739,754		3,603,277		863,523	31.52	3,208,754	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,350,754		3,727,000		2,376,246	175.92	3,603,277	

填表說明：

地方教育發展基金－新竹市華德福實驗學校
基金來源明細表
 中華民國 114 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	33,067,000	33,071,577	4,577	0.01	
43 勞務收入	40,000	5,400	-34,600	-86.50	
431服務收入	40,000	5,400	-34,600	-86.50	場地租借服務收入核實收繳。
45 財產收入	2,000	40,777	38,777	1,938.85	
451財產處分收入		840	840	0.00	財產處分收入核實收繳。
454利息收入	2,000	39,937	37,937	1,896.85	專戶存款利息收入係依實際利率計收。
46 政府撥入收入	33,025,000	33,025,000		0.00	
462公庫撥款收入	29,263,000	31,369,227	2,106,227	7.20	
46Y政府其他撥入收入	3,762,000	1,655,773	-2,106,227	-55.99	調整教育部補助各項人事經費。
4Y 其他收入		400	400	0.00	
4YY雜項收入		400	400	0.00	罰款收入核實收繳。

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市華德福實驗學校
基金用途明細表
 中華民國 114 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	34,456,000	32,947,854	-1,508,146	-4.38	
53 國民教育計畫	33,956,000	32,947,854	-1,008,146	-2.97	
1 用人費用	30,914,000	30,598,032	-315,968	-1.02	
11 正式員額薪資	22,014,000	19,549,474	-2,464,526	-11.20	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,009,000	2,189,010	1,180,010	116.95	
13 加(夜)班費	345,000	379,440	34,440	9.98	
15 獎金	4,000,000	4,062,452	62,452	1.56	
16 退休及卹償金	1,600,000	2,042,064	442,064	27.63	
18 福利費	1,946,000	2,375,592	429,592	22.08	
2 服務費用	2,614,000	2,257,012	-356,988	-13.66	
21 水電費	206,000	66,122	-139,878	-67.90	
22 郵電費	36,000	23,703	-12,297	-34.16	
23 旅運費	20,000	9,180	-10,820	-54.10	
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	11,839	-3,161	-21.07	
25 修理保養及保固費	183,000	76,198	-106,802	-58.36	
27 一般服務費	1,919,000	1,892,320	-26,680	-1.39	279外包費：校園安全維護委外保全人力 2 人，預算數 1,265,000 元，決算數 1,259,336 元(不含夜間保全)及校園庶務勞務工作委外人力 1 人，預算數 465,000 元，決算數 461,919 元。
28 專業服務費	163,000	105,650	-57,350	-35.18	
29 公共關係費	72,000	72,000			因公務所需之應酬等費用，公共關係費：預算數 72,000 元，決算數 72,000 元。
3 材料及用品費	247,000	28,915	-218,085	-88.29	
32 用品消耗	247,000	28,915	-218,085	-88.29	
4 租金、償債、利息及相關手續費	71,000	36,487	-34,513	-48.61	
45 雜項設備租金	71,000	36,487	-34,513	-48.61	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	26,320	-680	-2.52	
72 捐助、補助與獎助	27,000	26,320	-680	-2.52	
9 其他	83,000	1,088	-81,912	-98.69	
91 其他支出	83,000	1,088	-81,912	-98.69	
5M 建築及設備計畫	500,000		-500,000	-100.00	
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	500,000		-500,000	-100.00	

地方教育發展基金—新竹市華德福實驗學校
基金用途明細表

中華民國 114 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	%	
51 購建固定資產	500,000		-500,000	-100.00	514購置機械及設備：本年度預算金額200,000元，決算金額0元，係因由其它專案計畫支應而節省，爾後覈實編列預算。516購置雜項設備：本年度預算金額300,000元，決算金額0元，係因由其它專案計畫支應而節省，爾後覈實編列預算。

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	71,360,381	15,058,950	500,000
非理財目的之長期投資			
土地	8,350,254		
土地改良物	2,633,286	1,020,885	
房屋及建築	22,279,756	9,656,664	
機械及設備	19,732,234	2,593,967	200,000
交通及運輸設備	2,263,416	207,744	
雜項設備	10,383,631	1,579,690	300,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產	5,511,702		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	206,102		
發展中之無形資產			
其他			

註：本年度成本變動增加決算數大於預算數者原因與各項目成本變動主要增減原因如下：

- 1.土地：減少8,350,254元係移撥香山區公所。
- 2.土地改良物：減少2,633,286元係移撥香山區公所。
- 3.房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加427,773元，係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為幼兒園增置天溝工程及洗手台完工轉列財產等；減少係移撥及資產重分類。
- 4.機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加1,595,584元，係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為無償獎勵金增置、圖書館工程、光華國中代辦數位學習輔助計畫及資產重分類等；減少係移撥、報廢及資產重分類。
- 5.交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加81,600元，係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為無償獎勵金增置；減少係報廢。
- 6.雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加13,794,777元，係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為無償獎勵金增置、圖書館工程及資產重分類等；減少係報廢及移撥。
- 7.購建中固定資產：本年度成本增加決算數較預算數增加14,700元，係幼兒園增置洗手台；減少係洗手台完工轉列房屋及建築。
- 8.電腦軟體：減少43,596元係無形資產攤銷。

新竹市華德福實驗學校

產明細表

114 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	
16,414,434		44,496,159	33,888,868
		8,350,254	
		2,633,286	
427,773		20,924,546	413,050
1,795,584		12,060,622	6,105,320
81,600		20,000	1,659,550
14,094,777		449,155	20,036,740
14,700		14,700	5,511,702
		43,596	162,506

註：

地方教育發展基金—新竹市華德福實驗學校
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國114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		200,000			200,000		-200,000	
機械及設備		200,000			200,000		-200,000	
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		300,000			300,000		-300,000	
雜項設備		300,000			300,000		-300,000	
購建中固定資產								
合 計		500,000			500,000		-500,000	

地方教育發展基金—新竹市華德福實驗學校

員工人數彙計表

中華民國 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	31	26	-5	
職員	29	26	-3	
工友	2	0	-2	
合 計	31	26	-5	

填表說明：除了上項表列人員，另編列外包費：校園安全維護委外保全人力2人及校園庶務勞務工作委外人力1人。市府補助進用身心障礙人員1人。

地方教育發展基金—新竹市華德福實驗學校
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	22,014,000		345,000		4,000,000	1,600,000		1,946,000		29,905,000	1,009,000	30,914,000
正式人員	22,014,000		345,000		4,000,000	1,600,000		1,946,000		29,905,000		29,905,000
聘僱人員												
兼任人員											1,009,000	1,009,000
合計	22,014,000		345,000		4,000,000	1,600,000		1,946,000		29,905,000	1,009,000	30,914,000

一、除了上項表列用人費用，另編列279外包費：校園安全維護委外保全人力 2人，預算數1,265,000元，決算數1,259,336元(不含夜間保全)及校園庶務勞務工作委外人力 1人，預算數465,000元，決算數461,919元。

二、獎金項目：(一)年終獎金：依據一百十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項(行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函辦理)，人數27人，預算數2,290,000元，決算數2,386,352元。(二)考績獎金：公務人員依據公務人員考績法第七、八條、校長依據公立高級中等以下學校校長成績考核辦法、教師依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法、工友依據工友管理要點，人數19人，預算數1,710,000元，決算數1,676,100元。

地方教育發展基金—新竹市華德福實驗學校
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 114 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
19,549,474	233,904	379,440		4,062,452	2,042,064		2,375,592		28,642,926	1,955,106	30,598,032
19,549,474		379,440		4,062,452	1,946,232		2,188,086		28,125,684		28,125,684
	233,904				14,887		34,857		283,648		283,648
					80,945		152,649		233,594	1,955,106	2,188,700
19,549,474	233,904	379,440		4,062,452	2,042,064		2,375,592		28,642,926	1,955,106	30,598,032

地方教育發展基金—新竹市華德福實驗學校
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國114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	%	

地方教育發展基金—新竹市華德福實驗學校
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 114 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			34,456,000		32,947,854		-1,508,146 -4.38	
國民教育計畫			33,956,000		32,947,854		-1,008,146 -2.97	
建築及設備計畫			500,000		0		-500,000 -100.00	係由其它專案計畫 支應而節省，爾後 覈實編列預算。

地方教育發展基金—新竹市華德福實驗學校
各項費用彙計表
 中華民國114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	30,914,000	30,598,032	-315,968	-1.02
11 正式員額薪資	22,014,000	19,549,474	-2,464,526	-11.20
12 聘僱及兼職人員薪資	1,009,000	2,189,010	1,180,010	116.95
13 加(夜)班費	345,000	379,440	34,440	9.98
15 獎金	4,000,000	4,062,452	62,452	1.56
16 退休及卹償金	1,600,000	2,042,064	442,064	27.63
18 福利費	1,946,000	2,375,592	429,592	22.08
2 服務費用	2,614,000	2,257,012	-356,988	-13.66
21 水電費	206,000	66,122	-139,878	-67.90
22 郵電費	36,000	23,703	-12,297	-34.16
23 旅運費	20,000	9,180	-10,820	-54.10
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	11,839	-3,161	-21.07
25 修理保養及保固費	183,000	76,198	-106,802	-58.36
27 一般服務費	1,919,000	1,892,320	-26,680	-1.39
28 專業服務費	163,000	105,650	-57,350	-35.18
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	247,000	28,915	-218,085	-88.29
32 用品消耗	247,000	28,915	-218,085	-88.29
4 租金、償債、利息及相關手續費	71,000	36,487	-34,513	-48.61
45 雜項設備租金	71,000	36,487	-34,513	-48.61
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	500,000	0	-500,000	-100.00
51 購建固定資產	500,000	0	-500,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	26,320	-680	-2.52
72 捐助、補助與獎助	27,000	26,320	-680	-2.52
9 其他	83,000	1,088	-81,912	-98.69
91 其他支出	83,000	1,088	-81,912	-98.69
合 計	34,456,000	32,947,854	-1,508,146	-4.38

地方教育發展基金—新竹市華德福實驗學校
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 114 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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	6,000	2,500	-3,500	-58.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	2,500	-3,500	-58.33	

丙、會計報表

地方教育發展基金—
平衡
中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	41,842,134	100.00	63,816,325	100.00	-21,974,191	-34.43
流動資產	7,953,266	19.01	7,514,894	11.78	438,372	5.83
現金	7,953,266	19.01	7,514,894	11.78	438,372	5.83
銀行存款	7,953,266	19.01	7,514,894	11.78	438,372	5.83
銀行存款-市庫存款	3,727,000	8.91	3,603,277	5.65	123,723	3.43
銀行存款-保管金專戶	4,226,266	10.10	3,911,617	6.13	314,649	8.04
固定資產	33,726,362	80.60	56,095,329	87.90	-22,368,967	-39.88
土地	0	0.00	8,350,254	13.08	-8,350,254	-100.00
土地	0	0.00	8,350,254	13.08	-8,350,254	-100.00
土地改良物	0	0.00	1,612,401	2.53	-1,612,401	-100.00
土地改良物	0	0.00	2,633,286	4.13	-2,633,286	-100.00
累計折舊-土地改良物	0	0.00	-1,020,885	-1.60	1,020,885	-100.00
房屋建築及設備	413,050	0.99	12,623,092	19.78	-12,210,042	-96.73
房屋建築及設備	1,782,983	4.26	22,279,756	34.91	-20,496,773	-92.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,369,933	-3.27	-9,656,664	-15.13	8,286,731	-85.81
機械及設備	6,105,320	14.59	17,138,267	26.86	-11,032,947	-64.38
機械及設備	9,467,196	22.63	19,732,234	30.92	-10,265,038	-52.02
累計折舊-機械及設備	-3,361,876	-8.03	-2,593,967	-4.06	-767,909	29.60
交通及運輸設備	1,659,550	3.97	2,055,672	3.22	-396,122	-19.27
交通及運輸設備	2,325,016	5.56	2,263,416	3.55	61,600	2.72
累計折舊-交通及運輸設備	-665,466	-1.59	-207,744	-0.33	-457,722	220.33
雜項設備	20,036,740	47.89	8,803,941	13.80	11,232,799	127.59
雜項設備	24,029,253	57.43	10,383,631	16.27	13,645,622	131.41
累計折舊-雜項設備	-3,992,513	-9.54	-1,579,690	-2.48	-2,412,823	152.74
購建中固定資產	5,511,702	13.17	5,511,702	8.64	0	0.00
購建中固定資產	5,511,702	13.17	5,511,702	8.64	0	0.00
無形資產	162,506	0.39	206,102	0.32	-43,596	-21.15
無形資產	162,506	0.39	206,102	0.32	-43,596	-21.15
電腦軟體	162,506	0.39	206,102	0.32	-43,596	-21.15
合 計	41,842,134	100.00	63,816,325	100.00	-21,974,191	-34.43

信託代理與保證資產

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新竹市華德福實驗學校
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	4,226,266	10.10	3,911,617	6.13	314,649	8.04
流動負債	3,387,266	8.10	3,141,252	4.92	246,014	7.83
應付款項	3,387,266	8.10	3,141,252	4.92	246,014	7.83
應付代收款	3,387,266	8.10	3,141,252	4.92	246,014	7.83
應付代收款	3,387,266	8.10	3,141,252	4.92	246,014	7.83
其他負債	839,000	2.01	770,365	1.21	68,635	8.91
什項負債	839,000	2.01	770,365	1.21	68,635	8.91
存入保證金	839,000	2.01	770,365	1.21	68,635	8.91
存入保證金	839,000	2.01	770,365	1.21	68,635	8.91
淨資產	37,615,868	89.90	59,904,708	93.87	-22,288,840	-37.21
淨資產	37,615,868	89.90	59,904,708	93.87	-22,288,840	-37.21
淨資產	37,615,868	89.90	59,904,708	93.87	-22,288,840	-37.21
累積餘額	37,615,868	89.90	59,904,708	93.87	-22,288,840	-37.21
合 計	41,842,134	100.00	63,816,325	100.00	-21,974,191	-34.43

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—新竹市華德福實驗學校
收入支出表
中華民國114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	33,071,577	100.00	30,450,930	100.00	2,620,647	8.61
勞務收入	5,400	0.02	33,200	0.11	-27,800	-83.73
服務收入	5,400	0.02	33,200	0.11	-27,800	-83.73
財產收益	40,777	0.12	69,338	0.23	-28,561	-41.19
財產孳息收入	39,937	0.12	69,338	0.23	-29,401	-42.40
廢舊物品售價收入	840	0.00	0	0.00	840	0.00
政府撥入收入	33,025,000	99.86	29,933,000	98.30	3,092,000	10.33
公庫撥款收入	31,369,227	94.85	27,698,118	90.96	3,671,109	13.25
政府其他撥入收入	1,655,773	5.01	2,234,882	7.34	-579,109	-25.91
其他收入	400	0.00	415,392	1.36	-414,992	-99.90
雜項收入	400	0.00	415,392	1.36	-414,992	-99.90
支出	39,377,504	119.07	31,826,703	104.52	7,550,801	23.72
人事支出	30,598,032	92.52	27,874,378	91.54	2,723,654	9.77
人事支出	30,598,032	92.52	27,874,378	91.54	2,723,654	9.77
業務支出	2,322,414	7.02	1,738,537	5.71	583,877	33.58
業務支出	2,322,414	7.02	1,738,537	5.71	583,877	33.58
獎補助支出	26,320	0.08	20,000	0.07	6,320	31.60
其他獎補捐助	26,320	0.08	20,000	0.07	6,320	31.60
財產損失	9,961	0.03	351	0.00	9,610	2,737.89
財產交易損失	9,961	0.03	351	0.00	9,610	2,737.89
折舊、折耗及攤銷	6,419,689	19.41	2,185,337	7.18	4,234,352	193.76
固定資產折舊	6,376,093	19.28	2,172,471	7.13	4,203,622	193.49
無形資產攤銷	43,596	0.13	12,866	0.04	30,730	238.85
其他支出	1,088	0.00	8,100	0.03	-7,012	-86.57
其他支出	1,088	0.00	8,100	0.03	-7,012	-86.57
本期賸餘(短絀)	-6,305,927	-19.07	-1,375,773	-4.52	-4,930,154	358.36
期初淨資產	59,904,708	181.14	37,442,015	122.96	22,462,693	59.99
解繳公庫						
淨資產調整數	-15,982,913	-48.33	23,838,466	78.28	-39,821,379	-167.05
期末淨資產	37,615,868	113.74	59,904,708	196.73	-22,288,840	-37.21

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。

地方教育發展基金—新竹市華德福實驗學校

現金流量表

中華民國114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)	-6,305,927
8002 調整非現金項目	6,675,664
81 業務活動之淨現金流入(流出)	369,737
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	300,000
8404 減少短期債務及其他負債	-231,365
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	68,635
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	438,372
87 期初現金及約當現金	7,514,894
88 期末現金及約當現金	7,953,266

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。

丁、參考表

新竹市地方教育發展基金—新竹市華德福實驗學校

決算與會計收支對照表

中華民國 114 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	33,071,577		33,071,577	收入
勞務收入	5,400		5,400	勞務收入
財產收入	40,777		40,777	財產收益
政府撥入收入	33,025,000		33,025,000	政府撥入收入
其他收入	400		400	其他收入
基金用途	32,947,854	6,429,650	39,377,504	支出
用人費用	30,598,032		30,598,032	人事支出
服務費用	2,257,012	65,402	2,322,414	業務支出
材料及用品費	28,915	-28,915		
租金、償債、利息及相關手續費	36,487	-36,487		
捐助、補助與獎助	26,320		26,320	獎補助支出
		9,961	9,961	財產損失
		6,419,689	6,419,689	折舊、折耗及攤銷
其他	1,088		1,088	其他支出
本期賸餘(短絀)	123,723	-6,429,650	-6,305,927	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,603,277	56,301,431	59,904,708	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-15,982,913	-15,982,913	淨資產調整數
期末基金餘額	3,727,000	33,888,868	37,615,868	期末淨資產

註：一、其他收入調整：0元。

二、財產損失調整：9,961元。資產報廢損失9,961元。

三、淨資產調整數：-15,982,913元。(1)教育處預算內經費增置固定資產5,848,166元。(2)教育處或他校撥入資產-111,013元。(3)本府其他局處或其他政府機關無償撥入固定資產、無形資產-22,163,223元。(4)資產重分類增減值：443,157元(重分類增值1,307,725；減值864,568元)。

四、業務支出調整：0元。

主辦會計人員：

基金主持人：