

40501626

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

臺北市士林區福林國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市士林區福林國民小學編

# 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 11	頁
(二)基金用途明細表	第 12 至 17	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 18 至 19	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 20 至 21	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 22 至 22	頁
(九)用人費用彙計表	第 24 至 25	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 26 至 26	頁
(十二)各項費用彙計表	第 27 至 28	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 29 至 29	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 32 至 35	頁
二、收入支出表	第 36 至 36	頁
三、現金流量表	第 37 至 37	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 39 至 40	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	138,857,025	127,011,183	11,845,842	9.33
基金用途	137,068,799	128,972,330	8,096,469	6.28
賸餘(短絀)	1,788,226	1,961,147	3,749,373	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,121,011	1,332,785	1,788,226	134.17
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	639,705	1,112,876	1,752,581	--

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福林國民小學

## 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100,134,000元，決算數102,997,662元。

係新購體育、自然、廣播、機具、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11,073,000元，決算數13,564,899元。

係新購教具、圖書等教學設備，革新教學方法，充實教學教材，提高教學效能並辦理幼兒園招生工作，指定活動等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智能。

##### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,649,000元，決算數13,327,402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7,080,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數192,000元），決算數7,178,836元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理穿堂地坪整修、教室遮陽設施改善、自來水管汰換等修建工程，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福林國民小學

## 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138,857,025元，較預算數132,240,000元，增加6,617,025元，計增5.00%。

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3,000元，減少3,000元，計減100.00%。

主要係因：教師甄選報名費收入較預期收入減少所致。

2.財產處分收入：決算數2,150元，較預算數87,000元，減少84,850元，計減97.53%。

主要係因：財產報廢殘值收入較預期收入減少所致。

3.租金收入：決算數1,247,916元，較預算數1,290,000元，減少42,084元，計減3.26%。

4.權利金收入：決算數24,418元，較預算數33,000元，減少8,582元，計減26.01%。

主要係因：游泳池委外營運權利金收入較預期收入減少所致。

5.其他財產收入：決算數140,088元，較預算數250,000元，減少109,912元，計減43.96%。

主要係因：場地租借費收入較預期收入減少所致。

6.公庫撥款收入：決算數132,051,000元，較預算數128,208,000元，增加3,843,000元，計增3.00%。

7.政府其他撥入收入：決算數3,066,510元，較預算數0元，增加3,066,510元。

主要係因：教育局撥入教育部教保輔導團補助款等。

8.學雜費收入：決算數2,079,965元，較預算數2,082,000元，減少2,035元，計減0.10%。

9.雜項收入：決算數244,978元，較預算數287,000元，減少42,022元，計減14.64%。

主要係因：數位學生證補卡費等收入較預期收入減少所致。

##### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數137,068,799元，較預算數131,936,000元，增加5,132,799元，計增3.89%。

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102,997,662元，較預算數100,134,000元，增加2,863,662元，計增2.86%。

2.學前教育計畫：決算數13,564,899元，較預算數11,073,000元，增加2,491,899元，計增22.50%。

主要係因：

教育部補助110學年度第2學期及111學年度第1學期幼兒園就學代辦費所致。

3.一般行政管理計畫：決算數13,327,402元，較預算數13,649,000元，減少321,598元，計減2.36%。

4.建築及設備計畫：決算數7,178,836元，較預算數7,080,000元，增加98,836元，計增1.40%。

主要係因：

教育部補助高級中等以下學校校內治安死角改善計畫監視設備經費等所致。

##### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,788,226元，較預算賸餘數304,000元，計相差1,484,226元。

主要係因：

用人費用覈實支用及擲節各項支出等結餘款所致。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市士林區福林國民小學

## 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1,955,593元。  
投資活動之淨現金流出1,512,649元。  
籌資活動之淨現金流入196,761元。  
本年度現金及約當現金之淨增639,705元。  
期初現金及約當現金7,195,471元。  
期末現金及約當現金7,835,176元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為9,507,800,043元，包括：

流動資產7,952,196元，較上年度7,195,471元，增加756,725元，主要係因用人費用覈實支用及擲節各項支出致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金2,510,993元，較上年度2,179,952元，增加331,041元，主要係因代收款賸餘款及冷氣儲值卡提撥維護汰換費等滾存準備金致其他準備金-其他增加。

固定資產11,551,260元，較上年度11,350,291元，增加200,969元，主要係因以代辦經費購置棒球隊中型客車致交通及運輸設備增加。

無形資產62,100元，較上年度60,300元，增加1,800元，主要係因增置Insta360 Studio 2022 剪輯軟體等致無形資產增加。

其他資產9,485,723,494元，較上年度9,191,090,117元，增加294,633,377元，主要係因土地公告現值調整增值所致。

決算日負債總額為9,493,065,672元，包括：

流動負債5,423,507元，較上年度6,103,034元，減少679,527元，主要係因辦理各項代收代辦經費減少致應付代收款減少。

其他負債9,487,642,165元，較上年度9,193,029,721元，增加294,612,444元，主要係因土地公告現值調整增值所致。

決算日淨資產為14,734,371元。

#### 五、其他：

(一) 本年度併決算數12,265,071元及補辦預算數192,000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—臺北市士林區福林國民小學  
**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	132,240,000	100.00	138,857,025	100.00	6,617,025	5.00	127,011,183	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00			-3,000	-100.00		
431服務收入	3,000	0.00			-3,000	-100.00		
45 財產收入	1,660,000	1.26	1,414,572	1.02	-245,428	-14.78	1,371,944	1.08
451財產處分收入	87,000	0.07	2,150	0.00	-84,850	-97.53	44,630	0.04
452租金收入	1,290,000	0.98	1,247,916	0.90	-42,084	-3.26	1,179,049	0.93
453權利金收入	33,000	0.02	24,418	0.02	-8,582	-26.01	13,681	0.01
45Y其他財產收入	250,000	0.19	140,088	0.10	-109,912	-43.96	134,584	0.11
46 政府撥入收入	128,208,000	96.95	135,117,510	97.31	6,909,510	5.39	123,007,375	96.85
462公庫撥款收入	128,208,000	96.95	132,051,000	95.10	3,843,000	3.00	120,732,654	95.06
46Y政府其他撥入收入			3,066,510	2.21	3,066,510	0.00	2,274,721	1.79
4S 教學收入	2,082,000	1.57	2,079,965	1.50	-2,035	-0.10	2,133,040	1.68
4S1學雜費收入	2,082,000	1.57	2,079,965	1.50	-2,035	-0.10	2,133,040	1.68
4Y 其他收入	287,000	0.22	244,978	0.18	-42,022	-14.64	498,824	0.39
4YY雜項收入	287,000	0.22	244,978	0.18	-42,022	-14.64	498,824	0.39
5 基金用途	131,936,000	99.77	137,068,799	98.71	5,132,799	3.89	128,972,330	101.54
53 國民教育計畫	100,134,000	75.72	102,997,662	74.18	2,863,662	2.86	102,507,804	80.71
54 學前教育計畫	11,073,000	8.37	13,564,899	9.77	2,491,899	22.50	11,700,399	9.21
5L 一般行政管理計畫	13,649,000	10.32	13,327,402	9.60	-321,598	-2.36	13,392,235	10.54
5M 建築及設備計畫	7,080,000	5.35	7,178,836	5.17	98,836	1.40	1,371,892	1.08
購建固定資產	7,044,000	5.33	7,142,836	5.14	98,836	1.40	1,335,892	1.05
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			36,000	0.03
本期賸餘(短絀)	304,000		1,788,226		1,484,226	488.23	-1,961,147	
期初基金餘額	571,000		1,332,785		761,785	133.41	3,293,932	
解繳公庫								
期末基金餘額	875,000		3,121,011		2,246,011	256.69	1,332,785	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學  
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		12,265,071
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,843,000
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,066,510
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,863,662
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,491,899

備註：

地方教育發展基金－臺北市士林區福林國民小學

**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	132,240,000	138,857,025	6,617,025	5.00	
43 勞務收入	3,000		-3,000	-100.00	
431服務收入	3,000		-3,000	-100.00	教師甄選報名費收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	1,660,000	1,414,572	-245,428	-14.78	
451財產處分收入	87,000	2,150	-84,850	-97.53	財產報廢殘值收入較預計收入減少所致。
452租金收入	1,290,000	1,247,916	-42,084	-3.26	
453權利金收入	33,000	24,418	-8,582	-26.01	游泳池委外營運權利金收入較預計收入減少所致。
45Y其他財產收入	250,000	140,088	-109,912	-43.96	場地租借費收入較預計收入減少所致。
46 政府撥入收入	128,208,000	135,117,510	6,909,510	5.39	
462公庫撥款收入	128,208,000	132,051,000	3,843,000	3.00	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學

**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	%	
46Y政府其他撥入收入		3,066,510	3,066,510	0.00	教育部補助：(1)110學年度教保輔導團經費35,894元。(2)110學年度國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費23,069元。(3)110學年度輔導團團務運作經費42,500元。(4)110學年度學校本位國際教育精進計畫-國際交流經費40,000元。(5)110學年度暑假及111-1攜手班經費2,469元。(6)110學年度公立幼兒園輔導-基礎評鑑輔導經費3,900元。(7)110-2幼兒園代辦費825,345元。(8)110-1幼兒園代辦費不足追加經費41,615元。(9)110學年度口說英語展能樂學計畫充實口說英語教學設備27,750元。(10)110-1閩客語教學支援人員交通費3,000元。(11)110-1新住民語開課費36,868元。(12)110-2學校用書經費2,842元。(13)補助學校設置樹木解說牌15,676元。(14)110年防制學生藥物濫用校園宣導經費2,688元。(15)110-2無力繳交代收代辦費補助6,950元。(16)110-2幼兒園就學補助代辦費45,916元。(17)110學年度寒假及110-2攜手班經費71,250元。(18)111-1幼兒園就學補助代辦費939,386元。(19)110-2課後照顧鐘點費補助152,520元。(20)111學年

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市士林區福林國民小學

**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	%	
					度教保輔導團經費5,788元。(21) 110-2新住民語開課費38,592元。(22)111學年度輔導團運作經費及差旅費4,620元。(23)111學年度國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費9,761元。(24) 110-2公幼政府協助家長支付費用代辦費不足數70,753元。(25) 111-1學校用書經費2,531元。(26) 111-1無力繳交代收代辦費補助6,305元。(27)111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費16,640元。(28)111-1攜手班經費 96,942元。(29)赴韓國參加2022年世界少棒聯盟LLB亞太少棒錦標賽224,000元。(30)赴美國參加2022年世界少棒聯盟LLBSW世界少棒錦標賽197,600元。(31)幼兒園設置攝錄影音設備經費73,340元。
4S 教學收入	2,082,000	2,079,965	-2,035	-0.10	
4S1學雜費收入	2,082,000	2,079,965	-2,035	-0.10	
4Y 其他收入	287,000	244,978	-42,022	-14.64	
4YY雜項收入	287,000	244,978	-42,022	-14.64	數位學生證補卡費等收入較預計收入減少所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學  
**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	131,936,000	137,068,799	5,132,799	3.89	
53 國民教育計畫	100,134,000	102,997,662	2,863,662	2.86	
1 用人費用	94,836,000	97,678,667	2,842,667	3.00	
11 正式員額薪資	43,947,600	45,676,934	1,729,334	3.93	
113 職員薪金	43,947,600	45,676,934	1,729,334	3.93	
12 聘僱及兼職人員薪資	789,120	1,571,519	782,399	99.15	
124 兼職人員酬金	789,120	1,571,519	782,399	99.15	
13 超時工作報酬	529,879	674,326	144,447	27.26	
131 加班費	529,879	674,326	144,447	27.26	
15 獎金	10,543,050	10,633,325	90,275	0.86	
151 考績獎金	5,100,600	5,132,080	31,480	0.62	
152 年終獎金	5,442,450	5,501,245	58,795	1.08	
16 退休及卹償金	33,351,840	32,862,296	-489,544	-1.47	
161 職員退休及離職金	33,351,840	32,862,296	-489,544	-1.47	
18 福利費	5,674,511	6,260,267	585,756	10.32	
181 分擔員工保險費	3,787,896	4,510,819	722,923	19.09	
183 傷病醫藥費	181,000	105,000	-76,000	-41.99	
185 員工通勤交通費	390,600	338,148	-52,452	-13.43	
18Y 其他福利費	1,315,015	1,306,300	-8,715	-0.66	
2 服務費用	2,767,000	2,769,081	2,081	0.08	
21 水電費	932,740	721,801	-210,939	-22.61	
212 工作場所電費	705,000	636,292	-68,708	-9.75	
214 工作場所水費	227,740	85,509	-142,231	-62.45	
23 旅運費	37,820	136,800	98,980	261.71	
231 國內旅費	37,820	136,800	98,980	261.71	
25 修理保養及保固費	1,113,294	864,537	-248,757	-22.34	
252 一般房屋修護費	318,870	218,565	-100,305	-31.46	
255 機械及設備修護費	794,424	645,972	-148,452	-18.69	
27 一般服務費	310,256	384,519	74,263	23.94	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,760	16,096	10,336	179.44	
27D 計時與計件人員酬金	202,496	277,223	74,727	36.90	
27F 體育活動費	102,000	91,200	-10,800	-10.59	
28 專業服務費	372,890	661,424	288,534	77.38	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	65,200	212,864	147,664	226.48	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	31,400	111,400	80,000	254.78	
289 試務甄選費	890		-890	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學  
**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	%	
28A 電腦軟體服務費		191,850	191,850		
28Y 其他專業服務費	275,400	145,310	-130,090	-47.24	
3 材料及用品費	1,256,000	958,213	-297,787	-23.71	
31 使用材料費	371,700	237,587	-134,113	-36.08	
315 設備零件	371,700	237,587	-134,113	-36.08	
32 用品消耗	884,300	720,626	-163,674	-18.51	
321 辦公（事務）用品	3,200	3,200			
322 報章雜誌	36,520	32,148	-4,372	-11.97	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	829,580	670,278	-159,302	-19.20	
6 稅捐及規費(強制費)	363,000	330,080	-32,920	-9.07	
61 土地稅	330,000	305,662	-24,338	-7.38	
612 一般土地地價稅	330,000	305,662	-24,338	-7.38	
63 房屋稅	33,000	24,418	-8,582	-26.01	
631 一般房屋稅	33,000	24,418	-8,582	-26.01	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	717,000	1,050,680	333,680	46.54	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學民生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	707,000	1,040,680	333,680	47.20	
743 獎勵費用	43,800	46,903	3,103	7.08	
744 慰問、照護及濟助金		3,000	3,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	663,200	990,777	327,577	49.39	
9 其他	195,000	210,941	15,941	8.17	
91 其他支出	195,000	210,941	15,941	8.17	
91Y 其他	195,000	210,941	15,941	8.17	
54 學前教育計畫	11,073,000	13,564,899	2,491,899	22.50	決算數較預算數增加2,491,899元，主要係因：教育部補助110學年度第2學期及111學年度第1學期幼兒園就學代辦費所致。
1 用人費用	10,783,000	11,265,440	482,440	4.47	
11 正式員額薪資	7,567,200	7,991,680	424,480	5.61	
113 職員薪金	6,823,200	7,237,441	414,241	6.07	
114 工員工資	744,000	754,239	10,239	1.38	
12 聘僱及兼職人員薪資		30,741	30,741		
124 兼職人員酬金		30,741	30,741		

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學  
**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	%	
13 超時工作報酬	46,450	107,220	60,770	130.83	
131 加班費	46,450	107,220	60,770	130.83	
15 獎金	1,481,834	1,463,532	-18,302	-1.24	
151 考績獎金	535,900	486,620	-49,280	-9.20	
152 年終獎金	945,934	976,912	30,978	3.27	
16 退休及卹償金	826,752	710,807	-115,945	-14.02	
161 職員退休及離職金	803,712	665,441	-138,271	-17.20	
162 工員退休及離職金	23,040	45,366	22,326	96.90	
18 福利費	860,764	961,460	100,696	11.70	
181 分擔員工保險費	725,784	821,832	96,048	13.23	
183 傷病醫藥費	3,440	4,500	1,060	30.81	
185 員工通勤交通費	99,540	91,380	-8,160	-8.20	
18Y 其他福利費	32,000	43,748	11,748	36.71	
2 服務費用	115,000	177,526	62,526	54.37	
23 旅運費		4,888	4,888		
231 國內旅費		4,888	4,888		
24 印刷裝訂與廣告費		12,380	12,380		
241 印刷及裝訂費		12,380	12,380		
27 一般服務費	23,020	21,958	-1,062	-4.61	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,020	1,058	38	3.73	
27F 體育活動費	22,000	20,900	-1,100	-5.00	
28 專業服務費	91,980	138,300	46,320	50.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	68,600	38,600	128.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	21,480	29,200	7,720	35.94	
28Y 其他專業服務費	40,500	40,500			
3 材料及用品費	37,000	129,434	92,434	249.82	
31 使用材料費	12,600	85,800	73,200	580.95	
315 設備零件	12,600	85,800	73,200	580.95	
32 用品消耗	24,400	43,634	19,234	78.83	
32Y 其他用品消耗	24,400	43,634	19,234	78.83	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	1,941,749	1,899,749	4,523.21	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	1,941,749	1,899,749	4,523.21	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	1,941,749	1,899,749	4,523.21	
9 其他	96,000	50,750	-45,250	-47.14	

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學  
**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	%	
91 其他支出	96,000	50,750	-45,250	-47.14	
91Y 其他	96,000	50,750	-45,250	-47.14	
5L 一般行政管理計畫	13,649,000	13,327,402	-321,598	-2.36	
1 用人費用	11,404,000	11,472,041	68,041	0.60	
11 正式員額薪資	7,530,000	7,224,549	-305,451	-4.06	
113 職員薪金	6,546,000	6,208,185	-337,815	-5.16	
114 工員工資	384,000	397,476	13,476	3.51	
115 警餉	600,000	618,888	18,888	3.15	
12 聘僱及兼職人員薪資		131,948	131,948		
122 約僱職員薪金		131,948	131,948		
13 超時工作報酬	426,776	437,128	10,352	2.43	
131 加班費	426,776	437,128	10,352	2.43	
15 獎金	1,753,156	1,926,987	173,831	9.92	
151 考績獎金	811,500	1,030,885	219,385	27.03	
152 年終獎金	941,656	896,102	-45,554	-4.84	
16 退休及卹償金	755,760	723,887	-31,873	-4.22	
161 職員退休及離職金	725,040	699,911	-25,129	-3.47	
162 工員退休及離職金	30,720	23,976	-6,744	-21.95	
18 福利費	938,308	1,027,542	89,234	9.51	
181 分擔員工保險費	704,028	811,550	107,522	15.27	
185 員工通勤交通費	98,280	82,688	-15,592	-15.86	
18Y 其他福利費	136,000	133,304	-2,696	-1.98	
2 服務費用	1,869,000	1,666,493	-202,507	-10.84	
22 郵電費	55,000	45,186	-9,814	-17.84	
222 電話費	55,000	45,186	-9,814	-17.84	
27 一般服務費	1,255,584	1,133,099	-122,485	-9.76	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		235	235		
279 外包費	1,233,584	1,115,764	-117,820	-9.55	
27F 體育活動費	22,000	17,100	-4,900	-22.27	
28 專業服務費	486,416	416,208	-70,208	-14.43	
288 委託考選訓練費		15,100	15,100		
28Y 其他專業服務費	486,416	401,108	-85,308	-17.54	
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	375,000	187,763	-187,237	-49.93	
32 用品消耗	375,000	187,763	-187,237	-49.93	
321 辦公（事務）用品	367,750	180,513	-187,237	-50.91	

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學  
**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	%	
325 服裝	7,250	7,250			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
9 其他		105	105		
91 其他支出		105	105		
91Y 其他		105	105		
5M 建築及設備計畫	7,080,000	7,178,836	98,836	1.40	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192,000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191,750元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,080,000	7,178,836	98,836	1.40	
51 購建固定資產	738,000	927,914	189,914	25.73	
514 購置機械及設備	544,000	556,000	12,000	2.21	
515 購置交通及運輸設備		166,000	166,000		
516 購置雜項設備	194,000	205,914	11,914	6.14	
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	6,306,000	6,214,922	-91,078	-1.44	
541 遞延修繕房屋建築支出	6,306,000	6,214,922	-91,078	-1.44	

地方教育發展基金-臺北市士林區福林國民小學

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)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數202,496元，決算數277,223元。

2.外包費：

(1)工友人力外包1人，預算數456,000元，決算數452,400元。

(2)校警力外包1人，預算數577,584元，決算數561,384元。

(3)超額職工外包按件計算，預算數200,000元，決算數101,980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0元；決算數0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115,672元；決算數87,314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
<b>資產</b>	41,508,162	-30,097,571	966,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,601,000	-2,846,850	
房屋及建築	298,197	-107,367	
機械及設備	19,779,085	-15,252,430	556,000
交通及運輸設備	3,269,502	-1,976,085	166,000
雜項設備	13,500,078	-9,914,839	208,000
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			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	60,300		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556,000元，係法定預算數544,000元及補辦預算12,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計166,000元，係補辦預算166,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計208,000元，係法定預算數194,000元及補辦預算14,000元。

4.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20,700元，係法定預算數20,700元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計1,054,510元，變動原因為：(1)增置：購置電梯無障礙語音播報系統等設備計556,000元。(2)撥入：教育局撥入平板電腦等設備計239,250元。(3)受贈：以代辦經費購置觸控大屏等設備計259,260元。減少數計764,572元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計764,572元。

北市士林區福林國民小學

**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		
4,306,334	20,700	1,021,104	-3,082,461	11,613,360
			-455,496	1,298,654
			-7,380	183,450
1,054,510		764,572	-986,381	3,830,212
2,703,393		58,644	-690,546	3,247,620
512,431		163,688	-942,658	2,991,324
36,000	20,700	34,200		62,100

註 2.交通及運輸設備：增加數計2,703,393元，變動原因為：(1)增置：購置監視設備主機等設備計166,000元。(2)受贈：以代辦經費購置棒球隊中型客車2,537,393元。減少數計58,644元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢集中監控設備計58,644元。

3.雜項設備：增加數計512,431元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機等設備計205,914元。(2)撥入：教育局撥入冷氣機等設備計208,912元。(3)受贈：以代辦經費購置投影機等設備計97,605元。減少數計163,688元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢除濕機等計163,688元。

4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置Insta360 Studio 2022 剪輯軟體等計36,000元。減少數計34,200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34,200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.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－臺北市士林區福林國民小學  
**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		544,000	12,000		556,000	556,000		
機械及設備		544,000	12,000		556,000	556,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備			166,000		166,000	166,000		
交通及運輸設備			166,000		166,000	166,000		
購建中固定資產								
雜項設備		194,000	14,000		208,000	205,914	-2,086	
雜項設備		194,000	14,000		208,000	205,914	-2,086	
購建中固定資產								
合 計		738,000	192,000		930,000	927,914	-2,086	

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—臺北市士林區福林國民小學  
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		192,000
購置機械及設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	12,000
購置交通及運輸設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	166,000
購置雜項設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	14,000

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學

**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	51	51	0	
職員	51	51	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	11	10	-1	
職員	9	8	-1	
駐衛警	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	73	72	-1	

說明：一、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)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)工友人力外包1人。

(2)校警人力外包1人。

(3)超額職工外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學  
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									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
國民教育計畫	43,947,600		529,879		10,543,050	33,351,840		5,674,511		94,046,880	789,120	94,836,000
正式人員	43,947,600		529,879		10,543,050	4,389,840		5,650,511		65,060,880		65,060,880
兼任人員											789,120	789,120
其他人員						28,962,000		24,000		28,986,000		28,986,000
學前教育計畫	7,567,200		46,450		1,481,834	826,752		860,764		10,783,000		10,783,000
正式人員	7,567,200		46,450		1,481,834	826,752		860,764		10,783,000		10,783,000
兼任人員												
一般行政管理計畫	7,530,000		426,776		1,753,156	755,760		938,308		11,404,000		11,404,000
正式人員	7,530,000		426,776		1,753,156	755,760		938,308		11,404,000		11,404,000
聘僱人員												
合 計	59,044,800		1,003,105		13,778,040	34,934,352		7,473,583		116,233,880	789,120	117,023,000

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73人，計6,448,000元，執行結果決算59人，計6,649,585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73人，計7,330,040元，執行結果決算76人，計7,374,259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) 閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數202,496元，決算數277,223元。

2. 外包費：

- (1) 工友人力外包1人，預算數456,000元，決算數452,400元。
- (2) 校警人力外包1人，預算數577,584元，決算數561,384元。
- (3) 超額職工外包按件計算，預算數200,000元，決算數101,980元。

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學  
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
45,676,934		674,326		10,633,325	32,862,296		6,260,267		96,107,148	1,571,519	97,678,667
45,676,934		674,326		10,633,325	4,668,840		6,204,976		67,858,401		67,858,401
					33,373		33,291		66,664	1,571,519	1,638,183
					28,160,083		22,000		28,182,083		28,182,083
7,991,680		107,220		1,463,532	710,807		961,460		11,234,699	30,741	11,265,440
7,991,680		107,220		1,463,532	709,296		959,700		11,231,428		11,231,428
					1,511		1,760		3,271	30,741	34,012
7,224,549	131,948	437,128		1,926,987	723,887		1,027,542		11,472,041		11,472,041
7,224,549		437,128		1,926,987	715,559		1,005,529		11,309,752		11,309,752
	131,948				8,328		22,013		162,289		162,289
60,893,163	131,948	1,218,674		14,023,844	34,296,990		8,249,269		118,813,888	1,602,260	120,416,148

地方教育發展基金－臺北市士林區福林國民小學  
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	%		
總 計			111,207,000		116,562,561		5,355,561	4.82	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加2,491,899元，主要係因：教育部補助110學年度第2學期及111學年度第1學期幼兒園就學代辦費所致。
國民教育計畫			100,134,000		102,997,662		2,863,662	2.86	
學前教育計畫			11,073,000		13,564,899		2,491,899	22.50	

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學  
**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	117,023,000	120,416,148	3,393,148	2.90
11 正式員額薪資	59,044,800	60,893,163	1,848,363	3.13
113 職員薪金	57,316,800	59,122,560	1,805,760	3.15
114 工員工資	1,128,000	1,151,715	23,715	2.10
115 警餉	600,000	618,888	18,888	3.15
12 聘僱及兼職人員薪資	789,120	1,734,208	945,088	119.76
122 約僱職員薪金	0	131,948	131,948	0.00
124 兼職人員酬金	789,120	1,602,260	813,140	103.04
13 超時工作報酬	1,003,105	1,218,674	215,569	21.49
131 加班費	1,003,105	1,218,674	215,569	21.49
15 獎金	13,778,040	14,023,844	245,804	1.78
151 考績獎金	6,448,000	6,649,585	201,585	3.13
152 年終獎金	7,330,040	7,374,259	44,219	0.60
16 退休及卹償金	34,934,352	34,296,990	-637,362	-1.82
161 職員退休及離職金	34,880,592	34,227,648	-652,944	-1.87
162 工員退休及離職金	53,760	69,342	15,582	28.98
18 福利費	7,473,583	8,249,269	775,686	10.38
181 分擔員工保險費	5,217,708	6,144,201	926,493	17.76
183 傷病醫藥費	184,440	109,500	-74,940	-40.63
185 員工通勤交通費	588,420	512,216	-76,204	-12.95
18Y 其他福利費	1,483,015	1,483,352	337	0.02
2 服務費用	4,751,000	4,613,100	-137,900	-2.90
21 水電費	932,740	721,801	-210,939	-22.61
212 工作場所電費	705,000	636,292	-68,708	-9.75
214 工作場所水費	227,740	85,509	-142,231	-62.45
22 郵電費	55,000	45,186	-9,814	-17.84
222 電話費	55,000	45,186	-9,814	-17.84
23 旅運費	37,820	141,688	103,868	274.64
231 國內旅費	37,820	141,688	103,868	274.64
24 印刷裝訂與廣告費	0	12,380	12,380	0.00
241 印刷及裝訂費	0	12,380	12,380	0.00
25 修理保養及保固費	1,113,294	864,537	-248,757	-22.34
252 一般房屋修護費	318,870	218,565	-100,305	-31.46
255 機械及設備修護費	794,424	645,972	-148,452	-18.69
27 一般服務費	1,588,860	1,539,576	-49,284	-3.10
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,780	17,389	10,609	156.47
279 外包費	1,233,584	1,115,764	-117,820	-9.55
27D 計時與計件人員酬金	202,496	277,223	74,727	36.90
27F 體育活動費	146,000	129,200	-16,800	-11.51
28 專業服務費	951,286	1,215,932	264,646	27.82
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	95,200	281,464	186,264	195.66
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,880	140,600	87,720	165.89
288 委託考選訓練費	0	15,100	15,100	0.00
289 試務甄選費	890	0	-890	-100.00

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學  
**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	%
28A 電腦軟體服務費	0	191,850	191,850	0.00
28Y 其他專業服務費	802,316	586,918	-215,398	-26.85
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,668,000	1,275,410	-392,590	-23.54
31 使用材料費	384,300	323,387	-60,913	-15.85
315 設備零件	384,300	323,387	-60,913	-15.85
32 用品消耗	1,283,700	952,023	-331,677	-25.84
321 辦公(事務)用品	370,950	183,713	-187,237	-50.47
322 報章雜誌	36,520	32,148	-4,372	-11.97
325 服裝	7,250	7,250	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	853,980	713,912	-140,068	-16.40
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,080,000	7,178,836	98,836	1.40
51 購建固定資產	738,000	927,914	189,914	25.73
514 購置機械及設備	544,000	556,000	12,000	2.21
515 購置交通及運輸設備	0	166,000	166,000	0.00
516 購置雜項設備	194,000	205,914	11,914	6.14
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	6,306,000	6,214,922	-91,078	-1.44
541 遞延修繕房屋建築支出	6,306,000	6,214,922	-91,078	-1.44
6 稅捐及規費(強制費)	363,000	330,080	-32,920	-9.07
61 土地稅	330,000	305,662	-24,338	-7.38
612 一般土地地價稅	330,000	305,662	-24,338	-7.38
63 房屋稅	33,000	24,418	-8,582	-26.01
631 一般房屋稅	33,000	24,418	-8,582	-26.01
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	760,000	2,993,429	2,233,429	293.87
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	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	749,000	2,982,429	2,233,429	298.19
743 獎勵費用	43,800	46,903	3,103	7.08
744 慰問、照護及濟助金	0	3,000	3,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	705,200	2,932,526	2,227,326	315.84
9 其他	291,000	261,796	-29,204	-10.04
91 其他支出	291,000	261,796	-29,204	-10.04
91Y 其他	291,000	261,796	-29,204	-10.04
合 計	131,936,000	137,068,799	5,132,799	3.89

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學  
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	922,116	1,106,903	184,787	20.04	
185 員工通勤交通費	588,420	512,216	-76,204	-12.95	
27D 計時與計件人員酬金	202,496	277,223	74,727	36.90	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	95,200	281,464	186,264	195.66	
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>	9,507,800,043	100.00	9,211,876,131	100.00	295,923,912	3.21
流動資產	7,952,196	0.08	7,195,471	0.08	756,725	10.52
現金	7,835,176	0.08	7,195,471	0.08	639,705	8.89
銀行存款	7,835,176	0.08	7,195,471	0.08	639,705	8.89
銀行存款-公庫存款	2,575,929	0.03	1,064,291	0.01	1,511,638	142.03
銀行存款-保管款	5,122,449	0.05	5,995,338	0.07	-872,889	-14.56
銀行存款-代繳費款專戶	4,416	0.00	3,593	0.00	823	22.91
銀行存款-教育儲蓄戶	132,382	0.00	132,249	0.00	133	0.10
應收款項	117,020	0.00	0	0.00	117,020	0.00
其他應收款	117,020	0.00	0	0.00	117,020	0.00
長期貸墊款及準備金	2,510,993	0.03	2,179,952	0.02	331,041	15.19
準備金	2,510,993	0.03	2,179,952	0.02	331,041	15.19
退休及離職準備金	1,579,500	0.02	1,438,017	0.02	141,483	9.84
其他準備金	931,493	0.01	741,935	0.01	189,558	25.55
其他準備金-其他	931,493	0.01	741,935	0.01	189,558	25.55
固定資產	11,551,260	0.12	11,350,291	0.12	200,969	1.77
土地改良物	1,298,654	0.01	1,754,150	0.02	-455,496	-25.97
土地改良物	4,601,000	0.05	4,601,000	0.05	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,302,346	-0.03	-2,846,850	-0.03	-455,496	16.00
房屋建築及設備	183,450	0.00	190,830	0.00	-7,380	-3.87
房屋建築及設備	298,197	0.00	298,197	0.00	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-114,747	0.00	-107,367	0.00	-7,380	6.87
機械及設備	3,830,212	0.04	4,526,655	0.05	-696,443	-15.39
機械及設備	20,069,023	0.21	19,779,085	0.21	289,938	1.47
累計折舊-機械及設備	-16,238,811	-0.17	-15,252,430	-0.17	-986,381	6.47
交通及運輸設備	3,247,620	0.03	1,293,417	0.01	1,954,203	151.09
交通及運輸設備	5,914,251	0.06	3,269,502	0.04	2,644,749	80.89
累計折舊-交通及運輸設備	-2,666,631	-0.03	-1,976,085	-0.02	-690,546	34.95
雜項設備	2,991,324	0.03	3,585,239	0.04	-593,915	-16.57
雜項設備	13,848,821	0.15	13,500,078	0.15	348,743	2.58
累計折舊-雜項設備	-10,857,497	-0.11	-9,914,839	-0.11	-942,658	9.51
無形資產	62,100	0.00	60,300	0.00	1,800	2.99
無形資產	62,100	0.00	60,300	0.00	1,800	2.99
合 計	9,507,800,043	100.00	9,211,876,131	100.00	295,923,912	3.21

信託代理與保證資產 420,000

保證品 420,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為420,000元，係室內溫水游泳池營運移轉(OT)案初期投資轉備用金保證支票420,000元(駿斯運動事業股份有限公司，到期日113年12月31日)。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為420,000元，係室內溫水游泳池營運移轉(OT)案初期投資轉備用金保證支票420,000元(駿斯運動事業股份有限公司，到期日113年12月31日)。
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。

北市士林區福林國民小學  
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>	9,493,065,672	99.85	9,199,132,755	99.86	293,932,917	3.20
流動負債	5,423,507	0.06	6,103,034	0.07	-679,527	-11.13
應付款項	5,423,507	0.06	6,103,034	0.07	-679,527	-11.13
應付代收款	5,108,786	0.05	5,782,842	0.06	-674,056	-11.66
應付代收款	5,108,786	0.05	5,782,842	0.06	-674,056	-11.66
應付費用	314,721	0.00	320,192	0.00	-5,471	-1.71
應付費用	314,721	0.00	320,192	0.00	-5,471	-1.71
其他負債	9,487,642,165	99.79	9,193,029,721	99.80	294,612,444	3.20
什項負債	9,487,642,165	99.79	9,193,029,721	99.80	294,612,444	3.20
存入保證金	679,181	0.01	517,881	0.01	161,300	31.15
存入保證金	679,181	0.01	517,881	0.01	161,300	31.15
應付退休及離職金	1,579,500	0.02	1,438,017	0.02	141,483	9.84
應付退休及離職金	1,579,500	0.02	1,438,017	0.02	141,483	9.84
應付代管資產	9,485,194,774	99.76	9,190,920,574	99.77	294,274,200	3.20
應付代管資產	9,485,194,774	99.76	9,190,920,574	99.77	294,274,200	3.20
暫收及待結轉帳項	188,710	0.00	153,249	0.00	35,461	23.14
暫收及待結轉帳項	188,710	0.00	153,249	0.00	35,461	23.14
<b>淨資產</b>	14,734,371	0.15	12,743,376	0.14	1,990,995	15.62
淨資產	14,734,371	0.15	12,743,376	0.14	1,990,995	15.62
淨資產	14,734,371	0.15	12,743,376	0.14	1,990,995	15.62
累積餘額	14,734,371	0.15	12,743,376	0.14	1,990,995	15.62
合 計	9,507,800,043	100.00	9,211,876,131	100.00	295,923,912	3.21

信託代理與保證負債 420,000

應付保證品 420,000

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	%
電腦軟體	62,100	0.00	60,300	0.00	1,800	2.99
其他資產	9,485,723,494	99.77	9,191,090,117	99.77	294,633,377	3.21
什項資產	9,485,723,494	99.77	9,191,090,117	99.77	294,633,377	3.21
暫付及待結轉帳項	528,720	0.01	169,543	0.00	359,177	211.85
代管資產	9,485,194,774	99.76	9,190,920,574	99.77	294,274,200	3.20
代管資產-土地改良物	24,543	0.00	28,935	0.00	-4,392	-15.18
代管資產-土地	9,426,890,880	99.15	9,132,300,540	99.14	294,590,340	3.23
代管資產-房屋建築及設備	19,666,741	0.21	20,461,525	0.22	-794,784	-3.88
代管資產-其他政府	38,612,610	0.41	38,129,574	0.41	483,036	1.27
合 計	9,507,800,043	100.00	9,211,876,131	100.00	295,923,912	3.21

信託代理與保證資產 420,000

保證品 420,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為420,000元，係室內溫水游泳池營運移轉(OT)案初期投資轉備用金保證支票420,000元(駿斯運動事業股份有限公司，到期日113年12月31日)。  
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為420,000元，係室內溫水游泳池營運移轉(OT)案初期投資轉備用金保證支票420,000元(駿斯運動事業股份有限公司，到期日113年12月31日)。  
 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。

北市士林區福林國民小學  
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	9,507,800,043	100.00	9,211,876,131	100.00	295,923,912	3.21

信託代理與保證負債 420,000

應付保證品 420,000

註：

地方教育發展基金—臺北市士林區福林國民小學  
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	142,199,445	100.00	129,504,687	100.00	12,694,758	9.80
財產收益	1,862,734	1.31	3,688,232	2.85	-1,825,498	-49.50
財產孳息收入	1,272,334	0.89	1,192,730	0.92	79,604	6.67
廢舊物品售價收入	2,150	0.00	44,630	0.03	-42,480	-95.18
財產交易利益	448,162	0.32	2,119,288	1.64	-1,671,126	-78.85
其他財產收入	140,088	0.10	331,584	0.26	-191,496	-57.75
政府撥入收入	135,117,510	95.02	123,007,375	94.98	12,110,135	9.85
公庫撥款收入	132,051,000	92.86	120,732,654	93.23	11,318,346	9.37
政府其他撥入收入	3,066,510	2.16	2,274,721	1.76	791,789	34.81
教學收入	2,079,965	1.46	2,133,040	1.65	-53,075	-2.49
學雜費收入	2,079,965	1.46	2,133,040	1.65	-53,075	-2.49
其他收入	3,139,236	2.21	676,040	0.52	2,463,196	364.36
受贈收入	2,894,258	2.04	177,216	0.14	2,717,042	,533.18
雜項收入	244,978	0.17	498,824	0.39	-253,846	-50.89
支出	140,208,450	98.60	131,590,907	101.61	8,617,543	6.55
人事支出	120,416,148	84.68	118,019,674	91.13	2,396,474	2.03
人事支出	120,416,148	84.68	118,019,674	91.13	2,396,474	2.03
業務支出	9,202,019	6.47	9,387,667	7.25	-185,648	-1.98
業務支出	9,202,019	6.47	9,387,667	7.25	-185,648	-1.98
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	9,867	0.01	21,122	0.02	-11,255	-53.29
財產交易損失	9,867	0.01	21,122	0.02	-11,255	-53.29
折舊、折耗及攤銷	4,093,698	2.88	3,870,693	2.99	223,005	5.76
固定資產折舊	4,059,498	2.85	3,845,528	2.97	213,970	5.56
無形資產攤銷	34,200	0.02	25,165	0.02	9,035	35.90
其他支出	6,476,718	4.55	281,751	0.22	6,194,967	,198.74
其他支出	6,476,718	4.55	281,751	0.22	6,194,967	,198.74
本期賸餘(短絀)	1,990,995	1.40	-2,086,220	-0.02	4,077,215	0.47
期初淨資產	12,743,376	8.96	14,829,596	0.11	-2,086,220	-0.24
解繳公庫						
期末淨資產	14,734,371	10.36	12,743,376	0.10	1,990,995	0.23

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—臺北市士林區福林國民小學  
**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)	1,990,995
8002 調整非現金項目	-35,402
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,955,593
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	8,914,537
8207 增加長期貸墊款及準備金	-189,558
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-10,237,628
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,512,649
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,349,808
8404 減少短期債務及其他負債	-1,153,047
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	196,761
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	639,705
87 期初現金及約當現金	7,195,471
88 期末現金及約當現金	7,835,176

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數141,483元及代管資產增加數294,274,200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—臺北市士林區福林國民小學

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	138,857,025	3,342,420	142,199,445	收入
財產收入	1,414,572	448,162	1,862,734	財產收益
政府撥入收入	135,117,510		135,117,510	政府撥入收入
教學收入	2,079,965		2,079,965	教學收入
其他收入	244,978	2,894,258	3,139,236	其他收入
基金用途	137,068,799	3,139,651	140,208,450	支出
用人費用	120,416,148		120,416,148	人事支出
服務費用	4,613,100	4,588,919	9,202,019	業務支出
材料及用品費	1,275,410	-1,275,410		
稅捐及規費(強制費)	330,080	-330,080		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,983,429	-2,983,429		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		9,867	9,867	財產損失
其他	261,796	4,093,698	4,093,698	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	6,214,922	6,214,922	6,476,718	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	963,914	-963,914		
本期賸餘(短絀)	1,788,226	202,769	1,990,995	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,332,785	11,410,591	12,743,376	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,121,011	11,613,360	14,734,371	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市士林區福林國民小學  
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 96 萬 3,914 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」461 萬 3,100 元與會計科目「業務支出」920 萬 2,019 元間之調整數 458 萬 8,919 元，係「材料及用品費」127 萬 5,410 元、「稅捐及規費(強制費)」33 萬 80 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)298 萬 3,429 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 44 萬 8,162 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」289 萬 4,258 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」409 萬 3,698 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」9,867 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」26 萬 1,796 元與會計科目「其他支出」647 萬 6,718 元間之調整數 621 萬 4,922 元，係「遞延支出」621 萬 4,922 元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任張秀靜

機關長官：

台北市士林區福林國民小學校長李嗣蕙

訂