

40501615

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

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市士林區文昌國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市士林區文昌國民小學編

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 6	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	88,955,429	92,975,346	- 4,019,917	- 4.32
基金用途	90,266,855	93,137,792	- 2,870,937	- 3.08
賸餘(短絀)	- 1,311,426	- 162,446	- 1,148,980	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,829,931	3,141,357	- 1,311,426	- 41.75
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 1,884,871	18,117	- 1,902,988	--

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士林區文昌國民小學

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56,830,000元，決算數61,287,759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；辦理暑期泳訓班、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9,047,000元，決算數11,931,300元。

係新購教具及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；藉由辦理各項活動可鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,646,000元，決算數13,852,047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3,125,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數118,000元），決算數3,195,749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士林區文昌國民小學

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88,955,429元，較預算數81,572,000元，增加7,383,429元，計增9.05%。

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2,700元，較預算數6,000元，減少3,300元，計減55.00%。

主要係因：

教師甄選報名費依報名人數覈實收費所致。

2.財產處分收入：決算數20,530元，較預算數7,000元，增加13,530元，計增193.29%。

主要係因：

報廢財產變賣所得覈實認列收入增加所致。

3.其他財產收入：決算數259,065元，較預算數588,000元，減少328,935元，計減55.94%。

主要係因：

場地開放收入覈實認列收入減少所致。

4.公庫撥款收入：決算數83,395,000元，較預算數78,317,000元，增加5,078,000元，計增6.48%。

主要係因：

增撥用人費用不敷數5,078,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數2,651,033元，較預算數0元，增加2,651,033元。

主要係因：

(1)RA0439-110-2第1期代辦費916,442元。

(2)RA0315-110學年度精進國中小教學品質計畫減課鐘點費第2期84,480元。

(3)RA0254-110學年度國中小學生學習扶助計畫—第1學期攜手班經費16,600元。

(4)RA0356-110-1國小及國高中新住民語開課費32,760元。

(5)RA1311-110-2國小學校用書經費補助(併決算)12,151元。

(6)RA0722補助學校設置樹木解說牌4,560元。

(7)RA0335-110學年度學生無力繳交代收代辦費第2期款3,715元。

(8)RA0254-110學年度學習扶助計畫-寒假及第2學期攜手班經費55,200元。

(9)RA0439-110(2)臺北市公立幼兒園就學補助(代辦費)20,249元。

(10)RA1442-111(1)公幼就學補助代辦費960,053元。

(11)RA0342-110(2)及寒假兒童課後照顧服務參加費用及調整服務時間鐘點費差額經費182,700元。

(12)RA0428-111年度補助本市各公立幼兒園設置攝錄影音設備經費69,500元。

(13)RA0356-110(2)國小及國高中新住民語開課費57,863元。

(14)RA0440-110(2)公幼政府協助家長支付費用代辦費不足數37,041元。

(15)RA1348-111學年度精進教學品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費35,280元。

(16)RA1364-111學年度第1學期公立國小及國中學校用書經費15,976元。

(17)RA1356-111學年度學生無力繳交代收代辦費第1期款4,895元。

(18)RA1774-111年度游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費27,360元。

(19)RA1254-111學年度國中小學生學習扶助計畫(攜手班)第1期款30,615元。

(20)RA0356-110學年度新住民語文開課經費(鐘點費差額)960元。

(21)RA1348-111年8-12月國教輔導團超鐘點費56,448元。

(22)111年8-12月攜手班鐘點費26,185元。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區文昌國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

6.學雜費收入：決算數2,099,665元，較預算數2,090,000元，增加9,665元，計增0.46%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入較預算數增加所致。

7.雜項收入：決算數527,436元，較預算數564,000元，減少36,564元，計減6.48%。

主要係因：

數位學生證補卡費等收入較預算數減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數90,266,855元，較預算數82,648,000元，增加7,618,855元，計增9.22%。

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61,287,759元，較預算數56,830,000元，增加4,457,759元，計增7.84%。

主要係因：

用人費用覈實支用增加暨教育局核准辦理「高年級教室整修」及併入決算致費用增加。

2.學前教育計畫：決算數11,931,300元，較預算數9,047,000元，增加2,884,300元，計增31.88%。

主要係因：

用人費用覈實支用增加及教育部補助代辦費致費用增加。

3.一般行政管理計畫：決算數13,852,047元，較預算數13,646,000元，增加206,047元，計增1.51%。

主要係因：

用人費用覈實支用增加。

4.建築及設備計畫：決算數3,195,749元，較預算數3,125,000元，增加70,749元，計增2.26%。

主要係因：

(1)教育局核准以自有財源汰換本校校門口LED字幕機65,000元，已辦理補辦預算。

(2)教育部補助本市各公立幼兒園設置攝錄影音設備經費53,000元，已辦理補辦預算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,311,426元，較預算短絀數1,076,000元，計相差235,426元。

主要係因：

(1)申請調整待遇準備支應用人費用不足數短估202,782元，一名教師於12月中申請喪葬補助252,400元，屬非預期因素。

(2)教育部補助推動中小學數位學習精進計畫教學軟體及數位內容採購經費128,000元覈實認列費用，惟教育局預計於112年辦理追加預算，屆時俟補助款撥入始認列公庫撥款收入。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區文昌國民小學

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出728,721元。
投資活動之淨現金流出1,431,156元。
籌資活動之淨現金流入275,006元。
本年度現金及約當現金之淨減1,884,871元。
期初現金及約當現金8,024,943元。
期末現金及約當現金6,140,072元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,489,560,400元，包括：

流動資產6,222,705元，較上年度8,024,943元，減少1,802,238元，主要係因各項業務計畫需支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金3,760,974元，較上年度3,885,964元，減少124,990元，主要係因退休及離職準備金減少。

固定資產12,929,862元，較上年度11,659,797元，增加1,270,065元，主要係因各項設備增加。

無形資產23,199元，較上年度70,170元，減少46,971元，主要係因軟體攤銷。

其他資產2,466,623,660元，較上年度2,393,931,098元，增加72,692,562元，主要係因代管資產增加。

決算日負債總額為2,474,777,408元，包括：

流動負債5,567,794元，較上年度5,747,759元，減少179,965元，主要係因應付代收款減少。

其他負債2,469,209,614元，較上年度2,396,952,889元，增加72,256,725元，主要係因應付代管資產增加。

決算日淨資產為14,782,992元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數15,300,334元及補辦預算數118,000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。

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
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	81,572,000	100.00	88,955,429	100.00	7,383,429	9.05	92,975,346	100.00
43 勞務收入	6,000	0.01	2,700	0.00	-3,300	-55.00	5,400	0.01
431服務收入	6,000	0.01	2,700	0.00	-3,300	-55.00	5,400	0.01
45 財產收入	595,000	0.73	279,595	0.31	-315,405	-53.01	241,210	0.26
451財產處分收入	7,000	0.01	20,530	0.02	13,530	193.29	6,980	0.01
45Y其他財產收入	588,000	0.72	259,065	0.29	-328,935	-55.94	234,230	0.25
46 政府撥入收入	78,317,000	96.01	86,046,033	96.73	7,729,033	9.87	90,414,655	97.25
462公庫撥款收入	78,317,000	96.01	83,395,000	93.75	5,078,000	6.48	86,966,138	93.54
46Y政府其他撥入收入			2,651,033	2.98	2,651,033		3,448,517	3.71
4S 教學收入	2,090,000	2.56	2,099,665	2.36	9,665	0.46	2,133,710	2.29
4S1學雜費收入	2,090,000	2.56	2,099,665	2.36	9,665	0.46	2,133,710	2.29
4Y 其他收入	564,000	0.69	527,436	0.59	-36,564	-6.48	180,371	0.19
4YY雜項收入	564,000	0.69	527,436	0.59	-36,564	-6.48	180,371	0.19
5 基金用途	82,648,000	101.32	90,266,855	101.47	7,618,855	9.22	93,137,792	100.17
53 國民教育計畫	56,830,000	69.67	61,287,759	68.90	4,457,759	7.84	58,002,180	62.38
54 學前教育計畫	9,047,000	11.09	11,931,300	13.41	2,884,300	31.88	10,369,134	11.15
5L 一般行政管理計畫	13,646,000	16.73	13,852,047	15.57	206,047	1.51	13,604,634	14.63
5M 建築及設備計畫	3,125,000	3.83	3,195,749	3.59	70,749	2.26	11,161,844	12.01
購建固定資產	3,089,000	3.79	3,195,749	3.59	106,749	3.46	11,125,844	11.97
其他	36,000	0.04			-36,000	-100.00	36,000	0.04
本期賸餘 (短絀)	-1,076,000		-1,311,426		-235,426	21.88	-162,446	
期初基金餘額	2,482,000		3,141,357		659,357	26.57	3,303,803	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,406,000		1,829,931		423,931	30.15	3,141,357	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
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		15,300,334
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	13,530
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,078,000
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,651,033
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	9,665
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,457,759
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,884,300
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	206,047

備註：

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學

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	81,572,000	88,955,429	7,383,429	9.05	
43 勞務收入	6,000	2,700	-3,300	-55.00	
431服務收入	6,000	2,700	-3,300	-55.00	教師甄選報名費收入較預期少所致。
45 財產收入	595,000	279,595	-315,405	-53.01	
451財產處分收入	7,000	20,530	13,530	193.29	廢舊物品售價收入較預期多所致。
45Y其他財產收入	588,000	259,065	-328,935	-55.94	場地開放收入較預期少所致。
46 政府撥入收入	78,317,000	86,046,033	7,729,033	9.87	
462公庫撥款收入	78,317,000	83,395,000	5,078,000	6.48	
46Y政府其他撥入收入		2,651,033	2,651,033	0.00	主要係教育部補助公幼就學補助代辦費等計2,651,033元。
4S 教學收入	2,090,000	2,099,665	9,665	0.46	
4S1學雜費收入	2,090,000	2,099,665	9,665	0.46	
4Y 其他收入	564,000	527,436	-36,564	-6.48	
4YY雜項收入	564,000	527,436	-36,564	-6.48	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
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	82,648,000	90,266,855	7,618,855	9.22	
53 國民教育計畫	56,830,000	61,287,759	4,457,759	7.84	
1 用人費用	50,472,000	54,478,597	4,006,597	7.94	
11 正式員額薪資	26,784,000	29,442,994	2,658,994	9.93	
113 職員薪金	26,784,000	29,442,994	2,658,994	9.93	
12 聘僱及兼職人員薪資	756,912	1,329,822	572,910	75.69	
122 約僱職員薪金	418,992	389,100	-29,892	-7.13	
124 兼職人員酬金	337,920	940,722	602,802	178.39	
13 超時工作報酬	573,132	458,188	-114,944	-20.06	
131 加班費	573,132	458,188	-114,944	-20.06	
15 獎金	6,065,964	6,545,821	479,857	7.91	
151 考績獎金	2,786,000	3,079,190	293,190	10.52	
152 年終獎金	3,279,964	3,466,631	186,667	5.69	
16 退休及卹償金	12,268,776	12,260,231	-8,545	-0.07	
161 職員退休及離職金	12,268,776	11,543,351	-725,425	-5.91	
162 工員退休及離職金		716,880	716,880		
18 福利費	4,023,216	4,441,541	418,325	10.40	
181 分擔員工保險費	2,349,816	2,985,270	635,454	27.04	
183 傷病醫藥費	308,000	135,512	-172,488	-56.00	
185 員工通勤交通費	302,904	216,204	-86,700	-28.62	
18Y 其他福利費	1,062,496	1,104,555	42,059	3.96	
2 服務費用	3,592,000	3,906,005	314,005	8.74	
21 水電費	923,744	850,094	-73,650	-7.97	
212 工作場所電費	834,744	759,946	-74,798	-8.96	
214 工作場所水費	89,000	90,148	1,148	1.29	
23 旅運費	28,520	22,500	-6,020	-21.11	
231 國內旅費	28,520	22,500	-6,020	-21.11	
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	45,000	-25,000	-35.71	
241 印刷及裝訂費	70,000	45,000	-25,000	-35.71	
25 修理保養及保固費	697,530	1,107,778	410,248	58.81	
252 一般房屋修護費	479,300	846,614	367,314	76.64	
255 機械及設備修護費	218,230	261,164	42,934	19.67	
27 一般服務費	1,129,196	1,219,023	89,827	7.95	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,092	3,026	-1,066	-26.05	
27D 計時與計件人員酬金	1,059,104	1,150,197	91,093	8.60	
27F 體育活動費	66,000	65,800	-200	-0.30	
28 專業服務費	743,010	661,610	-81,400	-10.96	

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	228,200	306,060	77,860	34.12	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	47,310	12,520	-34,790	-73.54	
289 試務甄選費	1,300	4,100	2,800	215.38	
28A 電腦軟體服務費		164,000	164,000		
28Y 其他專業服務費	466,200	174,930	-291,270	-62.48	
3 材料及用品費	998,000	1,134,487	136,487	13.68	
31 使用材料費	168,000	178,411	10,411	6.20	
315 設備零件	168,000	178,411	10,411	6.20	
32 用品消耗	830,000	956,076	126,076	15.19	
321 辦公(事務)用品	106,300	69,920	-36,380	-34.22	
322 報章雜誌	100,000	104,181	4,181	4.18	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	15,000	53,000	38,000	253.33	
32Y 其他用品消耗	608,700	728,975	120,275	19.76	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	1,000,000	1,000,000			
44 交通及運輸設備租金	1,000,000	1,000,000			
442 車租	1,000,000	1,000,000			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	512,000	535,038	23,038	4.50	
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	502,000	525,038	23,038	4.59	
743 獎勵費用	33,600	32,241	-1,359	-4.04	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	468,400	492,797	24,397	5.21	
9 其他	256,000	233,632	-22,368	-8.74	
91 其他支出	256,000	233,632	-22,368	-8.74	
91Y 其他	256,000	233,632	-22,368	-8.74	
54 學前教育計畫	9,047,000	11,931,300	2,884,300	31.88	決算數較預算數增 加2,884,300元，主要係因用人費 用覈實支用增加及教育部補助代 辦費致費用增加。
1 用人費用	8,823,000	9,853,533	1,030,533	11.68	
11 正式員額薪資	6,255,180	7,014,479	759,299	12.14	
113 職員薪金	5,511,180	6,248,218	737,038	13.37	
114 工員工資	744,000	766,261	22,261	2.99	
13 超時工作報酬	135,231	63,864	-71,367	-52.77	

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
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	%	
131 加班費	135,231	63,864	-71,367	-52.77	
15 獎金	1,031,145	1,259,771	228,626	22.17	
151 考績獎金	262,000	432,850	170,850	65.21	
152 年終獎金	769,145	826,921	57,776	7.51	
16 退休及卹償金	670,512	584,295	-86,217	-12.86	
161 職員退休及離職金	647,472	507,115	-140,357	-21.68	
162 工員退休及離職金	23,040	77,180	54,140	234.98	
18 福利費	730,932	931,124	200,192	27.39	
181 分擔員工保險費	603,324	779,500	176,176	29.20	
183 傷病醫藥費	6,020	21,360	15,340	254.82	
185 員工通勤交通費	105,588	97,064	-8,524	-8.07	
18Y 其他福利費	16,000	33,200	17,200	107.50	
2 服務費用	64,000	60,014	-3,986	-6.23	
27 一般服務費	23,500	22,418	-1,082	-4.60	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,500	618	-882	-58.80	
27F 體育活動費	22,000	21,800	-200	-0.91	
28 專業服務費	40,500	37,596	-2,904	-7.17	
28Y 其他專業服務費	40,500	37,596	-2,904	-7.17	
3 材料及用品費	22,000	22,000			
32 用品消耗	22,000	22,000			
321 辦公（事務）用品	1,400	1,400			
32Y 其他用品消耗	20,600	20,600			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	1,951,833	1,909,833	4,547.22	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	1,951,833	1,909,833	4,547.22	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	1,951,833	1,909,833	4,547.22	
9 其他	96,000	43,920	-52,080	-54.25	
91 其他支出	96,000	43,920	-52,080	-54.25	
91Y 其他	96,000	43,920	-52,080	-54.25	
5L 一般行政管理計畫	13,646,000	13,852,047	206,047	1.51	
1 用人費用	12,046,000	12,289,652	243,652	2.02	
11 正式員額薪資	7,744,728	7,680,955	-63,773	-0.82	
113 職員薪金	6,352,788	6,433,907	81,119	1.28	
114 工員工資	795,240	626,168	-169,072	-21.26	
115 警餉	596,700	620,880	24,180	4.05	
12 聘僱及兼職人員薪資		10,764	10,764		

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
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		10,764	10,764		
13 超時工作報酬	377,593	499,776	122,183	32.36	
131 加班費	377,593	499,776	122,183	32.36	
15 獎金	2,087,691	2,287,795	200,104	9.58	
151 考績獎金	1,137,636	1,310,476	172,840	15.19	
152 年終獎金	950,055	977,319	27,264	2.87	
16 退休及卹償金	767,460	823,603	56,143	7.32	
161 職員退休及離職金	703,836	726,073	22,237	3.16	
162 工員退休及離職金	63,624	97,530	33,906	53.29	
18 福利費	1,068,528	986,759	-81,769	-7.65	
181 分擔員工保險費	740,448	749,519	9,071	1.23	
185 員工通勤交通費	136,080	110,282	-25,798	-18.96	
18Y 其他福利費	192,000	126,958	-65,042	-33.88	
2 服務費用	1,342,000	1,302,123	-39,877	-2.97	
23 旅運費	29,100	7,074	-22,026	-75.69	
231 國內旅費	29,100	7,074	-22,026	-75.69	
27 一般服務費	721,584	887,746	166,162	23.03	
279 外包費	697,584	866,846	169,262	24.26	
27F 體育活動費	24,000	20,900	-3,100	-12.92	
28 專業服務費	519,316	335,303	-184,013	-35.43	
28Y 其他專業服務費	519,316	335,303	-184,013	-35.43	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	255,000	257,472	2,472	0.97	
32 用品消耗	255,000	257,472	2,472	0.97	
321 辦公（事務）用品	248,900	252,172	3,272	1.31	
325 服裝	5,300	5,300			
32Y 其他用品消耗	800		-800	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	2,800	-200	-6.67	
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67	

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
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	3,125,000	3,195,749	70,749	2.26	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0元及奉准先行辦理數118,000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0元及奉准先行辦理執行數118,000元。2.決算數較預算數增加70,749元，主要係教育部補助購置幼兒園攝錄影音設備53,000元、本校以自有財源(修繕費)補辦預算購置LED電子字幕機65,000元，計共增加118,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,125,000	3,195,749	70,749	2.26	
51 購建固定資產	733,000	845,303	112,303	15.32	
514 購置機械及設備	361,900	361,900			
515 購置交通及運輸設備	174,000	288,300	114,300	65.69	
516 購置雜項設備	197,100	195,103	-1,997	-1.01	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	2,356,000	2,350,446	-5,554	-0.24	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,356,000	2,350,446	-5,554	-0.24	

地方教育發展基金-臺北市士林區文昌國民小學

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)推動雙語外師薪資等費用按月計酬，預算數900,000元，決算數900,000元(1名外師)。

(2)閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算，預算數159,104元，決算數250,197元(5名教學支援人員)。

2.外包費：

(1)消化超額職工業務外包按件計酬，預算數120,000元，決算數301,750元。

(2)校警退休外包人力以時計算，預算數577,584元，決算數565,096元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數42,312元；決算數39,854元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

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
資產	47,457,103	-35,727,136	887,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,666,160	-1,815,195	
房屋及建築			
機械及設備	22,536,345	-16,592,253	361,900
交通及運輸設備	2,605,338	-2,118,832	292,000
雜項設備	19,579,090	-15,200,856	197,100
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			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	70,170		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.機械及設備：增加數可用預算數計361,900元，係法定預算數361,900元。
- 2.交通及運輸設備：增加數可用預算數計292,000元，係法定預算數174,000元及補辦預算118,000元。
- 3.雜項設備：增加數可用預算數197,100元，係法定預算數197,100元。
- 4.電腦軟體：增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。減少數可用預算數計39,917元，係法定預算數39,917元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

- 1.土地改良物：減少數計614,760元，變動原因為：(1)報廢：111年度經財政局核准報廢PU跑道計614,760元。
- 2.機械及設備：增加數計2,482,830元，變動原因為：(1)購置：鼓風吹葉機1臺17,000元、個人電腦10臺248,900元、警衛室液晶顯示器1臺15,000元、購置無線網路基地台81,000元。(2)撥入：教育局撥入108年國中小智慧未來教室補建採案移撥電腦顯示幕2具185,800元、教育局移撥平板電腦35台455,000元及充電車2台95,140元、CB1A47補助購置個人電腦32台787,200元、CB1M63補助購置平板電腦10台107,800元、南門國小撥入影像分析處理設備4台108,000元。(3)受贈：110(2)普通班課後照顧行政費購置數位講桌1臺84,000元、110(2)普通班課後照顧行政費購置電腦主機1台22,000元、幼兒園活動費購置數位照相機1台14,990元、111(1)課後照顧班、課後社團、捐贈

北市士林區文昌國民小學

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		
4,629,916	39,917	2,890,756	-516,066	12,953,061
		614,760	495,201	731,406
2,482,830		1,538,954	-497,747	6,390,221
288,300		232,619	97,367	639,554
1,858,786		457,452	-610,887	5,168,681
	39,917	46,971		23,199

註 款購置高年級教室3台觸控大屏261,000元。減少數計1,538,954元，變動原因為：(1)報廢：111年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,538,954元。

3.交通及運輸設備：增加數計288,300元，變動原因為：(1)購置：擴大機1台37,500元、二音路喇叭2支35,800元、警衛室數位監控系統1套97,000元、幼兒園設置攝錄影音設備53,000元、大門LED字幕機汰舊換新65,000元。減少數計232,619元，變動原因為：(1)報廢：111年度經財政局核准報廢廣播控制機等計232,619元。

4.雜項設備：增加數計1,858,786元，變動原因為：(1)購置：檔管室除濕機1臺11,700元、輔導室及幼兒園吸塵器共3臺48,000元、飲水機7臺113,358元、幼兒園冰箱1臺22,045元。(2)撥入:教育局移撥冷(暖)氣機21台930,762元。(3)受贈：110年度廚房冷氣設備9架661,921元(家長會+課後班)、幼兒園餐點費購置除濕機2台23,400元、幼兒園餐點費購置物品架10,500元、111(1)課後社團購置跳板及跳高組37,100元。減少數計457,452元，變動原因為：(1)報廢：111年度經財政局核准報廢飲水機等計439,852元。(2)110年度購置冰箱退貨物稅17,600元。

5.電腦軟體:減少數計46,971元，變動原因為：(3)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷金額46,971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：
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－臺北市士林區文昌國民小學
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								
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		361,900			361,900	361,900		
機械及設備		361,900			361,900	361,900		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		174,000	118,000		292,000	288,300	-3,700	
交通及運輸設備		174,000	118,000		292,000	288,300	-3,700	
購建中固定資產								
雜項設備		197,100			197,100	195,103	-1,997	
雜項設備		197,100			197,100	195,103	-1,997	
購建中固定資產								
合 計		733,000	118,000		851,000	845,303	-5,697	

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—臺北市士林區文昌國民小學
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		118,000
購置交通及運輸設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	53,000
購置交通及運輸設備	111.12.13府授主事預字第1113011488號	65,000

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學

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	33	33	0	
職員	32	32	0	
約僱	1	1	0	
學前教育計畫	11	11	0	
職員	9	9	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	12	10	-2	
職員	9	8	-1	
駐衛警	1	1	0	
技工	1	1	0	
工友	1	0	-1	
合計	56	54	-2	

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：

推動雙語外師薪資等費用按月計酬。

閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算。

(2)外包費：

消化超額職工業務外包按件計酬。

校警退休外包人力以時計酬。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
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	26,784,000	418,992	573,132		6,065,964	12,268,776		4,023,216		50,134,080	337,920	50,472,000
正式人員	26,784,000		573,132		6,013,592	2,653,560		3,971,796		39,996,080		39,996,080
聘僱人員		418,992			52,372	15,216		33,420		520,000		520,000
顧問人員												
兼任人員											337,920	337,920
其他人員						9,600,000		18,000		9,618,000		9,618,000
學前教育計畫	6,255,180		135,231		1,031,145	670,512		730,932		8,823,000		8,823,000
正式人員	6,255,180		135,231		1,031,145	670,512		730,932		8,823,000		8,823,000
聘僱人員												
顧問人員												
兼任人員												
一般行政管理計畫	7,744,728		377,593		2,087,691	767,460		1,068,528		12,046,000		12,046,000
正式人員	7,744,728		377,593		2,087,691	767,460		1,068,528		12,046,000		12,046,000
聘僱人員												
兼任人員												
其他人員												
合 計	40,783,908	418,992	1,085,956		9,184,800	13,706,748		5,822,676		71,003,080	337,920	71,341,000

1.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56人，計4,185,636元，執行結果決算46人，計4,822,516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年度預算編列編列56人，計4,999,164元，執行結果決算58人，計5,270,871元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

推動雙語外師薪資等費用按月計酬，預算數900,000元，決算數900,000元。

閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數159,104元，決算數250,197元。

(2)外包費：

消化超額職工業務外包按件計酬，預算數120,000元，決算數301,750元。

校警退休外包人力以時計酬，預算數577,584元，決算數565,096元。

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
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
29,442,994	389,100	458,188		6,545,821	12,260,231		4,441,541		53,537,875	940,722	54,478,597
29,442,994		458,188		6,526,337	3,621,779		4,363,168		44,412,466		44,412,466
	389,100			19,484	22,896		51,483		482,963		482,963
					8,615,556		26,890		8,642,446	940,722	940,722
7,014,479		63,864		1,259,771	584,295		931,124		9,853,533		9,853,533
7,014,479		63,864		1,259,771	584,295		915,124		9,837,533		9,837,533
							16,000		16,000		16,000
7,680,955		499,776		2,287,795	823,603		986,759		12,278,888	10,764	12,289,652
7,680,955		499,776		2,287,795	823,603		986,759		12,278,888		12,278,888
										10,764	10,764
44,138,428	389,100	1,021,828		10,093,387	13,668,129		6,359,424		75,670,296	951,486	76,621,782

地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學
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			65,877,000		73,219,059		7,342,059	11.15	
國民教育計畫			56,830,000		61,287,759		4,457,759	7.84	
學前教育計畫			9,047,000		11,931,300		2,884,300	31.88	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增 加2,884,300元，主要係因執行教育部補助 2-5歲代辦費及第1胎1,933,785元、核實支出職員薪金737,038元、分擔員工保險費176,176元等。

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
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	71,341,000	76,621,782	5,280,782	7.40
11 正式員額薪資	40,783,908	44,138,428	3,354,520	8.23
113 職員薪金	38,647,968	42,125,119	3,477,151	9.00
114 工員工資	1,539,240	1,392,429	-146,811	-9.54
115 警餉	596,700	620,880	24,180	4.05
12 聘僱及兼職人員薪資	756,912	1,340,586	583,674	77.11
122 約僱職員薪金	418,992	389,100	-29,892	-7.13
124 兼職人員酬金	337,920	951,486	613,566	181.57
13 超時工作報酬	1,085,956	1,021,828	-64,128	-5.91
131 加班費	1,085,956	1,021,828	-64,128	-5.91
15 獎金	9,184,800	10,093,387	908,587	9.89
151 考績獎金	4,185,636	4,822,516	636,880	15.22
152 年終獎金	4,999,164	5,270,871	271,707	5.44
16 退休及卹償金	13,706,748	13,668,129	-38,619	-0.28
161 職員退休及離職金	13,620,084	12,776,539	-843,545	-6.19
162 工員退休及離職金	86,664	891,590	804,926	928.79
18 福利費	5,822,676	6,359,424	536,748	9.22
181 分擔員工保險費	3,693,588	4,514,289	820,701	22.22
183 傷病醫藥費	314,020	156,872	-157,148	-50.04
185 員工通勤交通費	544,572	423,550	-121,022	-22.22
18Y 其他福利費	1,270,496	1,264,713	-5,783	-0.46
2 服務費用	4,998,000	5,268,142	270,142	5.41
21 水電費	923,744	850,094	-73,650	-7.97
212 工作場所電費	834,744	759,946	-74,798	-8.96
214 工作場所水費	89,000	90,148	1,148	1.29
23 旅運費	57,620	29,574	-28,046	-48.67
231 國內旅費	57,620	29,574	-28,046	-48.67
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	45,000	-25,000	-35.71
241 印刷及裝訂費	70,000	45,000	-25,000	-35.71
25 修理保養及保固費	697,530	1,107,778	410,248	58.81
252 一般房屋修護費	479,300	846,614	367,314	76.64
255 機械及設備修護費	218,230	261,164	42,934	19.67
27 一般服務費	1,874,280	2,129,187	254,907	13.60
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,592	3,644	-1,948	-34.84
279 外包費	697,584	866,846	169,262	24.26
27D 計時與計件人員酬金	1,059,104	1,150,197	91,093	8.60
27F 體育活動費	112,000	108,500	-3,500	-3.13
28 專業服務費	1,302,826	1,034,509	-268,317	-20.59
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	228,200	306,060	77,860	34.12
287 委託檢驗(定)試驗認證費	47,310	12,520	-34,790	-73.54
289 試務甄選費	1,300	4,100	2,800	215.38
28A 電腦軟體服務費	0	164,000	164,000	0.00
28Y 其他專業服務費	1,026,016	547,829	-478,187	-46.61
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
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	%
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,275,000	1,413,959	138,959	10.90
31 使用材料費	168,000	178,411	10,411	6.20
315 設備零件	168,000	178,411	10,411	6.20
32 用品消耗	1,107,000	1,235,548	128,548	11.61
321 辦公(事務)用品	356,600	323,492	-33,108	-9.28
322 報章雜誌	100,000	104,181	4,181	4.18
325 服裝	5,300	5,300	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	53,000	38,000	253.33
32Y 其他用品消耗	630,100	749,575	119,475	18.96
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,000,000	1,000,000	0	0.00
44 交通及運輸設備租金	1,000,000	1,000,000	0	0.00
442 車租	1,000,000	1,000,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,125,000	3,195,749	70,749	2.26
51 購建固定資產	733,000	845,303	112,303	15.32
514 購置機械及設備	361,900	361,900	0	0.00
515 購置交通及運輸設備	174,000	288,300	114,300	65.69
516 購置雜項設備	197,100	195,103	-1,997	-1.01
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	2,356,000	2,350,446	-5,554	-0.24
541 遞延修繕房屋建築支出	2,356,000	2,350,446	-5,554	-0.24
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	557,000	2,489,671	1,932,671	346.98
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67
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	544,000	2,476,871	1,932,871	355.31
743 獎勵費用	33,600	32,241	-1,359	-4.04
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	510,400	2,444,630	1,934,230	378.96
9 其他	352,000	277,552	-74,448	-21.15
91 其他支出	352,000	277,552	-74,448	-21.15
91Y 其他	352,000	277,552	-74,448	-21.15
合 計	82,648,000	90,266,855	7,618,855	9.22

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,867,876	1,879,807	11,931	0.64	
185 員工通勤交通費	544,572	423,550	-121,022	-22.22	
27D 計時與計件人員酬金	1,059,104	1,150,197	91,093	8.60	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	228,200	306,060	77,860	34.12	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

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	%
資 產	2,489,560,400	100.00	2,417,571,972	100.00	71,988,428	2.98
流動資產	6,222,705	0.25	8,024,943	0.33	-1,802,238	-22.46
現金	6,140,072	0.25	8,024,943	0.33	-1,884,871	-23.49
銀行存款	6,140,072	0.25	8,024,943	0.33	-1,884,871	-23.49
銀行存款-公庫存款	1,372,891	0.06	3,208,405	0.13	-1,835,514	-57.21
銀行存款-保管款	4,650,679	0.19	4,696,371	0.19	-45,692	-0.97
銀行存款-代繳費款專戶	27,671	0.00	29,421	0.00	-1,750	-5.95
銀行存款-教育儲蓄戶	88,831	0.00	90,746	0.00	-1,915	-2.11
應收款項	82,633	0.00	0	0.00	82,633	0.00
其他應收款	82,633	0.00	0	0.00	82,633	0.00
長期貸墊款及準備金	3,760,974	0.15	3,885,964	0.16	-124,990	-3.22
準備金	3,760,974	0.15	3,885,964	0.16	-124,990	-3.22
退休及離職準備金	2,252,298	0.09	2,861,983	0.12	-609,685	-21.30
其他準備金	1,508,676	0.06	1,023,981	0.04	484,695	47.33
其他準備金-獎助學金	7,760	0.00	7,760	0.00	0	0.00
其他準備金-其他	1,500,916	0.06	1,016,221	0.04	484,695	47.70
固定資產	12,929,862	0.52	11,659,797	0.48	1,270,065	10.89
土地改良物	731,406	0.03	850,965	0.04	-119,559	-14.05
土地改良物	2,051,400	0.08	2,666,160	0.11	-614,760	-23.06
累計折舊-土地改良物	-1,319,994	-0.05	-1,815,195	-0.08	495,201	-27.28
機械及設備	6,390,221	0.26	5,944,092	0.25	446,129	7.51
機械及設備	23,480,221	0.94	22,536,345	0.93	943,876	4.19
累計折舊-機械及設備	-17,090,000	-0.69	-16,592,253	-0.69	-497,747	3.00
交通及運輸設備	639,554	0.03	486,506	0.02	153,048	31.46
交通及運輸設備	2,661,019	0.11	2,605,338	0.11	55,681	2.14
累計折舊-交通及運輸設備	-2,021,465	-0.08	-2,118,832	-0.09	97,367	-4.60
雜項設備	5,168,681	0.21	4,378,234	0.18	790,447	18.05
雜項設備	20,980,424	0.84	19,579,090	0.81	1,401,334	7.16
累計折舊-雜項設備	-15,811,743	-0.64	-15,200,856	-0.63	-610,887	4.02
無形資產	23,199	0.00	70,170	0.00	-46,971	-66.94
無形資產	23,199	0.00	70,170	0.00	-46,971	-66.94
電腦軟體	23,199	0.00	70,170	0.00	-46,971	-66.94
其他資產	2,466,623,660	99.08	2,393,931,098	99.02	72,692,562	3.04
合 計	2,489,560,400	100.00	2,417,571,972	100.00	71,988,428	2.98

信託代理與保證資產 52,220

保證品 52,220

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為52,220元，係110年度北市6校聯合發包校舍屋頂防水包工程保固保證金52,220元。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,252,220元，係中央廚房勞務採購案履約保證金連帶保證書1,200,000元、110年度北市6校聯合發包校舍屋頂防水包工程保固保證金52,220元。

3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)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。

北市士林區文昌國民小學
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	%
負 債	2,474,777,408	99.41	2,402,700,648	99.38	72,076,760	3.00
流動負債	5,567,794	0.22	5,747,759	0.24	-179,965	-3.13
應付款項	5,446,294	0.22	5,673,509	0.23	-227,215	-4.00
應付代收款	4,433,525	0.18	4,673,330	0.19	-239,805	-5.13
應付代收款	4,433,525	0.18	4,673,330	0.19	-239,805	-5.13
應付費用	1,012,769	0.04	1,000,179	0.04	12,590	1.26
應付費用	1,012,769	0.04	1,000,179	0.04	12,590	1.26
預收款項	121,500	0.00	74,250	0.00	47,250	63.64
預收收入	121,500	0.00	74,250	0.00	47,250	63.64
預收收入	121,500	0.00	74,250	0.00	47,250	63.64
其他負債	2,469,209,614	99.18	2,396,952,889	99.15	72,256,725	3.01
什項負債	2,469,209,614	99.18	2,396,952,889	99.15	72,256,725	3.01
存入保證金	865,606	0.03	574,000	0.02	291,606	50.80
存入保證金	865,606	0.03	574,000	0.02	291,606	50.80
應付退休及離職金	2,252,298	0.09	2,861,983	0.12	-609,685	-21.30
應付退休及離職金	2,252,298	0.09	2,861,983	0.12	-609,685	-21.30
應付代管資產	2,466,091,710	99.06	2,393,500,306	99.00	72,591,404	3.03
應付代管資產	2,466,091,710	99.06	2,393,500,306	99.00	72,591,404	3.03
暫收及待結轉帳項	0	0.00	16,600	0.00	-16,600	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	16,600	0.00	-16,600	-100.00
淨資產	14,782,992	0.59	14,871,324	0.62	-88,332	-0.59
淨資產	14,782,992	0.59	14,871,324	0.62	-88,332	-0.59
淨資產	14,782,992	0.59	14,871,324	0.62	-88,332	-0.59
累積餘額	14,782,992	0.59	14,871,324	0.62	-88,332	-0.59
合 計	2,489,560,400	100.00	2,417,571,972	100.00	71,988,428	2.98

信託代理與保證負債 52,220

應付保證品 52,220

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	%
什項資產	2,466,623,660	99.08	2,393,931,098	99.02	72,692,562	3.04
暫付及待結轉帳項	531,950	0.02	430,792	0.02	101,158	23.48
代管資產	2,466,091,710	99.06	2,393,500,306	99.00	72,591,404	3.03
代管資產-土地	2,163,975,000	86.92	2,085,285,000	86.26	78,690,000	3.77
代管資產-房屋建築及設 備	259,703,710	10.43	266,906,206	11.04	-7,202,496	-2.70
代管資產-其他政府	42,413,000	1.70	41,309,100	1.71	1,103,900	2.67
合 計	2,489,560,400	100.00	2,417,571,972	100.00	71,988,428	2.98

信託代理與保證資產 52,220
保證品 52,220

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為52,220元，係110年度北市6校聯合發包校舍屋頂防水包工程保固保證金52,220元。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,252,220元，係中央廚房勞務採購案履約保證金連帶保證書1,200,000元、110年度北市6校聯合發包校舍屋頂防水包工程保固保證金52,220元。
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)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。

北市士林區文昌國民小學
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	2,489,560,400	100.00	2,417,571,972	100.00	71,988,428	2.98

信託代理與保證負債 52,220

應付保證品 52,220

註：

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
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	92,723,609	100.00	95,588,098	100.00	-2,864,489	-3.00
勞務收入	2,700	0.00	5,400	0.01	-2,700	-50.00
服務收入	2,700	0.00	5,400	0.01	-2,700	-50.00
財產收益	2,949,297	3.18	1,381,468	1.45	1,567,829	113.49
廢舊物品售價收入	20,530	0.02	6,980	0.01	13,550	194.13
財產交易利益	2,669,702	2.88	1,123,175	1.18	1,546,527	137.69
其他財產收入	259,065	0.28	251,313	0.26	7,752	3.08
政府撥入收入	86,046,033	92.80	90,414,655	94.59	-4,368,622	-4.83
公庫撥款收入	83,395,000	89.94	86,966,138	90.98	-3,571,138	-4.11
政府其他撥入收入	2,651,033	2.86	3,448,517	3.61	-797,484	-23.13
教學收入	2,099,665	2.26	2,133,710	2.23	-34,045	-1.60
學雜費收入	2,099,665	2.26	2,133,710	2.23	-34,045	-1.60
其他收入	1,625,914	1.75	1,652,865	1.73	-26,951	-1.63
受贈收入	1,114,951	1.20	1,472,494	1.54	-357,543	-24.28
雜項收入	510,963	0.55	180,371	0.19	330,592	183.28
支出	92,811,941	100.10	92,278,764	96.54	533,177	0.58
人事支出	76,621,782	82.63	71,406,679	74.70	5,215,103	7.30
人事支出	76,621,782	82.63	71,406,679	74.70	5,215,103	7.30
業務支出	10,161,772	10.96	10,360,058	10.84	-198,286	-1.91
業務支出	10,161,772	10.96	10,360,058	10.84	-198,286	-1.91
獎補助支出	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
財產損失	32,752	0.04	48,402	0.05	-15,650	-32.33
財產交易損失	32,752	0.04	48,402	0.05	-15,650	-32.33
折舊、折耗及攤銷	3,357,637	3.62	3,001,757	3.14	355,880	11.86
固定資產折舊	3,315,157	3.58	2,961,252	3.10	353,905	11.95
無形資產攤銷	42,480	0.05	40,505	0.04	1,975	4.88
其他支出	2,627,998	2.83	7,451,868	7.80	-4,823,870	-64.73
其他支出	2,627,998	2.83	7,451,868	7.80	-4,823,870	-64.73
本期賸餘(短絀)	-88,332	-0.10	3,309,334	0.04	-3,397,666	-6.37
期初淨資產	14,871,324	16.04	11,561,990	0.13	3,309,334	6.21
解繳公庫						
期末淨資產	14,782,992	15.94	14,871,324	0.16	-88,332	-0.17

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—臺北市士林區文昌國民小學
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)	-88,332
8002 調整非現金項目	-640,389
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-728,721
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	78,575
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	6,201,938
8207 增加長期貸墊款及準備金	-563,270
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,148,399
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,431,156
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	921,625
8404 減少短期債務及其他負債	-646,619
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	275,006
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,884,871
87 期初現金及約當現金	8,024,943
88 期末現金及約當現金	6,140,072

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609,685元及代管資產增加數72,591,404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—臺北市士林區文昌國民小學

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	88,955,429	3,768,180	92,723,609	收入
勞務收入	2,700		2,700	勞務收入
財產收入	279,595	2,669,702	2,949,297	財產收益
政府撥入收入	86,046,033		86,046,033	政府撥入收入
教學收入	2,099,665		2,099,665	教學收入
其他收入	527,436	1,098,478	1,625,914	其他收入
基金用途	90,266,855	2,545,086	92,811,941	支出
用人費用	76,621,782		76,621,782	人事支出
服務費用	5,268,142	4,893,630	10,161,772	業務支出
材料及用品費	1,413,959	-1,413,959		
租金、償債、利息及相關手續費	1,000,000	-1,000,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,479,671	-2,479,671		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		32,752	32,752	財產損失
		3,357,637	3,357,637	折舊、折耗及攤銷
其他	277,552	2,350,446	2,627,998	其他支出
遞延支出	2,350,446	-2,350,446		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	845,303	-845,303		
本期賸餘(短絀)	-1,311,426	1,223,094	-88,332	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,141,357	11,729,967	14,871,324	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,829,931	12,953,061	14,782,992	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市士林區文昌國民小學
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 84 萬 5,303 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」526 萬 8,142 元與會計科目「業務支出」1,016 萬 1,772 元間之調整數 489 萬 3,630 元，係「材料及用品費」141 萬 3,959 元、「租金、償債、利息及相關手續費」100 萬元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」247 萬 9,671 元。

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」266 萬 9,702 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」其中 111 萬 4,951 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；另預算項目「其他收入」其 中 1 萬 6,473 元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。

3.會計科目「折舊、折耗及攤銷」335 萬 7,637 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」3 萬 2,752 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」27 萬 7,552 元與會計科目「其他支出」262 萬 7,998 元間之調整數 235 萬 446 元，係「遞延支出」235 萬 446 元。

臺北市士林區文昌國民小學

內部現金檢查報告表

中華民國 111年12月31日

檢 查 項 目		差 額 分 析
特種基金專戶	2,882,027	附銀行對帳單 1 份
帳面結存	1,372,891	
銀行結存	2,882,027	158676 組長翁淑芬
差 額	1,509,136	1.其他準備金1590136元2.A00510應以保管款出帳誤植為以市庫出帳1170元3.A00494應以市庫出帳誤植以保管款出帳1630元
保管款專戶	4,650,219	附銀行對帳單 1 份
帳面結存	4,650,679	
銀行結存	4,650,219	
差 額	460	1.A00510應以保管款出帳誤植為以市庫出帳1170元 2.A00494應以市庫出帳誤植以保管款出帳1630元
零用金專戶	0	附銀行對帳單 1 份
現 金	0	
單 據	0	
銀行結存	0	
教育儲蓄專戶	88,831	附對帳單 1 份
帳面結存	88,831	
銀行結存	88,831	
差 額	0	
代繳費款專戶	27,671	
1.公用事業-帳面結存	0	附對帳單 1 份[01]
銀行結存	0	
差 額	0	
2.健 保-帳面結存	0	附對帳單 1 份[11]
銀行結存	0	
差 額	0	
3.勞 保-帳面結存	0	附對帳單 1 份[12]
銀行結存	0	
差 額	0	
4.勞 退 金-帳面結存	0	附對帳單 1 份[14]
銀行結存	0	
差 額	0	
5.公 保-帳面結存	27,671	附對帳單 1 份[13]
銀行結存	27,671	
差 額	0	
6.退 撫-帳面結存	0	附對帳單 1 份[月報]
銀行結存	0	
差 額	0	
7.各項費款-帳面結存	0	附對帳單 1 份[15]
銀行結存	0	
差 額	0	

經管人

零用金管理人

總務主任

會計主任

機關首長

組長 翁淑芬

總務主任 邱仁偉

會計主任 陳怡蓉

會計主任 吳美穎

代

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05615

支用機關名稱：文昌國小

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：19:50:39

頁次/總頁次：1/5

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	05615	2700			(上期餘額)	4,232,386	87,735,978	88,393,437	3,574,927
			臺北市地方教育發展基金							
				1202		7178585300		990,470		
				1205	A00475	0172561500			83,910	
				1205	A00476	0172562200			11,462	
				1205		7178723500		8,100		
				1206	A00481	0172663800			62,800	
				1206	A00481	0172663801			3,012	
				1206	A00481	0172663802			78,704	
				1206	A00480	0172664900			2,400	
				1206	A00480	0172664901			16,000	
				1206	A00480	0172664902			108	
				1207		7178978200		15,976		
				1208	A00484	0172990600			105,313	
				1208	A00484	0172990601			38,000	
				1208	A00484	0172990602			65,000	
				1208	A00483	0172990800			13,652	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05615

支用機關名稱：文昌國小

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：19:50:39

頁次/總頁次：2/5

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
				1208	A00483	0172990801			6,800	
				1213	A00489	0173456300			1,200	
				1213	A00489	0173456301			3,200	
				1213	A00490	0173457000			23,586	
				1213	A00490	0173457001			6,216	
				1214	A00497	0173577400			28,388	
				1214	A00497	0173577401			8,573	
				1214	A00493	0173587100			135,911	
				1214	A00493	0173587101			22,000	
				1214	A00493	0173587102			71,917	
				1214		7179638400		4,895		
				1215	A00501	0173754400			39,115	
				1215	A00499	0173755200			27,360	
				1215	A00499	0173755201			117,560	
				1215	A00499	0173755202			8,736	
				1215	A00499	0173755203			9,114	
				1215	A00499	0173755204			10,083	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05615

支用機關名稱：文昌國小

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：19:50:39

頁次/總頁次：3/5

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
				1215	A00500	0173756800			70,859	
				1215		7179802200		355		
				1216	A00503	0173842500			270,800	
				1219	A00506	0174018700			22,706	
				1219	A00506	0174018701			4,340	
				1219	A00505	0174018900			92,423	
				1219	A00505	0174018901			4,249	
				1219	E00005	6008029700			-80,000	
				1219		7180048700		85,575		
				1219		7180048800		14,850		
				1220		7180217800		27,360		
				1221	A00508	0174366100			40,629	
				1221	A00508	0174366101			6,800	
				1221	A00509	0174369100			16,000	
				1221	A00510	0174369200			1,170	
				1222	A00514	0174550800			7,000	
				1222		7180530200		16,200		

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05615

支用機關名稱：文昌國小

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：19:50:39

頁次/總頁次：4/5

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	A00516	0174987400			1,062	
				1223	A00519	0174987500			120,747	
				1223	A00519	0174987501			4,600	
				1223	A00519	0174987502			460	
				1223		7180646800		638		
				1226	A00522	0175066700			387,195	
				1226	A00522	0175066701			125,466	
				1226	A00522	0175066702			106,836	
				1226	A00520	0175068200			7,253	
				1226	A00520	0175068201			141,400	
				1226	A00520	0175068202			89,454	
				1226	A00524	0175103800			83,910	
				1227	A00526	0175492800			5,000	
				1227	A00528	0175493000			16,000	
				1227	A00527	0175493600			6,298	
				1227	A00529	0175494300			1,616	
				1228	A00531	0175677900			14,100	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05615

支用機關名稱：文昌國小

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：19:50:39

頁次/總頁次：5/5

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
				1228		7181152300		22,950		
				1228		7181152400		565		
				1228		7181152500		13,500		
				1228		7181152600		373,378		
				1228		7181152700		20,250		
				1229	A00534	0175881600			1,200	
				1229	E00006	6008126900			-210,000	
				1229		7181371400		30,615		
				1229		7181371500		960		
				1230	A00537	0176202300			1,920	
				1230		7181531900		16,200		
				1230		7181672800		28,625		
				1230		7181672900		226		
				1230		7181673000		-2,975		
						*	4,232,386	89,404,691	90,755,050	2,882,027

[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：05615

資料日期：111年12月01日至111年12月31日

印表時間：19:58:24

支用機關名稱：文昌國小

頁次/總頁次：1/3

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	05615	1900	(上期餘額)			4,696,371	21,809,325	20,434,793	6,070,903
			臺北市文昌國民小學特種基金保管款							
				1202		7178584900		5,527		
				1202		7178585000		29,220		
				1202		7178585100		2,820		
				1202		7178585200		4,902		
				1205	A00478	0172562300			2,000	
				1205	A00478	0172562301			35,560	
				1206	A00479	0172662600			970	
				1206	A00482	0172663200			17,620	
				1206	A00482	0172663201			19,065	
				1206		7178829600		1,020		
				1207		7178977900		720		
				1207		7178978000		42,953		
				1207		7178978100		240		
				1208	A00486	0172990700			10,789	
				1208	A00486	0172990701			130,517	
				1208	A00485	0172991800			76,697	
				1209		7179225700		170		
				1209		7179225800		1,020		
				1212	A00488	0173255800			156,824	
				1212	A00487	0173256000			115,941	
				1213	A00491	0173456200			3,760	
				1213	A00491	0173456201			48,748	
				1213	A00492	0173462100			8,300	
				1213	A00492	0173462101			28,387	
				1214	A00494	0173574300			102,156	
				1214	A00494	0173574301			33,237	
				1214	A00494	0173574302			1,630	

[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：05615

資料日期：111年12月01日至111年12月31日

印表時間：19:58:24

支用機關名稱：文昌國小

頁次/總頁次：2/3

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	A00495	0173577200			3,000	
				1214	A00495	0173577201			33,344	
				1214	A00496	0173578000			6,361	
				1214	A00496	0173578001			60	
				1215	A00502	0173754000			10,731	
				1215	A00498	0173754800			152,400	
				1215	A00498	0173754801			77,544	
				1215		7179802000		189,780		
				1215		7179802100		240		
				1216	A00504	0173842600			624,796	
				1216		7179913800		848		
				1219	A00507	0174018600			50,814	
				1219		7180048500		300		
				1219		7180048600		-85,575		
				1220		7180217700		1,250		
				1221	A00513	0174365500			5,040	
				1221	A00512	0174365800			14,583	
				1221	A00511	0174369000			5,562	
				1221	A00511	0174369001			309,209	
				1221		7180368800		3,490		
				1222	A00515	0174549800			12,960	
				1222		7180530000		240		
				1222		7180530100		16,000		
				1223	A00518	0174986600			26,220	
				1223	A00517	0174987600			24,080	
				1223		7180800400		1,062		
				1223		7180800500		236,575		
				1226	A00523	0175066400			84,026	
				1226	A00523	0175066401			57,112	

[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：05615

資料日期：111年12月01日至111年12月31日

印表時間：19:58:24

支用機關名稱：文昌國小

頁次/總頁次：3/3

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
				1226	A00521	0175067600			119,796	
				1227	A00525	0175272900			200,856	
				1227		7180946000		1,200		
				1227		7180946100		1,020		
				1228		7181152100		-373,378		
				1228		7181152200		5,000		
				1229	A00530	0175881400			357,343	
				1229	A00533	0175881800			830	
				1229	A00532	0175882100			15,933	
				1229		7181371200		1,020		
				1229		7181371300		107,800		
				1230		7181531500		5,000		
				1230		7181531600		1,000		
				1230		7181531700		240		
				1230		7181531800		9,000		
				1230		7181672400		-28,625		
				1230		7181672500		2,975		
				1230		7181672600		1,920		
				1230		7181672700		1,377,143		
					*		4,696,371	23,373,442	23,419,594	4,650,219

分行名稱	公庫處	存款類別	公庫存款
帳號	00300131073724	中文名稱	台北市士林區文昌國民小學零用金專戶
機關代碼	05615	機關名稱	臺北市士林區文昌國民小學
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
111/12/02	09034528	領現	77,215.00		0.00		士林分行
111/12/14		匯入款		36,344.00	36,344.00	公庫處	文昌國小北市12
111/12/14		匯入款		36,961.00	73,305.00	公庫處	文昌國小北市12
111/12/14		匯入款		6,421.00	79,726.00	公庫處	文昌國小北市12
111/12/16	09034529	領現	79,726.00		0.00		士林分行

分行名稱	公庫處	存款類別	公庫存款
帳號	00210131163694	中文名稱	臺北市士林區文昌國民小學教育儲蓄戶
機關代碼	05615	機關名稱	臺北市士林區文昌國民小學
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		86.00	88,831.00	總行	

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550561501	中文名稱	臺北市士林區文昌國民小學公用事業費款代扣繳專戶
機關代碼	05615	機關名稱	臺北市士林區文昌國民小學
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
111/12/06	09:50:12	匯入款	0.00	3,012.00	61,400.00	文昌國小北市
111/12/14	06:06:48	市水水費	21,463.00	0.00	39,937.00	T230408482
111/12/15	10:46:28	匯入款	0.00	10,732.00	50,669.00	文昌國小北市
111/12/15	10:46:29	匯入款	0.00	10,731.00	61,400.00	文昌國小北市
111/12/19	09:30:00	匯入款	0.00	32,222.00	93,622.00	文昌國小北市
111/12/19	09:30:01	匯入款	0.00	78,238.00	171,860.00	文昌國小北市
111/12/20	03:25:22	電費	106,483.00	0.00	65,377.00	16050290117
111/12/26	04:00:32	電信費	3,977.00	0.00	61,400.00	111228365411
111/12/26	10:24:56	匯入款	0.00	46,366.00	107,766.00	文昌國小北市
111/12/26	10:25:17	匯入款	0.00	102,232.00	209,998.00	文昌國小北市
111/12/28	10:13:29	存現	0.00	2.00	210,000.00	05615
111/12/28	10:14:05	轉支	210,000.00	0.00	0.00	

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550561511	中文名稱	臺北市士林區文昌國民小學健保費代扣繳專戶
機關代碼	05615	機關名稱	臺北市士林區文昌國民小學
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	09:55:13	匯入款	0.00	101,677.00	330,445.00	文昌國小北市
111/12/01	09:55:15	匯入款	0.00	4,753.00	335,198.00	文昌國小北市
111/12/01	10:23:17	匯入款	0.00	223,520.00	558,718.00	文昌國小北市
111/12/05	09:58:17	匯入款	0.00	3,561.00	562,279.00	文昌國小北市
111/12/08	14:48:25	存現	0.00	3,903.00	566,182.00	文昌國小
111/12/16	03:42:38	健保費	288,026.00	0.00	278,156.00	10月110053220
111/12/16	03:45:43	健保費	68,712.00	0.00	209,444.00	10月123577793
111/12/26	10:24:52	匯入款	0.00	36,974.00	246,418.00	文昌國小北市
111/12/26	10:24:53	匯入款	0.00	453,006.00	699,424.00	文昌國小北市
111/12/26	10:34:13	匯入款	0.00	7,122.00	706,546.00	文昌國小北市
111/12/27	10:03:03	匯入款	0.00	10,840.00	717,386.00	文昌國小北市
111/12/27	11:23:31	轉支	358,693.00	0.00	358,693.00	
111/12/27	11:27:18	轉支	358,693.00	0.00	0.00	

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550561512	中文名稱	臺北市士林區文昌國民小學勞保費代扣繳專戶
機關代碼	05615	機關名稱	臺北市士林區文昌國民小學
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	09:55:14	匯入款	0.00	10,508.00	68,824.00	文昌國小北市
111/12/01	09:55:15	匯入款	0.00	4,260.00	73,084.00	文昌國小北市
111/12/01	10:23:12	匯入款	0.00	45,494.00	118,578.00	文昌國小北市
111/12/02	10:28:34	存現	0.00	31.00	118,609.00	文昌國小勞保
111/12/02	10:29:16	存現	0.00	697.00	119,306.00	文昌國小勞保
111/12/05	09:58:17	匯入款	0.00	962.00	120,268.00	文昌國小北市
111/12/05	09:58:22	匯入款	0.00	51.00	120,319.00	文昌國小北市
111/12/06	09:50:14	匯入款	0.00	93.00	120,412.00	文昌國小北市
111/12/08	14:50:27	存現	0.00	88.00	120,500.00	文昌國小
111/12/14	10:15:35	匯入款	0.00	34.00	120,534.00	文昌國小北市
111/12/15	03:03:02	勞保費	95,720.00	0.00	24,814.00	10月040065350Y
111/12/16	10:33:23	存現	0.00	88.00	24,902.00	文昌國小勞保
111/12/26	10:24:52	匯入款	0.00	60,544.00	85,446.00	文昌國小北市
111/12/26	10:24:54	匯入款	0.00	87,423.00	172,869.00	文昌國小北市
111/12/26	10:24:56	匯入款	0.00	765.00	173,634.00	文昌國小北市
111/12/26	10:25:17	匯入款	0.00	34.00	173,668.00	文昌國小北市
111/12/26	10:34:13	匯入款	0.00	1,924.00	175,592.00	文昌國小北市
111/12/27	10:03:03	匯入款	0.00	12,136.00	187,728.00	文昌國小北市
111/12/27	11:09:49	存現	0.00	229.00	187,957.00	文昌國小
111/12/27	11:12:48	轉支	96,147.00	0.00	91,810.00	
111/12/27	11:30:38	轉支	91,810.00	0.00	0.00	

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550561514	中文名稱	臺北市士林區文昌國民小學勞退基金代扣繳專戶
機關代碼	05615	機關名稱	臺北市士林區文昌國民小學
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	04:52:57	勞退	57,137.00	0.00	68,556.00	09月040065350Y
111/12/01	04:52:57	勞退	16,908.00	0.00	51,648.00	09月040065350Y
111/12/01	09:55:14	匯入款	0.00	11,964.00	63,612.00	文昌國小北市
111/12/01	09:55:17	匯入款	0.00	3,036.00	66,648.00	文昌國小北市
111/12/01	10:23:12	匯入款	0.00	34,914.00	101,562.00	文昌國小北市
111/12/01	14:52:52	轉支	71,562.00	0.00	30,000.00	
111/12/26	10:24:52	匯入款	0.00	43,620.00	73,620.00	文昌國小北市
111/12/26	10:24:54	匯入款	0.00	69,792.00	143,412.00	文昌國小北市
111/12/27	11:32:47	轉支	71,724.00	0.00	71,688.00	
111/12/27	11:35:36	轉支	71,688.00	0.00	0.00	

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550561513	中文名稱	臺北市士林區文昌國民小學公保費代扣繳專戶
機關代碼	05615	機關名稱	臺北市士林區文昌國民小學
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	09:55:14	匯入款	0.00	49,881.00	81,505.00	文昌國小北市
111/12/01	10:23:17	匯入款	0.00	92,618.00	174,123.00	文昌國小北市
111/12/01	14:56:03	轉支	146,452.00	0.00	27,671.00	

分行名稱：臺灣銀行世貿分行

存款類別：繳費專戶

帳號：11985205615015

帳戶名稱：臺北市士林區文昌國小退撫基金繳費專戶

機關代號：05615

期間：111年12月份

機關名稱：臺北市士林區文昌國民小學

<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	11:03:29	1(轉收)		178,341	178,341	
111/12/01	13:22:28	1(轉收)		331,208	509,549	
111/12/01	15:25:57	2(轉支)	509,549		0	

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550561515	中文名稱	臺北市士林區文昌國民小學各項費款代扣繳專戶
機關代碼	05615	機關名稱	臺北市士林區文昌國民小學
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	09:55:14	匯入款	0.00	53,653.00	53,653.00	文昌國小北市
111/12/01	10:23:12	匯入款	0.00	8,359.00	62,012.00	文昌國小北市
111/12/01	12:55:44	轉支	53,653.00	0.00	8,359.00	
111/12/01	14:50:30	轉支	8,359.00	0.00	0.00	
111/12/06	09:50:13	匯入款	0.00	7,870.00	7,870.00	文昌國小北市
111/12/08	14:54:14	轉支	7,870.00	0.00	0.00	
111/12/16	09:32:57	匯入款	0.00	12,620.00	12,620.00	文昌國小北市
111/12/16	10:24:30	轉支	12,620.00	0.00	0.00	
111/12/26	10:24:54	匯入款	0.00	9,188.00	9,188.00	文昌國小北市
111/12/27	11:18:26	轉支	1,550.00	0.00	7,638.00	
111/12/27	11:20:22	轉支	7,638.00	0.00	0.00	

臺灣銀行 受託辦理勞工退休準備金對帳單(臨櫃列印)

地址：111 臺北市士林區文林路 615 巷 20 號

戶名：台北市士林區文昌國民小學勞工退休準備金監督委員會

監督委員會：19337222 臺灣銀行：00043468 總公司營利：310***61
 統一編號： 印鑑卡號： 事業統一編號：
 提撥率：5.5000%
 對帳單：111/12/01~111/12/31
 起迄日期

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 無交易明細					前單結餘 ⇨	2,252,298

◎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：
\$2,252,298

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

臺北市士林區文昌國民小學
保管品報表
中華民國111年12月31日

寄存日期	保管證字號	摘要	債權時效期間	面值金額	件數	備考
110.11.25	110026	定期存款存單		52,220	1	正光陽營造廠

出納

單位主管

會計

機關長官

總務處
組長 翁淑芬

總務主任
邱仁偉

會計室
主任 陳怡蓉

臺北市士林區
文昌國民小學
校長 楊玲珠

文昌國小

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
總計			5	26,738	0	0	0	0	3,539	115,401	5	23,199
套裝軟體 小計			3	14,358	0	0	0	0	1,173	57,915	3	13,185
6002020000-0013	Painter 2018	套	1	930	0	0	0	0	579	34,749	1	351
6002020000-0014	威力導演17(20U)	套	1	7,460	0	0	0	0	330	12,870	1	7,130
6002020000-0015	PDF文電通專業版 5.20(學校授權)	套	1	5,968	0	0	0	0	264	10,296	1	5,704
授權軟體(含雲端服務) 小計			2	12,380	0	0	0	0	2,366	57,486	2	10,014
6002030000-0015	New Site Server網站 管理系統	套	1	6,380	0	0	0	0	866	25,986	1	5,514
6002030000-0016	詠裕科技電腦教室軟 體廣播系統ITBC11	套	1	6,000	0	0	0	0	1,500	31,500	1	4,500

製表

會計室主任 陳怡蓉

覆核

會計室主任 陳怡蓉

主辦會計

會計室主任 陳怡蓉

機關長官

會計室主任 吳美穎

代

說明：

1. 軟體管理單位於每月底或年度終了應根據電腦軟體每期增減情形編製本表，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

臺北市士林區文昌國民小學 財產折舊月報統計表

製表日期：民國111年12月30日

財產性質：事業用

中華民國 111年12月

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	1	2,051,400	5,641	1,319,994	731,406
房屋建築及設備	0	0	0	0	0
機械及設備	701	23,480,221	170,338	17,090,000	6,390,221
交通及運輸設備	114	2,661,019	11,833	2,021,465	639,554
什項設備	368	20,980,424	86,851	15,811,743	5,168,681
權利	0	0	0	0	0
小計	1,184	49,173,064	274,663	36,243,202	12,929,862
合計	1,185	449,331,452	874,871	176,697,880	272,633,572

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。

臺北市士林區文昌國民小學 財產折舊月報統計表

製表日期：民國111年12月30日

財產性質：公務用

中華民國 111年12月

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	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	1	400,158,388	600,208	140,454,678	259,703,710
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	1	400,158,388	600,208	140,454,678	259,703,710

臺北市士林區文昌國民小學市有財產分類統計表

製表日期：民國111年12月30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	1	0	0	5,641	1
	價值	737,047	0	0		731,406
二. 房屋建築及設備	棟數	0	0	0	0	0
	數量	0	0	0		0
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價值	0	0	0		0
三. 機械及設備	數量	687	14	0	170,338	701
	價值	6,344,759	215,800	0		6,390,221
四. 交通及運輸設備	數量	113	1	0	11,833	114
	價值	586,387	65,000	0		639,554
五. 什項設備	數量	368	0	0	86,851	368
	價值	5,255,532	0	0		5,168,681
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	12,923,725	280,800	0	274,663	12,929,862
合計	總值	2,437,202,643	280,800	0	874,871	2,436,608,572

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。

臺北市士林區文昌國民小學市有財產分類統計表

製表日期：民國111年12月30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	3	0	0	0	3
	面積	7,869.00	0.00	0.00		7,869.00
	價值	2,163,975,000	0	0		2,163,975,000
土地改良物	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
二. 房屋建築及設備	棟數	1	0	0	600,208	1
	數量	0	0	0		0
	面積	19,913.39	0.00	0.00		19,913.39
	價值	260,303,918	0	0		259,703,710
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	2,424,278,918	0	0	600,208	2,423,678,710

臺北市士林區文昌國民小學國有財產分類統計表

製表日期：民國111年12月30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 / 1

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	4	0	0	0	4
	面積	581.00	0.00	0.00		581.00
	價值	42,413,000	0	0		42,413,000
土地改良物	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
二. 房屋建築及設備	棟數	0	0	0	0	0
	數量	0	0	0		0
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價值	0	0	0		0
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	42,413,000	0	0	0	42,413,000
合計	總值	42,413,000	0	0	0	42,413,000

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。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 陳怡蓉

機關長官：

臺北市士林區文昌國民小學 楊玲珠 校長

訂