

40501405

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

裝

# 臺北市總決算

臺北市府教育局主管



臺北市地方教育發展基金

臺北市松山區西松國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市松山區西松國民小學編

# 臺北市地方教育發展基金111年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 5	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 15	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 26	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 27 至 27	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

# 甲、財 務 摘 要

# 財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	283,566,194	291,735,869	- 8,169,675	- 2.80
基金用途	293,431,989	286,783,396	6,648,593	2.32
賸餘(短絀)	- 9,865,795	4,952,473	- 14,818,268	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,047,049	14,912,844	- 9,865,795	- 66.16
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 5,031,937	- 3,996,489	- 1,035,448	--

附註：①現金流量係採現金及約當現金基礎，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以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

# 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市松山區西松國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### 一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

##### (一)國民教育計畫：

本年度預算編列201,598,000元，決算數215,976,100元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

##### (二)學前教育計畫：

本年度預算編列23,911,000元，決算數30,376,151元。

係新購教具、圖書等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。

##### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,404,000元，決算數19,463,021元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

##### (四)建築及設備計畫：

本年度預算編列16,630,000元（不含以前年度保留數133,776元及奉准先行辦理數1,629,000元），決算數27,616,717元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市松山區西松國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### 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283,566,194元，較預算數260,452,000元，增加23,114,194元，計增8.87%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數0元，較預算數9,000元，減少9,000元，計減100.00%。

主要係因：

本年度未辦理代理教師甄選。

2.財產處分收入：決算數31,520元，較預算數46,000元，減少14,480元，計減31.48%。

主要係因：

廢舊物資變賣收入較預期減少。

3.利息收入：決算數590元，較預算數0元，增加590元。

主要係因：

111年度薪津專戶利息收入覈實入帳。

4.其他財產收入：決算數34,915元，較預算數95,000元，減少60,085元，計減63.25%。

主要係因：

疫情因素場地開放收入較預期減少。

5.公庫撥款收入：決算數270,245,151元，較預算數252,635,000元，增加17,610,151元，計增6.97%。

6.政府其他撥入收入：決算數8,127,327元，較預算數288,000元，增加7,839,327元，計增2721.99%。

主要係因：

教育部補助學習扶助攜手激勵潛能計畫、幼兒園2-5歲代辦費計畫補助等。

7.學雜費收入：決算數5,042,565元，較預算數5,016,000元，增加26,565元，計增0.53%。

8.雜項收入：決算數84,126元，較預算數2,363,000元，減少2,278,874元，計減96.44%。

主要係因：

數位學生證等收入較預期減少。

##### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數293,431,989元，較預算數261,543,000元，增加31,888,989元，計增12.19%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數215,976,100元，較預算數201,598,000元，增加14,378,100元，計增7.13%。

2.學前教育計畫：決算數30,376,151元，較預算數23,911,000元，增加6,465,151元，計增27.04%。

主要係因：

教育部2-5歲代辦費補助及用人費用覈實支用所致。

3.一般行政管理計畫：決算數19,463,021元，較預算數19,404,000元，增加59,021元，計增0.30%。

4.建築及設備計畫：決算數27,616,717元，較預算數16,630,000元，增加10,986,717元，計增66.07%。

主要係因：

教育部補助電力系統改善工程、教室搬遷工程支用其他準備金及輔導室搬遷工程支用統籌款所致。

##### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數9,865,795元，較預算短絀數1,091,000元，計相差8,774,795元。

主要係因：

1.公庫撥款收入及政府其他撥入收入較預期超收。

2.國民教育等計畫用人費用覈實支應。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市松山區西松國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入243,974元。  
投資活動之淨現金流出2,959,258元。  
籌資活動之淨現金流出2,316,653元。  
本年度現金及約當現金之淨減5,031,937元。  
期初現金及約當現金22,309,615元。  
期末現金及約當現金17,277,678元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為9,150,236,355元，包括：

流動資產17,602,741元，較上年度22,912,777元，減少5,310,036元，主要係因各項業務計畫需要支付款項致銀行存款減少所致。

長期貸墊款及準備金7,135,790元，較上年度11,796,266元，減少4,660,476元，主要係因代收代辦結餘款賸餘滾存其他準備金減少所致。

固定資產29,935,364元，較上年度28,272,159元，增加1,663,205元，主要係因活動中心新建工程購建中固定資產增加所致。

無形資產83,269元，較上年度74,201元，增加9,068元，主要係因新購電腦軟體所致。

其他資產9,095,479,191元，較上年度8,716,396,039元，增加379,083,152元，主要係因代管資產-土地增值所致。

決算日負債總額為9,115,170,673元，包括：

流動負債16,738,340元，較上年度12,239,707元，增加4,498,633元，主要係因業務需求應付代收款項增加所致。

其他負債9,098,432,333元，較上年度8,723,952,531元，增加374,479,802元，主要係因代管資產-土地增值致應付代管資產增加所致。

決算日淨資產為35,065,682元。

#### 五、其他：

(一) 本年度併決算數55,905,585元及補辦預算數1,629,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(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)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：無。

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

# 丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市松山區西松國民小學  
**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		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	260,452,000	100.00	283,566,194	100.00	23,114,194	8.87	291,735,869	100.00
43 勞務收入	9,000	0.00			-9,000	-100.00	900	0.00
431服務收入	9,000	0.00			-9,000	-100.00	900	0.00
45 財產收入	141,000	0.05	67,025	0.02	-73,975	-52.46	214,962	0.07
451財產處分收入	46,000	0.02	31,520	0.01	-14,480	-31.48	94,987	0.03
454利息收入			590	0.00	590	0.00	161	0.00
45Y其他財產收入	95,000	0.04	34,915	0.01	-60,085	-63.25	119,814	0.04
46 政府撥入收入	252,923,000	97.11	278,372,478	98.17	25,449,478	10.06	283,728,468	97.26
462公庫撥款收入	252,635,000	97.00	270,245,151	95.30	17,610,151	6.97	278,598,085	95.50
46Y政府其他撥入收入	288,000	0.11	8,127,327	2.87	7,839,327	2,721.99	5,130,383	1.76
4S 教學收入	5,016,000	1.93	5,042,565	1.78	26,565	0.53	5,075,970	1.74
4S1學雜費收入	5,016,000	1.93	5,042,565	1.78	26,565	0.53	5,075,970	1.74
4Y 其他收入	2,363,000	0.91	84,126	0.03	-2,278,874	-96.44	2,715,569	0.93
4YY雜項收入	2,363,000	0.91	84,126	0.03	-2,278,874	-96.44	2,715,569	0.93
5 基金用途	261,543,000	100.42	293,431,989	103.48	31,888,989	12.19	286,783,396	98.30
53 國民教育計畫	201,598,000	77.40	215,976,100	76.16	14,378,100	7.13	209,527,217	71.82
54 學前教育計畫	23,911,000	9.18	30,376,151	10.71	6,465,151	27.04	26,062,779	8.93
5L 一般行政管理計畫	19,404,000	7.45	19,463,021	6.86	59,021	0.30	18,200,555	6.24
5M 建築及設備計畫	16,630,000	6.39	27,616,717	9.74	10,986,717	66.07	32,992,845	11.31
購建固定資產	16,594,000	6.37	27,580,717	9.73	10,986,717	66.21	32,956,845	11.30
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-1,091,000		-9,865,795		-8,774,795	804.29	4,952,473	
期初基金餘額	9,113,000		14,912,844		5,799,844	63.64	9,960,371	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,022,000		5,047,049		-2,974,951	-37.08	14,912,844	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		55,905,585
451財產處分收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	8,520
454利息收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	5
454利息收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	585
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	17,610,151
46Y政府其他撥入收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	4,499,960
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,339,367
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	26,565
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	14,378,100
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,465,151
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	59,021
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	9,518,160

備註：

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學

**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	260,452,000	283,566,194	23,114,194	8.87	
43 勞務收入	9,000		-9,000	-100.00	
431服務收入	9,000		-9,000	-100.00	本年度未辦理代理教師甄選。
45 財產收入	141,000	67,025	-73,975	-52.46	
451財產處分收入	46,000	31,520	-14,480	-31.48	廢舊物資變賣收入較預期減少。
454利息收入		590	590	0.00	111年度薪津專戶利息收入覈實入帳。
45Y其他財產收入	95,000	34,915	-60,085	-63.25	疫情因素場地開放收入較預期減少。
46 政府撥入收入	252,923,000	278,372,478	25,449,478	10.06	
462公庫撥款收入	252,635,000	270,245,151	17,610,151	6.97	
46Y政府其他撥入收入	288,000	8,127,327	7,839,327	2,721.99	教育部補助幼兒園2-5歲代辦費等經費併決算辦理。
4S 教學收入	5,016,000	5,042,565	26,565	0.53	
4S1學雜費收入	5,016,000	5,042,565	26,565	0.53	
4Y 其他收入	2,363,000	84,126	-2,278,874	-96.44	
4YY雜項收入	2,363,000	84,126	-2,278,874	-96.44	數位學生證等收入較預期減少。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學  
**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	261,543,000	293,431,989	31,888,989	12.19	
53 國民教育計畫	201,598,000	215,976,100	14,378,100	7.13	
1 用人費用	186,569,000	199,088,061	12,519,061	6.71	
11 正式員額薪資	85,308,000	92,668,624	7,360,624	8.63	
113 職員薪金	85,308,000	92,668,624	7,360,624	8.63	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,517,680	2,705,165	187,485	7.45	
124 兼職人員酬金	2,517,680	2,705,165	187,485	7.45	
13 超時工作報酬	698,470	866,703	168,233	24.09	
131 加班費	698,470	866,703	168,233	24.09	
15 獎金	18,895,500	21,408,690	2,513,190	13.30	
151 考績獎金	8,232,000	10,417,130	2,185,130	26.54	
152 年終獎金	10,663,500	10,991,560	328,060	3.08	
16 退休及卹償金	68,413,920	67,965,036	-448,884	-0.66	
161 職員退休及離職金	68,413,920	67,965,036	-448,884	-0.66	
18 福利費	10,735,430	13,473,843	2,738,413	25.51	
181 分擔員工保險費	7,242,408	9,867,846	2,625,438	36.25	
183 傷病醫藥費	418,900	273,880	-145,020	-34.62	
185 員工通勤交通費	760,704	713,886	-46,818	-6.15	
18Y 其他福利費	2,313,418	2,618,231	304,813	13.18	
2 服務費用	10,059,000	11,034,362	975,362	9.70	
21 水電費	2,024,330	2,018,293	-6,037	-0.30	
212 工作場所電費	1,812,000	1,695,652	-116,348	-6.42	
214 工作場所水費	212,330	322,641	110,311	51.95	
23 旅運費	67,580	69,450	1,870	2.77	
231 國內旅費	67,580	56,905	-10,675	-15.80	
23Y 其他旅運費		12,545	12,545		
24 印刷裝訂與廣告費	5,050,000	5,136,640	86,640	1.72	
241 印刷及裝訂費	5,050,000	5,136,640	86,640	1.72	
25 修理保養及保固費	1,781,550	1,802,516	20,966	1.18	
252 一般房屋修護費	1,376,000	1,147,224	-228,776	-16.63	
255 機械及設備修護費	383,800	655,292	271,492	70.74	
257 雜項設備修護費	21,750		-21,750	-100.00	
26 保險費		406	406		
26Y 其他保險費		406	406		
27 一般服務費	543,380	743,561	200,181	36.84	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,708	20,074	7,366	57.96	
27D 計時與計件人員酬金	332,672	543,487	210,815	63.37	

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學  
**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	%	
27F 體育活動費	198,000	180,000	-18,000	-9.09	
28 專業服務費	592,160	1,263,496	671,336	113.37	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	122,160	949,426	827,266	677.20	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	63,000	41,870	-21,130	-33.54	
289 試務甄選費	3,300		-3,300	-100.00	
28Y 其他專業服務費	403,700	272,200	-131,500	-32.57	
3 材料及用品費	2,393,000	2,409,364	16,364	0.68	
31 使用材料費	323,100	341,700	18,600	5.76	
315 設備零件	323,100	341,700	18,600	5.76	
32 用品消耗	2,069,900	2,067,664	-2,236	-0.11	
321 辦公(事務)用品	53,000	5,600	-47,400	-89.43	
322 報章雜誌	89,800	89,775	-25	-0.03	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	49,000	39,421	-9,579	-19.55	
32Y 其他用品消耗	1,878,100	1,932,868	54,768	2.92	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,307,000	3,110,098	803,098	34.81	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	2,297,000	3,100,098	803,098	34.96	
743 獎勵費用	102,600	18,000	-84,600	-82.46	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	2,194,400	3,082,098	887,698	40.45	
9 其他	270,000	334,215	64,215	23.78	
91 其他支出	270,000	334,215	64,215	23.78	
91Y 其他	270,000	334,215	64,215	23.78	
54 學前教育計畫	23,911,000	30,376,151	6,465,151	27.04	教育部2-5歲代辦費補助及用人費 用覈實支用所致。
1 用人費用	23,478,000	24,271,848	793,848	3.38	
11 正式員額薪資	16,767,180	16,905,688	138,508	0.83	
113 職員薪金	15,723,180	15,752,388	29,208	0.19	
114 工員工資	1,044,000	1,153,300	109,300	10.47	
12 聘僱及兼職人員薪資		268,443	268,443		
124 兼職人員酬金		268,443	268,443		
13 超時工作報酬	229,853	179,666	-50,187	-21.83	
131 加班費	229,853	179,666	-50,187	-21.83	
15 獎金	3,315,199	3,415,493	100,294	3.03	



地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學  
**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	%	
151 考績獎金	1,222,000	1,404,580	182,580	14.94	
152 年終獎金	2,093,199	2,010,913	-82,286	-3.93	
16 退休及卹償金	1,457,568	1,207,001	-250,567	-17.19	
161 職員退休及離職金	1,427,328	1,207,001	-220,327	-15.44	
162 工員退休及離職金	30,240		-30,240	-100.00	
18 福利費	1,708,200	2,295,557	587,357	34.38	
181 分擔員工保險費	1,477,320	2,121,852	644,532	43.63	
183 傷病醫藥費	7,740	860	-6,880	-88.89	
185 員工通勤交通費	175,140	166,320	-8,820	-5.04	
18Y 其他福利費	48,000	6,525	-41,475	-86.41	
2 服務費用	145,000	865,148	720,148	496.65	
27 一般服務費	50,448	49,698	-750	-1.49	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,448	4,698	2,250	91.91	
27F 體育活動費	48,000	45,000	-3,000	-6.25	
28 專業服務費	94,552	815,450	720,898	762.44	
28Y 其他專業服務費	94,552	815,450	720,898	762.44	
3 材料及用品費	79,000	79,900	900	1.14	
31 使用材料費	61,000	61,000			
315 設備零件	61,000	61,000			
32 用品消耗	18,000	18,900	900	5.00	
322 報章雜誌	18,000	18,000			
32Y 其他用品消耗		900	900		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	113,000	5,098,910	4,985,910	4,412.31	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	113,000	5,098,910	4,985,910	4,412.31	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	113,000	5,098,910	4,985,910	4,412.31	
9 其他	96,000	60,345	-35,655	-37.14	
91 其他支出	96,000	60,345	-35,655	-37.14	
91Y 其他	96,000	60,345	-35,655	-37.14	
5L 一般行政管理計畫	19,404,000	19,463,021	59,021	0.30	
1 用人費用	17,722,000	18,035,494	313,494	1.77	
11 正式員額薪資	11,544,000	11,898,193	354,193	3.07	
113 職員薪金	9,420,000	9,430,633	10,633	0.11	
114 工員工資	1,092,000	1,225,800	133,800	12.25	
115 警餉	1,032,000	1,241,760	209,760	20.33	
12 聘僱及兼職人員薪資		4,400	4,400		

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學  
**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	%	
124 兼職人員酬金		4,400	4,400		
13 超時工作報酬	715,536	525,500	-190,036	-26.56	
131 加班費	715,536	525,500	-190,036	-26.56	
15 獎金	2,992,000	2,803,404	-188,596	-6.30	
151 考績獎金	1,549,000	1,417,165	-131,835	-8.51	
152 年終獎金	1,443,000	1,386,239	-56,761	-3.93	
16 退休及卹償金	982,368	1,086,765	104,397	10.63	
161 職員退休及離職金	895,008	965,016	70,008	7.82	
162 工員退休及離職金	87,360	121,749	34,389	39.36	
18 福利費	1,488,096	1,717,232	229,136	15.40	
181 分擔員工保險費	1,045,368	1,291,839	246,471	23.58	
185 員工通勤交通費	154,728	138,126	-16,602	-10.73	
18Y 其他福利費	288,000	287,267	-733	-0.25	
2 服務費用	1,174,000	1,130,206	-43,794	-3.73	
27 一般服務費	396,000	375,400	-20,600	-5.20	
279 外包費	360,000	344,800	-15,200	-4.22	
27F 體育活動費	36,000	30,600	-5,400	-15.00	
28 專業服務費	679,600	656,406	-23,194	-3.41	
28Y 其他專業服務費	679,600	656,406	-23,194	-3.41	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	503,000	292,041	-210,959	-41.94	
32 用品消耗	503,000	292,041	-210,959	-41.94	
321 辦公（事務）用品	491,630	276,486	-215,144	-43.76	
325 服裝	10,500	10,500			
32Y 其他用品消耗	870	5,055	4,185	481.03	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	4,800	-200	-4.00	
71 會費	4,800	4,800			
713 職業團體會費	4,800	4,800			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	200		-200	-100.00	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	200		-200	-100.00	
9 其他		480	480		
91 其他支出		480	480		
91Y 其他		480	480		

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學  
**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	%	
5M 建築及設備計畫	16,630,000	27,616,717	10,986,717	66.07	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數133,776元及奉准先行辦理數1,629,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數92,373元及奉准先行辦理執行數1,626,804元。2.決算數較預算數增加10,986,717元，主要係教育部補助電力系統改善工程、教室搬遷工程動支其他準備金及輔導室搬遷工程支用統籌款所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	16,630,000	27,616,717	10,986,717	66.07	
51 購建固定資產	3,860,000	5,328,557	1,468,557	38.05	
512 興建土地改良物		296,524	296,524		
513 擴充改良房屋建築及設備	2,500,000	2,342,373	-157,627	-6.31	
514 購置機械及設備	1,022,000	1,154,200	132,200	12.94	
515 購置交通及運輸設備	95,000	95,000			
516 購置雜項設備	243,000	1,440,460	1,197,460	492.78	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	12,734,000	22,252,160	9,518,160	74.75	
541 遞延修繕房屋建築支出	12,734,000	22,252,160	9,518,160	74.75	

地方教育發展基金-臺北市松山區西松國民小學

基金用途明細表

中華民國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數332,672元，決算數543,487元。

2.外包費：

(1)消化超額工友業務外包按件計算，預算數360,000，決算數344,800元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數250,000元；決算數41,653元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數224,177元；決算數571,401元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

購建固定資產：工程管理費係分年分期編列預算數333,056元；決算數41,653元。

地方教育發展基金—臺  
**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
<b>資產</b>	72,134,691	-43,788,331	5,658,776
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,833,888	-1,630,419	297,000
房屋及建築	2,729,834	-1,638,832	2,633,776
機械及設備	38,059,671	-27,210,924	1,155,000
交通及運輸設備	3,427,900	-2,901,471	95,000
雜項設備	19,348,992	-10,406,685	1,442,000
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	3,660,205		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	74,201		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.土地改良物：

增加數可用預算數計297,000元，係補辦預算297,000元。

2.房屋及建築：

增加數可用預算數計2,633,776元，係法定預算數2,500,000元及以前年度保留數133,776元。

3.機械及設備：

增加數可用預算數計1,155,000元，係法定預算數1,022,000元及補辦預算133,000元。

4.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計95,000元，係法定預算數95,000元。

5.雜項設備：

增加數可用預算數計1,442,000元，係法定預算數243,000元及補辦預算1,199,000元。

6.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計21,780元，係法定預算數21,780元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.土地改良物：增加數計296,524元，變動原因為：(1)增置：操場跑道搶修工程計296,524元。

2.機械及設備：增加數計2,315,714元，變動原因為：(1)增置：新購數位播放器設備等

北市松山區西松國民小學

**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		
9,017,911	21,780	6,103,661	-1,241,977	30,018,633
296,524			-754,346	2,745,647
			-39,876	1,051,126
2,315,714		4,356,736	293,166	9,100,891
172,080		691,514	449,658	456,653
3,855,220		1,028,479	-1,190,579	10,578,469
2,342,373				6,002,578
36,000	21,780	26,932		83,269

註 計1,154,200元。(2)撥入：教育局撥入電腦顯示幕設備等計1,112,200元。(3)受贈：以代辦經費購置投影機設備等計49,314元。減少數計4,356,736元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢抽風機等計4,356,736元。

3.交通及運輸設備：增加數計172,080元，變動原因為：(1)增置：新購綜合擴大機95,000元。(2)受贈：以代辦經費購置廣播控制器設備等計77,080元。減少數計691,514元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢數位交換機等計691,514元。

4.雜項設備：增加數計3,855,220元，變動原因為：(1)增置：新購碎紙機設備等計1,440,460元。(2)撥入：教育局撥入冷氣機設備等計2,138,260元。(3)受贈：以代辦經費購置合唱臺架等設備計276,500元。減少數計1,028,479元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢照相機等計1,028,479元。

5.購建中固定資產：增加數計2,342,373元，變動原因為：(1)增置：活動中心新建工程購建中計2,342,373元。

6.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置電腦軟體計36,000元。減少數計26,932元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷26,932元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.購建中固定資產：係因活動中心新建工程為購建中所致。

2.電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金－臺北市松山區西松國民小學  
**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			297,000		297,000	296,524	-476	
土地改良物			297,000		297,000	296,524	-476	
購建中固定資產								
房屋及建築	133,776	2,500,000			2,633,776	2,342,373	-291,403	291,403
房屋及建築	133,776	2,500,000			2,633,776		-2,633,776	291,403
購建中固定資產						2,342,373	2,342,373	
機械及設備		1,022,000	133,000		1,155,000	1,154,200	-800	
機械及設備		1,022,000	133,000		1,155,000	1,154,200	-800	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		95,000			95,000	95,000		
交通及運輸設備		95,000			95,000	95,000		
購建中固定資產								
雜項設備		243,000	1,199,000		1,442,000	1,440,460	-1,540	
雜項設備		243,000	1,199,000		1,442,000	1,440,460	-1,540	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	133,776	3,860,000	1,629,000		5,622,776	5,328,557	-294,219	291,403

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,629,000
興建土地改良物	111.10.26府授教會字第11130920911號	297,000
購置機械及設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	79,000
購置機械及設備	111.12.13府授主事預字第1113011488號	26,000
購置機械及設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	28,000
購置雜項設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	94,000
購置雜項設備	111.12.13府授主事預字第1113011488號	1,105,000



地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學

**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
國民教育計畫	99	100	1	依據中華民國111年10月25日府授教人字第1113085684號函增加1名教師員額。
職員	99	100	1	
聘用	0	0	0	
學前教育計畫	24	24	0	
職員	21	21	0	
技工	3	3	0	
一般行政管理計畫	18	18	0	
職員	13	13	0	
駐衛警	2	2	0	
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
合計	141	142	1	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)消化超額職工業務外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學  
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										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	85,308,000		698,470		18,895,500	68,413,920		10,735,430		184,051,320	2,517,680	186,569,000
正式人員	85,308,000		698,470		18,895,500	7,428,096		10,551,830		122,881,896		122,881,896
兼任人員											2,517,680	2,517,680
其他人員						60,985,824		183,600		61,169,424		61,169,424
學前教育計畫	16,767,180		229,853		3,315,199	1,457,568		1,708,200		23,478,000		23,478,000
正式人員	16,767,180		229,853		3,315,199	1,457,568		1,708,200		23,478,000		23,478,000
兼任人員												
一般行政管理計畫	11,544,000		715,536		2,992,000	982,368		1,488,096		17,722,000		17,722,000
正式人員	11,544,000		715,536		2,992,000	982,368		1,488,096		17,722,000		17,722,000
兼任人員												
合 計	113,619,180		1,643,859		25,202,699	70,853,856		13,931,726		225,251,320	2,517,680	227,769,000

備註：

一、本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，111年度預算編列135人，計11,003,000元，執行結果決算113人，計13,238,875元。

2.年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第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條規定核發，111年度預算編列141人，計14,199,699元，執行結果決算154人，計14,388,712元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學等課程人員，預算數332,672元，決算數543,487元。

2.外包費：

(1)消化超額職工業務外包，預算數360,000元，決算數344,800元。

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學  
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
92,668,624		866,703		21,408,690	67,965,036		13,473,843		196,382,896	2,705,165	199,088,061
92,668,624		866,703		21,408,690	9,394,279		13,297,944		137,636,240		137,636,240
					58,570,757		175,600		58,746,357		58,746,357
16,905,688		179,666		3,415,493	1,207,001		2,295,557		24,003,405	268,443	24,271,848
16,905,688		179,666		3,415,493	1,207,001		2,295,557		24,003,405		24,003,405
										268,443	268,443
11,898,193		525,500		2,803,404	1,086,765		1,717,232		18,031,094	4,400	18,035,494
11,898,193		525,500		2,803,404	1,086,765		1,717,232		18,031,094		18,031,094
										4,400	4,400
121,472,505		1,571,869		27,627,587	70,258,802		17,486,632		238,417,395	2,978,008	241,395,403

地方教育發展基金－臺北市松山區西松國民小學  
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			225,509,000		246,352,251		20,843,251	9.24	教育部2-5歲代辦費 補助及用人費用覈 實支用所致。
國民教育計畫			201,598,000		215,976,100		14,378,100	7.13	
學前教育計畫			23,911,000		30,376,151		6,465,151	27.04	

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學  
**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	227,769,000	241,395,403	13,626,403	5.98
11 正式員額薪資	113,619,180	121,472,505	7,853,325	6.91
113 職員薪金	110,451,180	117,851,645	7,400,465	6.70
114 工員工資	2,136,000	2,379,100	243,100	11.38
115 警餉	1,032,000	1,241,760	209,760	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	2,517,680	2,978,008	460,328	18.28
124 兼職人員酬金	2,517,680	2,978,008	460,328	18.28
13 超時工作報酬	1,643,859	1,571,869	-71,990	-4.38
131 加班費	1,643,859	1,571,869	-71,990	-4.38
15 獎金	25,202,699	27,627,587	2,424,888	9.62
151 考績獎金	11,003,000	13,238,875	2,235,875	20.32
152 年終獎金	14,199,699	14,388,712	189,013	1.33
16 退休及卹償金	70,853,856	70,258,802	-595,054	-0.84
161 職員退休及離職金	70,736,256	70,137,053	-599,203	-0.85
162 工員退休及離職金	117,600	121,749	4,149	3.53
18 福利費	13,931,726	17,486,632	3,554,906	25.52
181 分擔員工保險費	9,765,096	13,281,537	3,516,441	36.01
183 傷病醫藥費	426,640	274,740	-151,900	-35.60
185 員工通勤交通費	1,090,572	1,018,332	-72,240	-6.62
18Y 其他福利費	2,649,418	2,912,023	262,605	9.91
2 服務費用	11,378,000	13,029,716	1,651,716	14.52
21 水電費	2,024,330	2,018,293	-6,037	-0.30
212 工作場所電費	1,812,000	1,695,652	-116,348	-6.42
214 工作場所水費	212,330	322,641	110,311	51.95
23 旅運費	67,580	69,450	1,870	2.77
231 國內旅費	67,580	56,905	-10,675	-15.80
23Y 其他旅運費	0	12,545	12,545	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	5,050,000	5,136,640	86,640	1.72
241 印刷及裝訂費	5,050,000	5,136,640	86,640	1.72
25 修理保養及保固費	1,781,550	1,802,516	20,966	1.18
252 一般房屋修護費	1,376,000	1,147,224	-228,776	-16.63
255 機械及設備修護費	383,800	655,292	271,492	70.74
257 雜項設備修護費	21,750	0	-21,750	-100.00
26 保險費	0	406	406	0.00
26Y 其他保險費	0	406	406	0.00
27 一般服務費	989,828	1,168,659	178,831	18.07
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,156	24,772	9,616	63.45
279 外包費	360,000	344,800	-15,200	-4.22
27D 計時與計件人員酬金	332,672	543,487	210,815	63.37
27F 體育活動費	282,000	255,600	-26,400	-9.36
28 專業服務費	1,366,312	2,735,352	1,369,040	100.20
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	122,160	949,426	827,266	677.20
287 委託檢驗(定)試驗認證費	63,000	41,870	-21,130	-33.54
289 試務甄選費	3,300	0	-3,300	-100.00

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學  
**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	%
28Y 其他專業服務費	1,177,852	1,744,056	566,204	48.07
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	2,975,000	2,781,305	-193,695	-6.51
31 使用材料費	384,100	402,700	18,600	4.84
315 設備零件	384,100	402,700	18,600	4.84
32 用品消耗	2,590,900	2,378,605	-212,295	-8.19
321 辦公(事務)用品	544,630	282,086	-262,544	-48.21
322 報章雜誌	107,800	107,775	-25	-0.02
325 服裝	10,500	10,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	49,000	39,421	-9,579	-19.55
32Y 其他用品消耗	1,878,970	1,938,823	59,853	3.19
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	16,630,000	27,616,717	10,986,717	66.07
51 購建固定資產	3,860,000	5,328,557	1,468,557	38.05
512 興建土地改良物	0	296,524	296,524	0.00
513 擴充改良房屋建築及設備	2,500,000	2,342,373	-157,627	-6.31
514 購置機械及設備	1,022,000	1,154,200	132,200	12.94
515 購置交通及運輸設備	95,000	95,000	0	0.00
516 購置雜項設備	243,000	1,440,460	1,197,460	492.78
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	12,734,000	22,252,160	9,518,160	74.75
541 遞延修繕房屋建築支出	12,734,000	22,252,160	9,518,160	74.75
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,425,000	8,213,808	5,788,808	238.71
71 會費	4,800	4,800	0	0.00
713 職業團體會費	4,800	4,800	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,410,200	8,199,008	5,788,808	240.18
743 獎勵費用	102,600	18,000	-84,600	-82.46
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,307,600	8,181,008	5,873,408	254.52
9 其他	366,000	395,040	29,040	7.93
91 其他支出	366,000	395,040	29,040	7.93
91Y 其他	366,000	395,040	29,040	7.93
合 計	261,543,000	293,431,989	31,888,989	12.19

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學  
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	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	1,581,404	2,547,245	965,841	61.07	
185 員工通勤交通費	1,090,572	1,018,332	-72,240	-6.62	
27D 計時與計件人員酬金	332,672	543,487	210,815	63.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	122,160	949,426	827,266	677.20	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			



本 頁 空 白

# 丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺  
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	%
<b>資 產</b>	9,150,236,355	100.00	8,779,451,442	100.00	370,784,913	4.22
流動資產	17,602,741	0.19	22,912,777	0.26	-5,310,036	-23.17
現金	17,277,678	0.19	22,309,615	0.25	-5,031,937	-22.56
銀行存款	17,277,678	0.19	22,309,615	0.25	-5,031,937	-22.56
應收款項	5,086	0.00	0	0.00	5,086	0.00
其他應收款	5,086	0.00	0	0.00	5,086	0.00
預付款項	319,977	0.00	603,162	0.01	-283,185	-46.95
預付費用	319,977	0.00	306,638	0.00	13,339	4.35
其他預付款	0	0.00	296,524	0.00	-296,524	-100.00
長期貸墊款及準備金	7,135,790	0.08	11,796,266	0.13	-4,660,476	-39.51
準備金	7,135,790	0.08	11,796,266	0.13	-4,660,476	-39.51
退休及離職準備金	2,511,675	0.03	3,601,517	0.04	-1,089,842	-30.26
其他準備金	4,624,115	0.05	8,194,749	0.09	-3,570,634	-43.57
固定資產	29,935,364	0.33	28,272,159	0.32	1,663,205	5.88
土地改良物	2,745,647	0.03	3,203,469	0.04	-457,822	-14.29
土地改良物	5,130,412	0.06	4,833,888	0.06	296,524	6.13
累計折舊-土地改良物	-2,384,765	-0.03	-1,630,419	-0.02	-754,346	46.27
房屋建築及設備	1,051,126	0.01	1,091,002	0.01	-39,876	-3.65
房屋建築及設備	2,729,834	0.03	2,729,834	0.03	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,678,708	-0.02	-1,638,832	-0.02	-39,876	2.43
機械及設備	9,100,891	0.10	10,848,747	0.12	-1,747,856	-16.11
機械及設備	36,018,649	0.39	38,059,671	0.43	-2,041,022	-5.36
累計折舊-機械及設備	-26,917,758	-0.29	-27,210,924	-0.31	293,166	-1.08
交通及運輸設備	456,653	0.00	526,429	0.01	-69,776	-13.25
交通及運輸設備	2,908,466	0.03	3,427,900	0.04	-519,434	-15.15
累計折舊-交通及運輸設備	-2,451,813	-0.03	-2,901,471	-0.03	449,658	-15.50
雜項設備	10,578,469	0.12	8,942,307	0.10	1,636,162	18.30
雜項設備	22,175,733	0.24	19,348,992	0.22	2,826,741	14.61
累計折舊-雜項設備	-11,597,264	-0.13	-10,406,685	-0.12	-1,190,579	11.44
購建中固定資產	6,002,578	0.07	3,660,205	0.04	2,342,373	64.00
購建中固定資產	6,002,578	0.07	3,660,205	0.04	2,342,373	64.00
無形資產	83,269	0.00	74,201	0.00	9,068	12.22
合 計	9,150,236,355	100.00	8,779,451,442	100.00	370,784,913	4.22

信託代理與保證資產 674,035

保管品 0

保證品 674,035

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產與負債各為674,035元，係原將科技有限公司於111年6月8日繳納「臺北市中小學電力系統改善工程(第8群)採購案」保固保證金連帶保證書674,035元。  
2. 上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,124,000元，係原將科技有限公司於110年6月7日繳納「臺北市中小學電力系統改善工程(第8群)採購案」履約保證金連帶保證書1,124,000元。  
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。  
4. 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。

北市松山區西松國民小學  
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	%
<b>負 債</b>	9,115,170,673	99.62	8,736,192,238	99.51	378,978,435	4.34
流動負債	16,738,340	0.18	12,239,707	0.14	4,498,633	36.75
應付款項	16,738,340	0.18	12,239,707	0.14	4,498,633	36.75
應付代收款	16,324,663	0.18	12,090,821	0.14	4,233,842	35.02
應付費用	413,677	0.00	148,886	0.00	264,791	177.85
其他負債	9,098,432,333	99.43	8,723,952,531	99.37	374,479,802	4.29
什項負債	9,098,432,333	99.43	8,723,952,531	99.37	374,479,802	4.29
存入保證金	1,598,489	0.02	3,734,040	0.04	-2,135,551	-57.19
應付退休及離職金	2,511,675	0.03	3,601,517	0.04	-1,089,842	-30.26
應付代管資產	9,094,242,152	99.39	8,716,355,855	99.28	377,886,297	4.34
暫收及待結轉帳項	80,017	0.00	261,119	0.00	-181,102	-69.36
<b>淨資產</b>	35,065,682	0.38	43,259,204	0.49	-8,193,522	-18.94
淨資產	35,065,682	0.38	43,259,204	0.49	-8,193,522	-18.94
淨資產	35,065,682	0.38	43,259,204	0.49	-8,193,522	-18.94
累積餘額	35,065,682	0.38	43,259,204	0.49	-8,193,522	-18.94

信託代理與保證負債 674,035  
應付保管品 0  
應付保證品 674,035

註：

地方教育發展基金—臺  
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	%
無形資產	83,269	0.00	74,201	0.00	9,068	12.22
電腦軟體	83,269	0.00	74,201	0.00	9,068	12.22
其他資產	9,095,479,191	99.40	8,716,396,039	99.28	379,083,152	4.35
什項資產	9,095,479,191	99.40	8,716,396,039	99.28	379,083,152	4.35
暫付及待結轉帳項	1,237,039	0.01	40,184	0.00	1,196,855	2,978.44
代管資產	9,094,242,152	99.39	8,716,355,855	99.28	377,886,297	4.34
合 計	9,150,236,355	100.00	8,779,451,442	100.00	370,784,913	4.22

信託代理與保證資產 674,035  
 保管品 0  
 保證品 674,035

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產與負債各為674,035元，係原將科技有限公司於111年6月8日繳納「臺北市中小學電力系統改善工程(第8群)採購案」保固保證金連帶保證書674,035元。  
 2. 上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,124,000元，係原將科技有限公司於110年6月7日繳納「臺北市中小學電力系統改善工程(第8群)採購案」履約保證金連帶保證書1,124,000元。  
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。  
 4. 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。

北市松山區西松國民小學  
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	%
合 計	9,150,236,355	100.00	8,779,451,442	100.00	370,784,913	4.22

信託代理與保證負債 674,035

應付保管品 0

應付保證品 674,035

註：

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學  
收入支出表  
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	287,219,548	100.00	295,519,207	100.00	-8,299,659	-2.81
勞務收入	0	0.00	900	0.00	-900	-100.00
服務收入	0	0.00	900	0.00	-900	-100.00
財產收益	3,317,485	1.16	3,412,035	1.15	-94,550	-2.77
財產孳息收入	590	0.00	161	0.00	429	266.46
廢舊物品售價收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
財產交易利益	3,281,980	1.14	3,292,060	1.11	-10,080	-0.31
其他財產收入	34,915	0.01	119,814	0.04	-84,899	-70.86
政府撥入收入	278,372,478	96.92	283,728,468	96.01	-5,355,990	-1.89
公庫撥款收入	270,245,151	94.09	278,598,085	94.27	-8,352,934	-3.00
政府其他撥入收入	8,127,327	2.83	5,130,383	1.74	2,996,944	58.42
教學收入	5,042,565	1.76	5,075,970	1.72	-33,405	-0.66
學雜費收入	5,042,565	1.76	5,075,970	1.72	-33,405	-0.66
其他收入	487,020	0.17	3,301,834	1.12	-2,814,814	-85.25
受贈收入	402,894	0.14	586,265	0.20	-183,371	-31.28
雜項收入	84,126	0.03	2,715,569	0.92	-2,631,443	-96.90
支出	295,413,070	102.85	284,237,141	96.18	11,175,929	3.93
人事支出	241,395,403	84.05	233,012,310	78.85	8,383,093	3.60
人事支出	241,395,403	84.05	233,012,310	78.85	8,383,093	3.60
業務支出	24,014,829	8.36	20,522,607	6.94	3,492,222	17.02
業務支出	24,014,829	8.36	20,522,607	6.94	3,492,222	17.02
獎補助支出	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
財產損失	60,776	0.02	26,141	0.01	34,635	132.49
財產交易損失	60,776	0.02	26,141	0.01	34,635	132.49
折舊、折耗及攤銷	7,284,862	2.54	6,450,043	2.18	834,819	12.94
固定資產折舊	7,257,930	2.53	6,419,669	2.17	838,261	13.06
無形資產攤銷	26,932	0.01	30,374	0.01	-3,442	-11.33
其他支出	22,647,200	7.88	24,216,040	8.19	-1,568,840	-6.48
其他支出	22,647,200	7.88	24,216,040	8.19	-1,568,840	-6.48
本期賸餘(短絀)	-8,193,522	-2.85	11,282,066	0.04	-19,475,588	-1.74
期初淨資產	43,259,204	15.06	31,977,138	0.11	11,282,066	1.01
解繳公庫						
期末淨資產	35,065,682	12.21	43,259,204	0.15	-8,193,522	-0.73

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—臺北市松山區西松國民小學  
現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-8,193,522
8002 調整非現金項目	8,437,496
81 業務活動之淨現金流入(流出)	243,974
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	10,679,575
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	12,879,678
8207 增加長期貸墊款及準備金	-7,108,941
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-19,409,570
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,959,258
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,594,567
8404 減少短期債務及其他負債	-4,911,220
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-2,316,653
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,031,937
87 期初現金及約當現金	22,309,615
88 期末現金及約當現金	17,277,678

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數1,089,842元及代管資產增加數377,886,297元。

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

# 戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學

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	283,566,194	3,653,354	287,219,548	收入
財產收入	67,025	3,250,460	3,317,485	財產收益
政府撥入收入	278,372,478		278,372,478	政府撥入收入
教學收入	5,042,565		5,042,565	教學收入
其他收入	84,126	402,894	487,020	其他收入
基金用途	293,431,989	1,981,081	295,413,070	支出
用人費用	241,395,403		241,395,403	人事支出
服務費用	13,029,716	10,985,113	24,014,829	業務支出
材料及用品費	2,781,305	-2,781,305		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,203,808	-8,203,808		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		60,776	60,776	財產損失
		7,284,862	7,284,862	折舊、折耗及攤銷
其他	395,040	22,252,160	22,647,200	其他支出
遞延支出	22,252,160	-22,252,160		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	5,364,557	-5,364,557		
本期賸餘(短絀)	-9,865,795	1,672,273	-8,193,522	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,912,844	28,346,360	43,259,204	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,047,049	30,018,633	35,065,682	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市松山區西松國民小學  
**決 算 與 會 計 收 支 對 照 表**  
中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數536萬4,557元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,302萬9,716元與會計科目「業務支出」2,401萬4,829元間之調整數1,098萬5,113元，係「材料及用品費」278萬1,305元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)820萬3,808元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中325萬460元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」40萬2,894元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」728萬4,862元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」6萬776元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」39萬5,040元與會計科目「其他支出」2,264萬7,200元間之調整數2,225萬2,160元，係「遞延支出」2,225萬2,160元。

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 12 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
591,565	5,215,680	-4,624,115	差異原因係其他準備金4,624,115元。

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05405

支用機關名稱：西松國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：111年12月01日至111年12月31日

印表日期：111/12/30

印表時間：19:47:37

頁次/總頁次：1/6

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	111	05405	2700			(上期餘額)	13,359,929	286,901,838	296,007,797	4,253,970
			臺北市地方教育發展基金							
				1202		7178537900		830,007		
				1205	A00542	0172511700			249,398	
				1205	A00546	0172512600			152,254	
				1205	A00546	0172512601			7,162	
				1205		7178700900		113		
				1205		7178701000		-47,617		
				1205		7178701100		722,465		
				1207	A00547	0172788400			27,000	
				1207	A00550	0172788600			163,620	
				1207	A00548	0172788700			303,000	
				1207	A00549	0172788800			303,000	
				1207	A00551	0172893400			800	
				1207	A00551	0172893401			46,344	
				1207	A00551	0172893402			8,055	
				1207	A00551	0172893403			4,074	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05405

支用機關名稱：西松國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：111年12月01日至111年12月31日

印表日期：111/12/30

印表時間：19:47:37

頁次/總頁次：2/6

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1207		7178950700		11,574		
				1208	A00555	0172926800			20,176	
				1208	A00555	0172926801			10,500	
				1208	A00555	0172926802			3,380	
				1208		7179083200		961,151		
				1208		7179083300		113		
				1209	A00559	0173121300			147,497	
				1209	A00559	0173121301			1,930	
				1212	A00562	0173324400			14,461	
				1212	A00562	0173324401			18,800	
				1212	A00562	0173324402			950	
				1213	A00561	0173417200			70,254	
				1213	A00561	0173417201			15,666	
				1213	A00561	0173417202			28,762	
				1213	A00564	0173417600			114,144	
				1214	A00565	0173667000			69,855	
				1214	A00565	0173667001			27,015	



[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05405

支用機關名稱：西松國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：111年12月01日至111年12月31日

印表日期：111/12/30

印表時間：19:47:37

頁次/總頁次：3/6

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1214		7179609800		17,760		
				1215		7179758500		113		
				1215		7179758600		3,425		
				1216	A00570	0173943900			192,819	
				1216	A00570	0173943901			11,600	
				1219	A00568	0174134600			51,354	
				1219	A00568	0174134601			8,790	
				1219	A00568	0174134602			32,000	
				1219	A00573	0174134700			17,920	
				1219	A00572	0174135600			308,311	
				1219	A00572	0174135601			6,890	
				1219	A00572	0174135602			4,380	
				1219	A00575	0174135700			100,277	
				1219	A00575	0174135701			60,223	
				1219		7180023500		2,961		
				1219		7180023600		113		
				1219		7180023700		9,856		

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05405

支用機關名稱：西松國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：111年12月01日至111年12月31日

印表日期：111/12/30

印表時間：19:47:37

頁次/總頁次：4/6

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1220	E00011	6008033400			-120,000	
				1220		7180166900		2,982,000		
				1220		7180167000		30,720		
				1221	A00578	0174412200			473,953	
				1221	A00581	0174412300			3,200	
				1222	A00583	0174491900			1,176,225	
				1222	A00583	0174491901			266,942	
				1222	A00583	0174491902			165,290	
				1222	A00579	0174497700			39,800	
				1222	A00579	0174497701			18,000	
				1222	A00579	0174497702			4,472	
				1223	A00590	0174891300			12,837	
				1223	A00590	0174891301			5,061	
				1223	A00590	0174891302			3,316	
				1223	A00586	0174891500			4,500	
				1223	A00588	0174966900			30,000	
				1223	A00588	0174966901			3,197	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05405

支用機關名稱：西松國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：111年12月01日至111年12月31日

印表日期：111/12/30

印表時間：19:47:37

頁次/總頁次：5/6

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1223	A00588	0174966902			72,491	
				1223	A00588	0174966903			14,019	
				1223	A00588	0174966904			5,500	
				1223		7180763600		584		
				1223		7180763700		339		
				1227	A00592	0175321400			4,608	
				1227	A00591	0175321900			10,440	
				1227	A00594	0175380000			40,450	
				1227	A00597	0175451100			8,500	
				1227	A00597	0175451101			30	
				1227		7180919700		400,000		
				1227		7180919800		15,000		
				1227		7180919900		113		
				1227		7180920000		-18,697		
				1228	A00600	0175617400			32,000	
				1228	A00601	0175617600			996,350	
				1229		7181306700		1		

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05405

支用機關名稱：西松國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：111年12月01日至111年12月31日

印表日期：111/12/30

印表時間：19:47:37

頁次/總頁次：6/6

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1229		7181306800		34,114		
				1229		7181306900		320		
				1229		7181307000		878,798		
				1230		7181646100		226		
						*	13,359,929	293,737,390	301,881,639	5,215,680

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印表日期：111/12/30

支用機關代號：05405

資料日期：111年12月01日至111年12月31日

印表時間：19:55:33

支用機關名稱：西松國小

頁次/總頁次：1/4

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	111	05405	1900	(上期餘額)			16,616,768	44,015,842	42,907,521	17,725,089
			臺北市西松國民小學特種基金保管款							
				1202		7178537800		16,019		
				1205	A00543	0172512200			3,000	
				1205	A00543	0172512201			124,706	
				1205	A00545	0172512400			398,631	
				1205		7178700500		-722,465		
				1205		7178700600		18,000		
				1205		7178700700		6,680		
				1205		7178700800		47,617		
				1207	A00544	0172789000			3,000	
				1207	A00544	0172789001			69,300	
				1207		7178950600		5,000		
				1208	A00557	0172926600			2,400	
				1208	A00557	0172926601			34,026	
				1208	A00556	0172926700			5,040	
				1208	A00556	0172926701			9,561	
				1208	A00558	0172927800			525,021	
				1208	A00554	0172968300			97,500	
				1208	A00554	0172968301			333,868	
				1208	A00553	0172968400			34,303	
				1208	A00553	0172968401			191,078	
				1208	A00552	0172968500			41,309	
				1208		7179082600		192,120		
				1208		7179082700		28,500		
				1208		7179082800		146,580		
				1208		7179082900		1,020		
				1208		7179083000		248,160		
				1208		7179083100		5,050		

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印表日期：111/12/30

支用機關代號：05405

資料日期：111年12月01日至111年12月31日

印表時間：19:55:33

支用機關名稱：西松國小

頁次/總頁次：2/4

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1212	A00563	0173324300			32,460	
				1212		7179338500		21,000		
				1212		7179338600		2,304		
				1213	A00560	0173417300			224,220	
				1213		7179456200		15,000		
				1214		7179609700		20,000		
				1215		7179758200		850,835		
				1215		7179758300		13,300		
				1215		7179758400		20,340		
				1216	A00569	0173943700			156,160	
				1216	A00569	0173943701			70,703	
				1216	A00569	0173943702			10,000	
				1216		7179898500		36,557		
				1219	A00567	0174134200			8,000	
				1219	A00567	0174134201			3,116	
				1219	A00566	0174134300			670,690	
				1219	A00571	0174134400			26,200	
				1219	A00571	0174134401			154,076	
				1219	A00574	0174134500			45,904	
				1219	A00576	0174135800			139,268	
				1219		7180022800		18,000		
				1219		7180022900		4,500		
				1219		7180023000		88,158		
				1219		7180023100		102,320		
				1219		7180023200		-2,961		
				1219		7180023300		60,000		
				1219		7180023400		13,500		
				1220		7180166400		2,820		
				1220		7180166500		36,000		

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印表日期：111/12/30

支用機關代號：05405

資料日期：111年12月01日至111年12月31日

印表時間：19:55:33

支用機關名稱：西松國小

頁次/總頁次：3/4

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1220		7180166600		18,200		
				1220		7180166700		25,000		
				1220		7180166800		9,500		
				1221	A00577	0174412100			60,000	
				1221	A00582	0174412400			8,000	
				1221	A00582	0174412401			1,692,447	
				1222	A00584	0174492000			18,970	
				1222	A00584	0174492001			60,651	
				1222	A00580	0174496300			25,342	
				1222		7180488100		300,000		
				1222		7180488200		600		
				1222		7180488300		134,000		
				1222		7180488400		5,490		
				1223	A00589	0174891200			1,727	
				1223	A00589	0174891201			9,405	
				1223	A00585	0174891600			800	
				1223	A00585	0174891601			12,176	
				1223	A00587	0174966600			10,876	
				1223		7180627400		10,000		
				1223		7180627500		432,102		
				1223		7180763300		2,000		
				1223		7180763400		105		
				1223		7180763500		1,080		
				1227	A00593	0175379800			850	
				1227	A00593	0175379801			2,400	
				1227	A00595	0175380100			154,932	
				1227	A00596	0175380300			1,736	
				1227	A00599	0175450300			127,061	
				1227		7180919500		18,697		

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印表日期：111/12/30

支用機關代號：05405

資料日期：111年12月01日至111年12月31日

印表時間：19:55:33

支用機關名稱：西松國小

頁次/總頁次：4/4

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1227		7180919600		16,620		
				1228	A00598	0175617700			90,336	
				1228	A00602	0175745900			27,963	
				1228	A00602	0175745901			850,835	
				1228		7181111800		200,000		
				1228		7181111900		5,500		
				1228		7181112000		40,000		
				1228		7181112100		1,341,168		
				1229		7181306400		10,000		
				1229		7181306500		86,000		
				1229		7181306600		16,000		
				1230		7181646000		968,208		
					*		16,616,768	48,950,066	49,477,568	16,089,266



分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550540501	中文名稱	臺北市松山區西松國民小學公用事業費款代扣繳專戶
機關代碼	05405	機關名稱	臺北市松山區西松國民小學
起日	111/12/01	迄日	111/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
111/12/05	09:18:51	匯入款	0.00	158,948.00	392,838.00	西松國小北市
111/12/05	09:18:54	匯入款	0.00	7,162.00	400,000.00	西松國小北市
111/12/13	03:43:44	瓦斯費	816.00	0.00	399,184.00	707018301
111/12/14	06:07:32	市水水費	33,368.00	0.00	365,816.00	2080003196
111/12/14	06:07:32	市水水費	27,554.00	0.00	338,262.00	2080025172
111/12/14	14:11:21	匯入款	0.00	5,212.00	343,474.00	臺北市府社會
111/12/15	14:03:57	匯入款	0.00	21,834.00	365,308.00	第一餐盒股份有
111/12/16	13:46:46	匯入款	0.00	50,206.00	415,514.00	西松國小北市
111/12/19	14:48:26	匯入款	0.00	156,543.00	572,057.00	西松國小北市
111/12/20	03:24:44	電費	172,873.00	0.00	399,184.00	00256600111
111/12/23	12:52:51	匯入款	0.00	816.00	400,000.00	西松國小北市
111/12/23	14:46:11	匯入款	0.00	7,219.00	407,219.00	西松國小北市
111/12/26	03:59:59	電信費	7,219.00	0.00	400,000.00	111227609220
111/12/26	10:30:40	轉支	400,000.00	0.00	0.00	

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550540513	中文名稱	臺北市松山區西松國民小學公保費代扣繳專戶
機關代碼	05405	機關名稱	臺北市松山區西松國民小學
起日	111/12/01	迄日	111/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
111/12/01	09:43:37	匯入款	0.00	253,845.00	261,868.00	西松國小北市
111/12/01	09:43:38	匯入款	0.00	135,479.00	397,347.00	西松國小北市
111/12/02	10:56:01	轉支	397,347.00	0.00	0.00	05405

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550540515	中文名稱	臺北市松山區西松國民小學各項費款代扣繳專戶
機關代碼	05405	機關名稱	臺北市松山區西松國民小學
起日	111/12/01	迄日	111/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
111/12/01	09:43:37	匯入款	0.00	10,267.00	10,267.00	西松國小北市
111/12/01	09:43:39	匯入款	0.00	147,996.00	158,263.00	西松國小北市
111/12/02	10:57:42	轉支	158,263.00	0.00	0.00	05405

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550540511	中文名稱	臺北市松山區西松國民小學健保費代扣繳專戶
機關代碼	05405	機關名稱	臺北市松山區西松國民小學
起日	111/12/01	迄日	111/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
111/12/01	09:43:38	匯入款	0.00	1,570.00	1,142,910.00	西松國小北市
111/12/01	09:43:38	匯入款	0.00	261,489.00	1,404,399.00	西松國小北市
111/12/08	09:58:28	匯入款	0.00	2,164.00	1,406,563.00	西松國小北市
111/12/16	03:43:04	健保費	729,676.00	0.00	676,887.00	10月110055402
111/12/16	03:45:26	健保費	129,114.00	0.00	547,773.00	10月123576081
111/12/16	13:46:46	匯入款	0.00	428.00	548,201.00	西松國小北市
111/12/19	14:48:28	匯入款	0.00	392.00	548,593.00	西松國小北市
111/12/19	14:48:28	匯入款	0.00	6,239.00	554,832.00	西松國小北市
111/12/19	14:48:29	匯入款	0.00	3,304.00	558,136.00	西松國小北市
111/12/22	09:48:30	匯入款	0.00	17,452.00	575,588.00	西松國小北市
111/12/22	09:48:31	匯入款	0.00	1,171,754.00	1,747,342.00	西松國小北市
111/12/23	12:04:49	匯入款	0.00	21,214.00	1,768,556.00	西松國小北市
111/12/23	12:04:50	匯入款	0.00	11,132.00	1,779,688.00	西松國小北市
111/12/26	10:30:05	存現	0.00	2,600.00	1,782,288.00	05405
111/12/26	10:36:49	轉支	32,346.00	0.00	1,749,942.00	05405
111/12/26	10:38:43	轉支	3,439.00	0.00	1,746,503.00	05405
111/12/26	10:41:17	轉支	1,741,414.00	0.00	5,089.00	05405

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550540512	中文名稱	臺北市松山區西松國民小學勞保費代扣繳專戶
機關代碼	05405	機關名稱	臺北市松山區西松國民小學
起日	111/12/01	迄日	111/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
111/12/01	04:52:03	勞保費	176,860.00	0.00	32,717.00	10月040011150T
111/12/01	09:43:38	匯入款	0.00	1,054.00	33,771.00	西松國小北市
111/12/01	09:43:38	匯入款	0.00	29,563.00	63,334.00	西松國小北市
111/12/08	09:58:28	匯入款	0.00	202.00	63,536.00	西松國小北市
111/12/08	09:58:28	匯入款	0.00	1,979.00	65,515.00	西松國小北市
111/12/13	09:54:25	匯入款	0.00	1,099.00	66,614.00	西松國小北市
111/12/13	09:54:26	匯入款	0.00	1,804.00	68,418.00	西松國小北市
111/12/16	13:46:46	匯入款	0.00	635.00	69,053.00	西松國小北市
111/12/19	14:48:27	匯入款	0.00	895.00	69,948.00	西松國小北市
111/12/19	14:48:28	匯入款	0.00	2,081.00	72,029.00	西松國小北市
111/12/19	14:48:29	匯入款	0.00	221.00	72,250.00	西松國小北市
111/12/19	14:48:29	匯入款	0.00	831.00	73,081.00	西松國小北市
111/12/22	09:48:30	匯入款	0.00	34,898.00	107,979.00	西松國小北市
111/12/22	09:48:31	匯入款	0.00	239,861.00	347,840.00	西松國小北市
111/12/26	10:29:20	存現	0.00	2,130.00	349,970.00	05405
111/12/26	10:32:49	轉支	348,722.00	0.00	1,248.00	05405

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550540514	中文名稱	臺北市松山區西松國民小學勞退基金代扣繳專戶
機關代碼	05405	機關名稱	臺北市松山區西松國民小學
起日	111/12/01	迄日	111/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
111/12/01	04:51:48	勞退	107,694.00	0.00	125,692.00	09月040011150T
111/12/01	04:51:48	勞退	3,036.00	0.00	122,656.00	09月040011150T
111/12/01	09:43:39	匯入款	0.00	4,764.00	127,420.00	西松國小北市
111/12/22	09:48:30	匯入款	0.00	27,271.00	154,691.00	西松國小北市
111/12/22	09:48:30	匯入款	0.00	196,842.00	351,533.00	西松國小北市
111/12/26	10:29:33	轉支	121,555.00	0.00	229,978.00	05405
111/12/26	10:30:20	轉支	112,086.00	0.00	117,892.00	05405
111/12/26	10:34:56	轉支	117,892.00	0.00	0.00	05405

分行名稱：臺灣銀行世貿分行

存款類別：繳費專戶

帳號：11981705405015

帳戶名稱：臺北市松山區西松國小退撫基金繳費專戶

機關代號：05405

期間：111年12月份

機關名稱：臺北市松山區西松國民小學

<u>交易日期</u>	<u>交易時間</u>	<u>摘要</u>	<u>支出金額</u>	<u>存入金額</u>	<u>結餘金額</u>	<u>備註</u>
111/12/01	10:47:46	1(轉收)		901,024	911,359	
111/12/01	10:47:49	1(轉收)		485,166	1,396,525	
111/12/02	14:43:21	2(轉支)	108,787		1,287,738	
111/12/02	14:43:39	2(轉支)	1,287,738		0	



中  
信

	日期 DATE	摘要 MEMO	支 出 WITHDRAWAL	存 入 DEPOSIT	結 餘 BALANCE	註 記 REMARKS
1		承前頁		67954-016081-5	\$1,105,549.00	
2	111.12.21	電匯	西松國小北市13	\$473,953.00	\$1,579,502.00	
3	111.12.22	轉帳	\$99,500.00	67900-217812-5	\$1,480,002.00	
4	111.12.22	轉帳	\$621,280.00	67900-217812-5	\$858,722.00	
5	111.12.22	轉帳	\$153,600.00	67900-217812-5	\$705,122.00	
6	111.12.22	轉帳沖	67900-217812-5	\$99,500.00	\$804,622.00	
7	111.12.22	轉帳	\$99,560.00	67900-217812-5	\$705,062.00	
8	111.12.22	轉帳	\$46,080.00	67900-217812-5	\$658,982.00	
9	111.12.22	轉帳	\$81,080.00	67900-217812-5	\$577,902.00	
10	111.12.22	轉帳	\$473,953.00	67900-217812-5	\$103,949.00	
11	111.12.23	現金	\$569.00		\$103,380.00	
12	111.12.23	電匯	西松國小北市13	\$17,045.00	\$120,425.00	
13	111.12.27	電匯	西松國小北市13	\$4,608.00	\$125,033.00	
14	111.12.27	電匯	西松國小北市13	\$10,440.00	\$135,473.00	
15	111.12.29	轉帳	\$4,608.00	67900-217812-5	\$130,865.00	
16	111.12.29	轉帳	\$10,440.00	67900-217812-5	\$120,425.00	
17	111.12.29	轉帳	\$17,045.00	67900-217812-5	\$103,380.00	
18	111.12.30	電匯	西松國小北市13	\$8,667,513.00	\$8,770,893.00	
19	111.12.30	電匯	西松國小北市13	\$47,424.00	\$8,818,317.00	
20	111.12.30	轉帳	\$770,000.00	67900-217812-5	\$8,048,317.00	
21	111.12.30	轉帳	\$7,944,937.00	67900-217812-5	\$103,380.00	
22						
23						
24						
人工登錄明細 (機器故障時使用)						





玉山

日期 Date	摘要 Memo	提款 Withdrawal	存款 Deposit	餘額 Balance (N.T.)
1	承前頁		壹帳號: 0026440022963	*****0
21110621	利息	0416***8	\$1	*****1R
31110624	現金支出		\$1	*****0
41110630	匯款存入	西松國小	\$381,000	*****381,000
51110701	11107活	\$71,000	整批薪轉	*****310,000
61110701	11107優	\$310,000	整批薪轉	*****0
71110729	匯款存入	西松國小	\$370,900	*****370,900
81110801	11108優	\$300,000	整批薪轉	*****70,900
91110801	11108活	\$70,900	整批薪轉	*****0
101110831	匯款存入	西松國小	\$370,900	*****370,900
111110901	11109活	\$70,900	整批薪轉	*****300,000
12111109優		\$300,000	整批薪轉	*****0
131110930	匯款存入	西松國小	\$370,900	*****370,900
141111001*	11110優	\$300,000	整批薪轉	*****70,900
141111001*	11110活	\$70,900	整批薪轉	*****0
161111031	匯款存入	西松國小	\$370,900	*****370,900
171111101	薪資轉帳	\$300,000	整批薪轉	*****70,900
181111101	11111活	\$70,900	整批薪轉	*****0
191111130	匯款存入	西松國小	\$370,900	*****370,900
201111201	11112優	\$300,000	整批薪轉	*****70,900
211111201	11112活	\$70,900	整批薪轉	*****0
241111221	利息	0416***8	\$15	*****15
231111223	現金支出		\$15	*****0
241111230	匯款存入	西松國小	\$370,900	*****370,900

\*\* 本頁完，請翻頁 \*\*

分行名稱	公庫處	存款類別	公庫存款
帳號	00210131163597	中文名稱	臺北市松山區西松國民小學教育儲蓄戶
機關代碼	05405	機關名稱	臺北市松山區西松國民小學
起日	111/12/01	迄日	111/12/31

交易日期	支票號碼	交易摘要	支出金額	存入金額	餘額	代收付	交易附註
111/12/21		利息		113.00	116,230.00	總行	

# 臺灣銀行 受託辦理勞工退休準備金對帳單(臨櫃列印)

地址：105 臺北市松山區三民路5號

戶名：台北市松山區西松國民小學勞工退休準備金監督委員會

監督委員會  
統一編號：19333128

臺灣銀行  
印鑑卡號：00042471

總公司營利  
事業統一編號：041\*\*\*55

提撥率：10.0000%

對帳單  
起迄日期：111/12/01~111/12/30

單位：新台幣元

登帳日 給付日	摘要 代號	存入金額或 身分證字號	支付金額或 代收銀行	繳存年月/補提年度 或支票匯款	起息日或 轉帳戶號	結餘
111/12/01					前單結餘 →	4,005,059
111/12/06	D1	10,267	台北富邦銀行	繳111/12-111/12	111/12/02	4,015,326
111/12/29	P	E1*****283	1,503,651	支票AR3039001		2,511,675

◎請 貴單位務必監督 貴專戶確實依照每月薪資總額百分之二至百分之十五範圍內  
按月提撥勞工退休準備金，以維護勞工權益。

本期結餘：  
\$2,511,675

摘要代號：A2-按月提撥轉帳代繳存入款、A3-A6-按月提撥匯款存入款、ATM存入款、臺銀網路銀行存入款、電話銀行存入款  
C-公司歇業領回、D1-按月提撥臨櫃代收存入款、E-公司未存款註銷、  
F-公司全部移轉、G-公司部份移轉、I-盈餘分配、J-二次分配、  
K-給付特支資遣費、L-給付離職金、M-給付資遣費、N-給付撫恤金、  
O-給付歇業個人資遣費、P-給付個人退休金、R-公司溢繳退還、S-給付勞働合意結清金、  
T-公司錯帳沖轉、H-公司結清舊制領回、PC-公司部份歇業領回、PH-公司部份結清舊制領回、  
W1-補提差額-臨櫃代收存入款、W3-A6-補提差額-匯款存入款、ATM存入款、臺銀網路銀行存入款、電話銀行存入款

台北富邦銀行公庫處保管品核帳清單

111 年 12 月 31 日

機關編號： 5272

機關名稱： 臺北市松山區西松國民小學保管品專戶(2)

保管品編號	種類	內容	金額	存入日期	摘要
B1110608001	保管品	保證書	674,035	1110608	
總計	有價證券：0	總金額：	0	元	
	保管品：1	總金額：	674,035	元	

本頁小計： 有價證券： 0 件 總金額： 0 元  
                  保管品： 1 件 總金額： 674,035 元

台北富邦銀行  
公庫處  
111.12.31

# 臺北市松山區西松國民小學 保管品月報表

中華民國 111年12月31日

收據 字號	寄存證編 號	戶名	品名	單位	數量	面值金額	保管處	備註
正式收據	1553 B1110608001	臺北市松山區西松國民小學保管品專戶	保固保證金 連帶保證書	張	1	674,035	台北富邦銀行公庫處	原將科技有限公司 臺北市中小學電力系統改善工程 (第8群)採購案保固保證金
		本 月 收 入		張	0	0		
		本 月 支 出		張	0	0		
		本 月 結 存		張	1	674,035	台北富邦銀行公庫處	
正式收據	1553 B1110608001	臺北市松山區西松國民小學保管品專戶	保固保證金 連帶保證書	張	1	674,035	台北富邦銀行公庫處	原將科技有限公司 臺北市中小學電力系統改善工程 (第8群)採購案保固保證金

製表

總務主管

主辦會計

機關長官

幹事代理  
文書組長  
李鳳嬌

教師兼  
總務主任  
林靜芬

會計室  
主任  
王季妍

臺北市松山區  
西松國民小學  
胡慧宜  
校

# 西松國小 電腦軟體增減結存表

中華民國 111 年 12 月 01 日起至 111 年 12 月 31 日

第 1 頁 共 1 頁  
單位：新臺幣元

軟體號碼	軟體名稱(含廠牌)	單位	上期結存		本期增加		本期減少		攤銷		本期結存	
			數量	總價	數量	總價	數量	總價	本期攤銷	累計攤銷 (含本期)	數量	總價
<b>總計</b>			14	85,910	0	0	0	0	2,641	373,466	14	83,269
<b>套裝軟體小計</b>			13	85,750	0	0	0	0	2,641	357,626	13	83,109
6002020000-0001	科立爾PHOTOIMPACT	套	1	130	0	0	0	0	0	12,870	1	130
6002020000-0002	ACD See10 中文版	套	1	188	0	0	0	0	0	16,632	1	168
6002020000-0003	TRB 無線廣播軟體	套	1	188	0	0	0	0	0	18,612	1	188
6002020000-0004	會聲會影	套	1	142	0	0	0	0	0	14,071	1	142
6002020000-0006	Windows Server/微軟	套	1	102	0	0	0	0	0	10,050	1	102
6002020000-0007	Shuttle EDUPAL行動圖書館	套	1	980	0	0	0	0	0	97,020	1	980
6002020000-0008	Igt Plus雲端社群播客系統/艾及第	套	1	980	0	0	0	0	0	97,020	1	980
6002020000-0009	Mbot程式設計軟體	套	1	195	0	0	0	0	0	19,275	1	195
6002020000-0010	AirServer(65U)	套	1	2,180	0	0	0	0	330	18,150	1	1,850
6002020000-0011	VMware vSphere 6 Essentials教育版	套	2	20,565	0	0	0	0	1,123	40,858	2	19,442
6002020000-0012	微軟套件包 (Windows Server 標準版 2Core * 24、使用者端存取授權 * 2 及 ITBC 11 * 2)	套	1	25,902	0	0	0	0	594	10,692	1	25,308
6002020000-0013	文電通32U+Windows Server 2022 Standard - 16 Core License Pack	套	1	34,218	0	0	0	0	594	2,376	1	33,624
<b>其他軟體小計</b>			1	160	0	0	0	0	0	15,840	1	160
6002990000-0001	筆大師	套	1	160	0	0	0	0	0	15,840	1	160

製表 幹事陳遵行
覆核 教師兼許宗濤
主辦會計 會計室王季妍
機關長官 秘書長胡慧宜

說明：  
1. 軟體管理單位於每月底或年底終了應根據電腦軟體增減情形編製本表，以為會計單位登帳之依據。  
2. 機關得視業務需要決定報表欲呈現之明細層級，明細層級可至軟體類別或於軟體類別項下再分別列示各軟體明細

# 臺北市松山區西松國民小學市有財產分類統計表

製表日期：民國112年01月03日

財產性質：公務用

中華民國 111年12月1日起至 111年12月31日止

頁次： 1 / 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆 數	1	0	0	0	1
	面 積	25,242.00	0.00	0.00		25,242.00
	價 值	9,087,120,000	0	0		9,087,120,000
土地改良物	數 量	2	0	0	0	2
	價 值	49,080	0	0		49,080
二. 房屋建築及設備	棟 數	19	0	0	61,375	19
	數 量	0	0	0		0
	面 積	23,540.80	0.00	0.00		23,540.80
	價 值	7,134,447	0	0		7,073,072
三. 機械及設備	數 量	0	0	0	0	0
	價 值	0	0	0		0
四. 交通及運輸設備	數 量	0	0	0	0	0
	價 值	0	0	0		0
五. 什項設備	數 量	0	0	0	0	0
	價 值	0	0	0		0
六. 有價證券	股 數	0	0	0	0	0
	價 值	0	0	0		0
七. 權利	數 量	0	0	0	0	0
	價 值	0	0	0		0
小 計	總 值	9,094,303,527	0	0	61,375	9,094,242,152

# 臺北市松山區西松國民小學市有財產分類統計表

製表日期：民國112年01月03日

財產性質：事業用

中華民國 111年12月1日起至 111年12月31日止

頁次： 2/ 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	0	0	0	0	0
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價值	0	0	0		0
土地改良物	數量	2	0	0	58,637	2
	價值	2,804,284	0	0		2,745,647
二. 房屋建築及設備	棟數	3	0	0	3,323	3
	數量	5	0	0		5
	面積	255.52	0.00	0.00		255.52
	價值	1,054,449	0	0		1,051,126
三. 機械及設備	數量	1,188	7	0	317,607	1,195
	價值	9,229,498	189,000	0		9,100,891
四. 交通及運輸設備	數量	79	0	0	15,617	79
	價值	472,270	0	0		456,653
五. 什項設備	數量	592	0	0	193,408	592
	價值	10,771,877	0	0		10,578,469
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	24,332,378	189,000	0	588,592	23,932,786
合計	總值	9,118,635,905	189,000	0	649,967	9,118,174,938

備註：1. 財產價值以新臺幣(元)計算。

2. 土地詳計筆數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

3. 建物詳計棟數、數量及面積，其有建物標示者，以棟數計算，無建物標示者，以數量計算，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。



# 臺北市松山區西松國民小學 財產折舊月報統計表

財產性質：公務用

中華民國 111年12月

製表日期：民國111年12月30日

頁 次： 1 / 2

財產類別	數量	列帳價值 (A)	本期折舊	累計折舊 (B)	帳面價值 (C)=(A)-(B)
土地改良物	2	4,908,000	0	4,858,920	49,080
房屋建築及設備	19	45,764,199	61,375	38,691,127	7,073,072
機械及設備	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0
小計	21	50,672,199	61,375	43,550,047	7,122,152

# 臺北市松山區西松國民小學 財產折舊月報統計表

財產性質：事業用

中華民國 111年12月

製表日期：民國111年12月30日

頁 次： 2 / 2

財產類別	數量	列帳價值 (A)	本期折舊	累計折舊 (B)	帳面價值 (C)=(A)-(B)
土地改良物	2	5,130,412	58,637	2,384,765	2,745,647
房屋建築及設備	8	2,729,834	3,323	1,678,708	1,051,126
機械及設備	1,195	36,018,649	317,607	26,917,758	9,100,891
交通及運輸設備	79	2,908,466	15,617	2,451,813	456,653
什項設備	592	22,175,733	193,408	11,597,264	10,578,469
權利	0	0	0	0	0
小計	1,876	68,963,094	588,592	45,030,308	23,932,786
合計	1,897	119,635,293	649,967	88,580,355	31,054,938

備註：本表之「數量」欄位，財產為土地改良物、動產、權利時顯示「筆數」，為建物時顯示為「筆數」與「棟數」之合計數。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 王季妍

機關長官：

臺北市松山區西松國民小學校長 胡慧宜

訂