40501625

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112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

臺北市士林區葫蘆國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市士林區葫蘆國民小學編

臺北市地方教育發展基金112年度附屬單位決算之分決算

目　　次

甲、財務摘要……第 01 至 01 頁

乙、總說明……第 03 至 05 頁

丙、決算報表

一、主要表

(一)基金來源、用途及餘絀表……第 07 至 08 頁

二、附屬表

(一)基金來源明細表……第 09 至 09 頁

(二)基金用途明細表……第 10 至 14 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 27 頁

(十三)管制性項目及統計所需項目比較表……第 28 至 28 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)……

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	195,801,630	194,423,991	1,377,639	0.71
基金用途	195,242,547	192,171,423	3,071,124	1.60
賸餘(短絀)	559,083	2,252,568	- 1,693,485	- 75.18
餘絀情形：				
基金餘額	10,909,883	10,350,800	559,083	5.40
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 1,030,155	- 2,699,180	1,669,025	--

附註：①現金流量之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

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區葫蘆國民小學

總　　說　　明

中華民國 112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180,709,000元，決算數177,694,118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293,000元，決算數2,877,356元。

係購置運動器材、教具、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；並辦理幼兒園招生工作、指定活動等項目，藉由辦理各項活動以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列1,890,000元，決算數1,725,182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6,292,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數5,122,000元），決算數12,945,891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葫蘆國民小學

總　　說　　明

中華民國 112 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195,801,630元，較預算數187,358,000元，增加8,443,630元，計增4.51%。

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82,760元，較預算數146,000元，減少63,240元，計減43.32%。

主要係因：核實認列暑期游泳班報名費收入所致，較預算數短收。

2.財產處分收入：決算數71,257元，較預算數25,000元，增加46,257元，計增185.03%。

主要係因：核實認列報廢財產變賣收入所致，較預算數超收。

3.租金收入：決算數336,000元，較預算數140,000元，增加196,000元，計增140.00%。

主要係因：核實認列運動設施場館委外土地租金收入所致，較預算數超收。

4.權利金收入：決算數337,232元，較預算數360,000元，減少22,768元，計減6.32%。

5.其他財產收入：決算數592,825元，較預算數540,000元，增加52,825元，計增9.78%。

6.公庫撥款收入：決算數181,283,409元，較預算數182,396,000元，減少1,112,591元，計減0.61%。

主要係因：教育局撥入雙語教育學校情境建置計畫、兒童遊戲場汰換修繕工程等經費，共計2,497,440元，減撥估計數3,610,031元。

7.政府其他撥入收入：決算數9,882,149元，較預算數0元，增加9,882,149元。

主要係因：教育部撥入國民中小學生學習扶助計畫攜手班、數位學習推動計畫、國小兒童 課後照顧服務學生參加費用等經費，共計9,882,149元。

8.學雜費收入：決算數2,674,632元，較預算數2,642,000元，增加32,632元，計增1.24%。

9.雜項收入：決算數541,366元，較預算數1,109,000元，減少567,634元，計減51.18%。

主要係因：核實認列數位學生證補卡費、各項代收代辦結餘提繳其他準備金等收入所致，較預算數短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數195,242,547元，較預算數189,184,000元，增加6,058,547元，計增3.20%。

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177,694,118元，較預算數180,709,000元，減少3,014,882元，計減1.67%。

2.學前教育計畫：決算數2,877,356元，較預算數293,000元，增加2,584,356元，計增882.03%。

主要係因：列支教育部補助公幼政府協助家長支付費用代辦費所致，較預算數超支。

3.一般行政管理計畫：決算數1,725,182元，較預算數1,890,000元，減少164,818元，計減8.72%。

4.建築及設備計畫：決算數12,945,891元，較預算數6,292,000元，增加6,653,891元，計增105.75%。

主要係因：列支教育局補助兒童遊戲場汰換修繕工程及教育部補助數位學習推動計畫經費等經費所致，較預算數超支。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數559,083元，較預算短絀數1,826,000元，反絀為餘，計相差2,385,083元。

主要係因：112學年度未如預期增班，核實列支用人費用及各項業務費賸餘。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區葫蘆國民小學

總　　說　　明

中華民國 112 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入13,972,978元。

投資活動之淨現金流出10,285,406元。

籌資活動之淨現金流出4,717,727元。

本年度現金及約當現金之淨減1,030,155元。

期初現金及約當現金17,378,732元。

期末現金及約當現金16,348,577元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,323,794,816元，包括：

流動資產16,947,728元，較上年度22,389,398元，減少5,441,670元，主要係因上年度墊支數位學習推動計畫載具採購經費撥入致預付費用減少。

長期貸墊款及準備金7,795,218元，較上年度7,229,339元，增加565,879元，主要係因應付代收款節餘提繳致其他準備金增加。

固定資產42,964,460元，較上年度39,660,010元，增加3,304,450元，主要係因增購學校所需各項教學設備致各項固定資產帳列價值增加。

無形資產259,746元，較上年度60,600元，增加199,146元，主要係因教育部補助數位學習推動計畫購置行動載具管理軟體致帳列價值增加。

其他資產3,255,827,664元，較上年度3,129,136,840元，增加126,690,824元，主要係因市有土地公告現值調增致代管資產帳面價值增加。

決算日負債總額為3,269,660,727元，包括：

流動負債11,199,773元，較上年度11,852,513元，減少652,740元，主要係因代課鐘點費等未及於年終完成支付作業之應付費用減少。

其他負債3,258,460,954元，較上年度3,136,552,264元，增加121,908,690元，主要係因市有土地公告現值調增致代管資產帳面價值增加。

決算日淨資產為54,134,089元。

五、其他：

（一）本年度併決算數14,635,104元及補辦預算數5,122,000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

地方教育發展基金—臺北市士林區葫蘆國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項　　目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%	金　額	%
4 基金來源	187,358,000	100.00	195,801,630	100.00	8,443,630	4.51	194,423,991	100.00
43 勞務收入	146,000	0.08	82,760	0.04	-63,240	-43.32	6,000	0.00
431服務收入	146,000	0.08	82,760	0.04	-63,240	-43.32	6,000	0.00
45 財產收入	1,065,000	0.57	1,337,314	0.68	272,314	25.57	1,218,372	0.63
451財產處分收入	25,000	0.01	71,257	0.04	46,257	185.03	47,006	0.02
452租金收入	140,000	0.07	336,000	0.17	196,000	140.00	394,301	0.20
453權利金收入	360,000	0.19	337,232	0.17	-22,768	-6.32	360,000	0.19
45Y其他財產收入	540,000	0.29	592,825	0.30	52,825	9.78	417,065	0.21
46 政府撥入收入	182,396,000	97.35	191,165,558	97.63	8,769,558	4.81	188,585,364	97.00
462公庫撥款收入	182,396,000	97.35	181,283,409	92.59	-1,112,591	-0.61	184,363,000	94.83
46Y政府其他撥入收入			9,882,149	5.05	9,882,149		4,222,364	2.17
4S 教學收入	2,642,000	1.41	2,674,632	1.37	32,632	1.24	2,763,580	1.42
4S1學雜費收入	2,642,000	1.41	2,674,632	1.37	32,632	1.24	2,763,580	1.42
4Y 其他收入	1,109,000	0.59	541,366	0.28	-567,634	-51.18	1,850,675	0.95
4YY雜項收入	1,109,000	0.59	541,366	0.28	-567,634	-51.18	1,850,675	0.95
5 基金用途	189,184,000	100.97	195,242,547	99.71	6,058,547	3.20	192,171,423	98.84
53 國民教育計畫	180,709,000	96.45	177,694,118	90.75	-3,014,882	-1.67	150,196,600	77.25
54 學前教育計畫	293,000	0.16	2,877,356	1.47	2,584,356	882.03	16,525,937	8.50
5L 一般行政管理計畫	1,890,000	1.01	1,725,182	0.88	-164,818	-8.72	17,888,337	9.20
5M 建築及設備計畫	6,292,000	3.36	12,945,891	6.61	6,653,891	105.75	7,560,549	3.89
購建固定資產	6,256,000	3.34	12,660,777	6.47	6,404,777	102.38	7,524,549	3.87
其他	36,000	0.02	285,114	0.15	249,114	691.98	36,000	0.02
本期賸餘（短絀）	-1,826,000		559,083		2,385,083	-130.62	2,252,568	
期初基金餘額	5,955,000		10,350,800		4,395,800	73.82	8,098,232	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,129,000		10,909,883		6,780,883	164.23	10,350,800	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市士林區葫蘆國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科　　目	核　准　文　號	核 准 金 額
合計		14,635,104
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	46,257
452租金收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	196,000
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	52,825
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	9,882,149
4S1學雜費收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	32,632
54 學前教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,584,356
5M 建築及設備計畫	112.7.25北市教會字第1123069281號	249,114
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,591,771

備註：

地方教育發展基金—臺北市士林區葫蘆國民小學

基金來源明細表

中華民國 112 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	187,358,000	195,801,630	8,443,630	4.51	
43 勞務收入	146,000	82,760	-63,240	-43.32	
431服務收入	146,000	82,760	-63,240	-43.32	主要係暑期泳訓班報名費收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	1,065,000	1,337,314	272,314	25.57	
451財產處分收入	25,000	71,257	46,257	185.03	主要係報廢財產殘值變賣收入較預計收入增加所致。
452租金收入	140,000	336,000	196,000	140.00	主要係運動設施場館委外土地租金收入較預計收入增加所致。
453權利金收入	360,000	337,232	-22,768	-6.32	
45Y其他財產收入	540,000	592,825	52,825	9.78	
46 政府撥入收入	182,396,000	191,165,558	8,769,558	4.81	
462公庫撥款收入	182,396,000	181,283,409	-1,112,591	-0.61	
46Y政府其他撥入收入		9,882,149	9,882,149	0.00	主要係教育部撥入數位學習推動計畫設備費等經費較預計收入增加所致。
4S 教學收入	2,642,000	2,674,632	32,632	1.24	
4S1學雜費收入	2,642,000	2,674,632	32,632	1.24	
4Y 其他收入	1,109,000	541,366	-567,634	-51.18	
4YY雜項收入	1,109,000	541,366	-567,634	-51.18	主要係各項代收代辦結餘提繳其他準備金等收入較預計收入減少所致。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市士林區葫蘆國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 112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	189,184,000	195,242,547	6,058,547	3.20	
53 國民教育計畫	180,709,000	177,694,118	-3,014,882	-1.67	
1 用人費用	169,963,000	164,337,461	-5,625,539	-3.31	
11 正式員額薪資	95,871,180	95,934,725	63,545	0.07	
113 職員薪金	93,279,180	94,729,795	1,450,615	1.56	
114 工員工資	1,440,000	1,204,930	-235,070	-16.32	
115 警餉	1,152,000		-1,152,000	-100.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,418,672	1,698,772	280,100	19.74	
122 約僱職員薪金	418,992	435,792	16,800	4.01	
124 兼職人員酬金	999,680	1,262,980	263,300	26.34	
13 超時工作報酬	1,098,776	1,155,906	57,130	5.20	
131 加班費	1,098,776	1,155,906	57,130	5.20	
15 獎金	27,707,573	22,260,023	-5,447,550	-19.66	
151 考績獎金	15,674,000	10,692,930	-4,981,070	-31.78	
152 年終獎金	12,033,573	11,567,093	-466,480	-3.88	
16 退休及卹償金	31,596,600	30,368,007	-1,228,593	-3.89	
161 職員退休及離職金	31,517,400	30,183,056	-1,334,344	-4.23	
162 工員退休及離職金	79,200	60,451	-18,749	-23.67	
163 卹償金		124,500	124,500		
18 福利費	12,270,199	12,920,028	649,829	5.30	
181 分擔員工保險費	8,417,568	9,669,371	1,251,803	14.87	
183 傷病醫藥費	434,420	280,220	-154,200	-35.50	
185 員工通勤交通費	1,278,690	727,997	-550,693	-43.07	
18Y 其他福利費	2,139,521	2,242,440	102,919	4.81	
2 服務費用	4,734,000	6,881,173	2,147,173	45.36	
21 水電費	1,486,402	1,483,847	-2,555	-0.17	
212 工作場所電費	1,346,000	1,284,837	-61,163	-4.54	
214 工作場所水費	140,402	199,010	58,608	41.74	
23 旅運費	52,390	76,210	23,820	45.47	
231 國內旅費	52,390	62,070	9,680	18.48	
23Y 其他旅運費		14,140	14,140		
24 印刷裝訂與廣告費		13,650	13,650		
241 印刷及裝訂費		13,650	13,650		
25 修理保養及保固費	1,523,400	1,073,094	-450,306	-29.56	
252 一般房屋修護費	1,052,800	533,318	-519,482	-49.34	
255 機械及設備修護費	376,600	446,496	69,896	18.56	
257 雜項設備修護費	94,000	93,280	-720	-0.77	
26 保險費	3,400		-3,400	-100.00	

地方教育發展基金－臺北市士林區葫蘆國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

科　目	預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
26Y 其他保險費	3,400		-3,400	-100.00	
27 一般服務費	737,808	2,518,100	1,780,292	241.29	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,200	12,484	-716	-5.42	
279 外包費	100,000	1,540,343	1,440,343	1,440.34	
27D 計時與計件人員酬金	388,608	730,132	341,524	87.88	
27F 體育活動費	236,000	235,141	-859	-0.36	
28 專業服務費	930,600	1,716,272	785,672	84.43	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	168,800	509,172	340,372	201.64	
287 委託檢驗 (定) 試驗認證費	82,000	75,950	-6,050	-7.38	
289 試務甄選費	1,500		-1,500	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		648,224	648,224		
28Y 其他專業服務費	678,300	482,926	-195,374	-28.80	
3 材料及用品費	2,221,000	1,849,490	-371,510	-16.73	
31 使用材料費	787,200	752,926	-34,274	-4.35	
315 設備零件	787,200	752,926	-34,274	-4.35	
32 用品消耗	1,433,800	1,096,564	-337,236	-23.52	
322 報章雜誌	66,200	-374	-66,574	-100.56	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	32,000	37,687	5,687	17.77	
32Y 其他用品消耗	1,335,600	1,059,251	-276,349	-20.69	
4 租金、償債、利息及相關手續費		149,200	149,200		
44 交通及運輸設備租金		149,200	149,200		
442 車租		149,200	149,200		
6 稅捐及規費(強制費)	320,000	352,957	32,957	10.30	
61 土地稅	265,000	270,796	5,796	2.19	
612 一般土地地價稅	265,000	270,796	5,796	2.19	
63 房屋稅	45,000	50,102	5,102	11.34	
631 一般房屋稅	45,000	50,102	5,102	11.34	
64 消費與行為稅	10,000	32,059	22,059	220.59	
644 營業稅	10,000	32,059	22,059	220.59	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,150,000	3,777,543	627,543	19.92	
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	3,140,000	3,767,543	627,543	19.99	

地方教育發展基金－臺北市士林區葫蘆國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

科　目	預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
743 獎勵費用	85,200	62,071	-23,129	-27.15	
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	3,054,800	3,702,472	647,672	21.20	
9 其他	321,000	346,294	25,294	7.88	
91 其他支出	321,000	346,294	25,294	7.88	
91Y 其他	321,000	346,294	25,294	7.88	
54 學前教育計畫	293,000	2,877,356	2,584,356	882.03	決算數較預算數增加2,584,356元，主要係因列支教育部公幼政府協助家長支付費用代辦費補助較預計增加所致。
2 服務費用	50,000	49,000	-1,000	-2.00	
28 專業服務費	50,000	49,000	-1,000	-2.00	
28Y 其他專業服務費	50,000	49,000	-1,000	-2.00	
3 材料及用品費	108,000	106,626	-1,374	-1.27	
31 使用材料費	72,000	71,300	-700	-0.97	
315 設備零件	72,000	71,300	-700	-0.97	
32 用品消耗	36,000	35,326	-674	-1.87	
32Y 其他用品消耗	36,000	35,326	-674	-1.87	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39,000	2,674,690	2,635,690	6,758.18	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	39,000	2,674,690	2,635,690	6,758.18	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	39,000	2,674,690	2,635,690	6,758.18	
9 其他	96,000	47,040	-48,960	-51.00	
91 其他支出	96,000	47,040	-48,960	-51.00	
91Y 其他	96,000	47,040	-48,960	-51.00	
5L 一般行政管理計畫	1,890,000	1,725,182	-164,818	-8.72	
1 用人費用	85,000	78,073	-6,927	-8.15	
13 超時工作報酬	85,000	78,073	-6,927	-8.15	
131 加班費	85,000	78,073	-6,927	-8.15	
2 服務費用	1,314,000	1,298,735	-15,265	-1.16	
27 一般服務費	616,000	584,975	-31,025	-5.04	
279 外包費	616,000	584,975	-31,025	-5.04	
28 專業服務費	599,600	615,360	15,760	2.63	
28Y 其他專業服務費	599,600	615,360	15,760	2.63	
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	487,000	344,574	-142,426	-29.25	

地方教育發展基金－臺北市士林區葫蘆國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

科　目	預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
32 用品消耗	487,000	344,574	-142,426	-29.25	
321 辦公（事務）用品	480,900	344,574	-136,326	-28.35	
325 服裝	6,100		-6,100	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	3,800	-200	-5.00	
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00	
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00	
5M 建築及設備計畫	6,292,000	12,945,891	6,653,891	105.75	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5,122,000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4,829,886元。2.決算數較預算數增加6,653,891元，主要係因：辦理教育部數位學習推動計畫及教育局兒童遊戲場汰換修繕等經費所致。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	6,292,000	12,945,891	6,653,891	105.75	
51 購建固定資產	4,557,000	9,370,006	4,813,006	105.62	
514 購置機械及設備	1,078,000	5,655,686	4,577,686	424.65	
515 購置交通及運輸設備	121,000	175,320	54,320	44.89	
516 購置雜項設備	3,358,000	3,539,000	181,000	5.39	
52 購置無形資產	36,000	285,114	249,114	691.98	
521 購置電腦軟體	36,000	285,114	249,114	691.98	
54 遞延支出	1,699,000	3,290,771	1,591,771	93.69	
541 遞延修繕房屋建築支出	1,699,000	1,876,871	177,871	10.47	
542 其他遞延支出		1,413,900	1,413,900		

地方教育發展基金-臺北市士林區葫蘆國民小學

基 金 用 途 明 細 表

中 華 民 國 112 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318,208元，決算數514,454元。
   (2) 新住民語等教學支援人員鐘點費按節計算，預算數0元，決算數161,982元。
   (3) 教練、泳訓班工讀生等按時計算，預算數70,400元，決算數53,696元。
2. 外包費:
   (1) 校警人力外包2人，預算數0元，決算數1,053,508元。
   (2) 工友人力外包2人，預算數456,000元，決算數906,085元。
   (3) 消化超額職工業務外包按件計算，預算數160,000元，決算數128,975元。
   (4) 開放學校場地之保全、清潔消毒等外包按件計算，預算數100,000元，決算數25,750元。
   (5) 停車場管理等外包按件計算，預算數0元，決算數11,000元。

二、 遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數26,615元；決算數26,280元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

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	97,069,755	-57,349,145	9,715,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,459,643	-4,415,046	
房屋及建築	37,070,018	-13,044,413	
機械及設備	32,107,548	-24,880,243	5,960,000
交通及運輸設備	1,929,264	-1,399,128	180,000
雜項設備	21,442,682	-13,610,315	3,539,000
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	60,600		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5,960,000元，係法定預算數1,078,000元及補辦預算4,882,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計180,000元，係法定預算數121,000元及補辦預算59,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計3,539,000元，係法定預算數3,358,000元及補辦預算181,000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46,440元，係法定預算數46,440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9,435,162元，變動原因為：(1)增置：購置平板電腦等設備計5,655,686元。(2)撥入：教育局撥入大型觸控螢幕等設備計3,064,696元。(3)受贈：以課後照顧、社團等代辦經費購置全自動身高體重機等設備計714,780元。減少數計6,368,409元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢不斷電供應系統等計2,832,053元。(2)撥出：平板電腦等教學設備撥出予西園國小等學校計3,536,356元。

北市士林區葫蘆國民小學

產明細表

112 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		
14,791,228	46,440	7,573,698	-3,713,934	43,224,206
				44,597
			-890,928	23,134,677
9,435,162		6,368,409	-1,753,477	8,540,581
177,120		206,763	64,069	564,562
4,893,832		912,558	-1,133,598	10,680,043
285,114	46,440	85,968		259,746

註 2.交通及運輸設備：增加數計177,120元，變動原因為：(1)增置：購置監視器主機等設備計175,320元。(2)撥入：交通局自行車等計1,800元。減少數計206,763元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等計206,763元。

3.雜項設備：增加數計4,893,832元，變動原因為：(1)增置：購置活動中心舞台設備等計3,539,000元。(2)撥入：教育部撥入冷氣機等設備計795,318元。(3)受贈：以課後照顧、社團等代辦經費購置冷凍櫃等設備計559,514元。減少數計912,558元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢磁鐵黑板等計912,558元。

4.電腦軟體：增加數計285,114元，變動原因為：(1)增置：購置行動載具管理系統等計285,114元。減少數計85,968元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年12月底止累計攤銷85,968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—臺北市士林區葫蘆國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112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		1,078,000	4,882,000		5,960,000	5,655,686	-304,314	
機械及設備		1,078,000	4,882,000		5,960,000	5,655,686	-304,314	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		121,000	59,000		180,000	175,320	-4,680	
交通及運輸設備		121,000	59,000		180,000	175,320	-4,680	
購建中固定資產								
雜項設備		3,358,000	181,000		3,539,000	3,539,000		
雜項設備		3,358,000	181,000		3,539,000	3,539,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合計		4,557,000	5,122,000		9,679,000	9,370,006	-308,994	

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－臺北市士林區葫蘆國民小學

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	核　准　文　號	核 准 金 額
合　計		5,122,000
購置機械及設備	112.01.31府授教會字第1123007156號	4,882,000
購置交通及運輸設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	59,000
購置雜項設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	150,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	31,000

地方教育發展基金－臺北市士林區葫蘆國民小學

員工人數彙計表

中華民國 112 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	118	110	-8	
職員	111	106	-5	
駐衛警	2	0	-2	
技工	3	3	0	
約僱	1	1	0	
工友	1	0	-1	
合計	118	110	-8	

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)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算。

(2)新住民語等教學支援人員鐘點費按節計算。

(4)教練、泳訓班工讀生等按時計算。

2.外包費:

(1)校警人力外包2人。

(2)工友人力外包2人。

(3)消化超額職工業務外包按件計算。

(4)開放學校場地之保全、清潔消毒等外包按件計算。

(5)停車場管理等外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市士林區葫蘆國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 112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	95,871,180	418,992	1,098,776		27,707,573	31,596,600		12,270,199		168,963,320	999,680	169,963,000
正式人員	95,871,180		1,098,776		27,655,199	10,475,460		12,157,095		147,257,710		147,257,710
聘僱人員		418,992			52,374	25,140		71,104		567,610		567,610
兼任人員											999,680	999,680
其他人員						21,096,000		42,000		21,138,000		21,138,000
一般行政管理計畫			85,000							85,000		85,000
正式人員			85,000							85,000		85,000
合　　計	95,871,180	418,992	1,183,776		27,707,573	31,596,600		12,270,199		169,048,320	999,680	170,048,000

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，112年度預算編列118人，計15,674,000元，執行結果決算88人，計10,692,930元。

2.年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一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，112年度預算編列118人，計12,033,573元，執行結果決算117人，計11,567,093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，預算數318,208元，決算數514,454元。

(2)新住民語等教學支援人員，預算數0元，決算數161,982元。

(3)教練、泳訓班工讀生等，預算數70,400元，決算數53,696元。

2.外包費:

(1)校警人力外包，預算數0元，決算數1,053,508元。

(2)工友人力外包，預算數456,000元，決算數906,085元。

(3)消化超額職工業務外包，預算數160,000元，決算數128,975元。

(4)開放學校場地之保全、清潔消毒等外包，預算數100,000元，決算數25,750元。

(5)停車場管理等外包，預算數0元，決算數11,000元。

地方教育發展基金－臺北市士林區葫蘆國民小學

用人費用彙計表(　右半頁)

中 華 民 國 112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
95,934,725	435,792	1,155,906		22,260,023	30,368,007		12,920,028		163,074,481	1,262,980	164,337,461
95,934,725		1,155,906		22,219,376	10,303,333		12,810,983		142,424,323		142,424,323
	435,792			31,777	30,933		73,045		571,547		571,547
				8,870					8,870	1,262,980	1,271,850
					20,033,741		36,000		20,069,741		20,069,741
		78,073							78,073		78,073
		78,073							78,073		78,073
95,934,725	435,792	1,233,979		22,260,023	30,368,007		12,920,028		163,152,554	1,262,980	164,415,534

地方教育發展基金－臺北市士林區葫蘆國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 112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			181,002,000		180,571,474			-430,526	-0.24	
國民教育計畫			180,709,000		177,694,118			-3,014,882	-1.67	
學前教育計畫			293,000		2,877,356			2,584,356	882.03	決算數較預算數增加2,584,356元，主要係因列支教育部公幼政府協助家長支付費用代辦費補助較預計增加所致。

地方教育發展基金－臺北市士林區葫蘆國民小學

各項費用彙計表

中華民國112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	170,048,000	164,415,534	-5,632,466	-3.31
11 正式員額薪資	95,871,180	95,934,725	63,545	0.07
113 職員薪金	93,279,180	94,729,795	1,450,615	1.56
114 工員工資	1,440,000	1,204,930	-235,070	-16.32
115 警餉	1,152,000	0	-1,152,000	-100.00
12 聘僱及兼職人員薪資	1,418,672	1,698,772	280,100	19.74
122 約僱職員薪金	418,992	435,792	16,800	4.01
124 兼職人員酬金	999,680	1,262,980	263,300	26.34
13 超時工作報酬	1,183,776	1,233,979	50,203	4.24
131 加班費	1,183,776	1,233,979	50,203	4.24
15 獎金	27,707,573	22,260,023	-5,447,550	-19.66
151 考績獎金	15,674,000	10,692,930	-4,981,070	-31.78
152 年終獎金	12,033,573	11,567,093	-466,480	-3.88
16 退休及卹償金	31,596,600	30,368,007	-1,228,593	-3.89
161 職員退休及離職金	31,517,400	30,183,056	-1,334,344	-4.23
162 工員退休及離職金	79,200	60,451	-18,749	-23.67
163 卹償金	0	124,500	124,500	0.00
18 福利費	12,270,199	12,920,028	649,829	5.30
181 分擔員工保險費	8,417,568	9,669,371	1,251,803	14.87
183 傷病醫藥費	434,420	280,220	-154,200	-35.50
185 員工通勤交通費	1,278,690	727,997	-550,693	-43.07
18Y 其他福利費	2,139,521	2,242,440	102,919	4.81
2 服務費用	6,098,000	8,228,908	2,130,908	34.94
21 水電費	1,486,402	1,483,847	-2,555	-0.17
212 工作場所電費	1,346,000	1,284,837	-61,163	-4.54
214 工作場所水費	140,402	199,010	58,608	41.74
23 旅運費	52,390	76,210	23,820	45.47
231 國內旅費	52,390	62,070	9,680	18.48
23Y 其他旅運費	0	14,140	14,140	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	13,650	13,650	0.00
241 印刷及裝訂費	0	13,650	13,650	0.00
25 修理保養及保固費	1,523,400	1,073,094	-450,306	-29.56
252 一般房屋修護費	1,052,800	533,318	-519,482	-49.34
255 機械及設備修護費	376,600	446,496	69,896	18.56
257 雜項設備修護費	94,000	93,280	-720	-0.77
26 保險費	3,400	0	-3,400	-100.00
26Y 其他保險費	3,400	0	-3,400	-100.00
27 一般服務費	1,353,808	3,103,075	1,749,267	129.21
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,200	12,484	-716	-5.42
279 外包費	716,000	2,125,318	1,409,318	196.83
27D 計時與計件人員酬金	388,608	730,132	341,524	87.88
27F 體育活動費	236,000	235,141	-859	-0.36
28 專業服務費	1,580,200	2,380,632	800,432	50.65
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	168,800	509,172	340,372	201.64

地方教育發展基金－臺北市士林區葫蘆國民小學

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
287 委託檢驗 (定) 試驗認證費	82,000	75,950	-6,050	-7.38
289 試務甄選費	1,500	0	-1,500	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	648,224	648,224	0.00
28Y 其他專業服務費	1,327,900	1,147,286	-180,614	-13.60
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	2,816,000	2,300,690	-515,310	-18.30
31 使用材料費	859,200	824,226	-34,974	-4.07
315 設備零件	859,200	824,226	-34,974	-4.07
32 用品消耗	1,956,800	1,476,464	-480,336	-24.55
321 辦公（事務）用品	480,900	344,574	-136,326	-28.35
322 報章雜誌	66,200	-374	-66,574	-100.56
325 服裝	6,100	0	-6,100	-100.00
328 醫療用品（非醫療院所使用）	32,000	37,687	5,687	17.77
32Y 其他用品消耗	1,371,600	1,094,577	-277,023	-20.20
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	149,200	149,200	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	149,200	149,200	0.00
442 車租	0	149,200	149,200	0.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	6,292,000	12,945,891	6,653,891	105.75
51 購建固定資產	4,557,000	9,370,006	4,813,006	105.62
514 購置機械及設備	1,078,000	5,655,686	4,577,686	424.65
515 購置交通及運輸設備	121,000	175,320	54,320	44.89
516 購置雜項設備	3,358,000	3,539,000	181,000	5.39
52 購置無形資產	36,000	285,114	249,114	691.98
521 購置電腦軟體	36,000	285,114	249,114	691.98
54 遞延支出	1,699,000	3,290,771	1,591,771	93.69
541 遞延修繕房屋建築支出	1,699,000	1,876,871	177,871	10.47
542 其他遞延支出	0	1,413,900	1,413,900	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	320,000	352,957	32,957	10.30
61 土地稅	265,000	270,796	5,796	2.19
612 一般土地地價稅	265,000	270,796	5,796	2.19
63 房屋稅	45,000	50,102	5,102	11.34
631 一般房屋稅	45,000	50,102	5,102	11.34
64 消費與行為稅	10,000	32,059	22,059	220.59
644 營業稅	10,000	32,059	22,059	220.59
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,193,000	6,456,033	3,263,033	102.19
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00
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	3,179,000	6,442,233	3,263,233	102.65
743 獎勵費用	85,200	62,071	-23,129	-27.15

地方教育發展基金－臺北市士林區葫蘆國民小學

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
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	3,093,800	6,377,162	3,283,362	106.13
9 其他	417,000	393,334	-23,666	-5.68
91 其他支出	417,000	393,334	-23,666	-5.68
91Y 其他	417,000	393,334	-23,666	-5.68
合　　計	189,184,000	195,242,547	6,058,547	3.20

地方教育發展基金－臺北市士林區葫蘆國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 112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	1,872,098	2,252,415	380,317	20.32	
185 員工通勤交通費	1,278,690	727,997	-550,693	-43.07	
27D 計時與計件人員酬金	388,608	730,132	341,524	87.88	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	168,800	509,172	340,372	201.64	
521 購置電腦軟體	36,000	285,114	249,114	691.98	

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺

平衡

中華民國112

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	3,323,794,816	100.00	3,198,476,187	100.00	125,318,629	3.92
流動資產	16,947,728	0.51	22,389,398	0.70	-5,441,670	-24.30
現金	16,348,577	0.49	17,378,732	0.54	-1,030,155	-5.93
銀行存款	16,348,577	0.49	17,378,732	0.54	-1,030,155	-5.93
銀行存款-公庫存款	5,255,870	0.16	4,549,483	0.14	706,387	15.53
銀行存款-保管款	9,861,900	0.30	11,590,472	0.36	-1,728,572	-14.91
銀行存款-定期存款	600,000	0.02	600,000	0.02	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	630,807	0.02	638,777	0.02	-7,970	-1.25
應收款項	324,335	0.01	135,666	0.00	188,669	139.07
其他應收款	324,335	0.01	135,666	0.00	188,669	139.07
預付款項	274,816	0.01	4,875,000	0.15	-4,600,184	-94.36
預付費用	274,816	0.01	4,875,000	0.15	-4,600,184	-94.36
長期貸墊款及準備金	7,795,218	0.23	7,229,339	0.23	565,879	7.83
準備金	7,795,218	0.23	7,229,339	0.23	565,879	7.83
退休及離職準備金	1,971,387	0.06	1,918,256	0.06	53,131	2.77
其他準備金	5,823,831	0.18	5,311,083	0.17	512,748	9.65
其他準備金-其他	5,823,831	0.18	5,311,083	0.17	512,748	9.65
固定資產	42,964,460	1.29	39,660,010	1.24	3,304,450	8.33
土地改良物	44,597	0.00	44,597	0.00	0	0.00
土地改良物	4,459,643	0.13	4,459,643	0.14	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,415,046	-0.13	-4,415,046	-0.14	0	0.00
房屋建築及設備	23,134,677	0.70	24,025,605	0.75	-890,928	-3.71
房屋建築及設備	37,070,018	1.12	37,070,018	1.16	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-13,935,341	-0.42	-13,044,413	-0.41	-890,928	6.83
機械及設備	8,540,581	0.26	7,227,305	0.23	1,313,276	18.17
機械及設備	35,174,301	1.06	32,107,548	1.00	3,066,753	9.55
累計折舊-機械及設備	-26,633,720	-0.80	-24,880,243	-0.78	-1,753,477	7.05
交通及運輸設備	564,562	0.02	530,136	0.02	34,426	6.49
交通及運輸設備	1,899,621	0.06	1,929,264	0.06	-29,643	-1.54
累計折舊-交通及運輸設備	-1,335,059	-0.04	-1,399,128	-0.04	64,069	-4.58
雜項設備	10,680,043	0.32	7,832,367	0.24	2,847,676	36.36
雜項設備	25,423,956	0.76	21,442,682	0.67	3,981,274	18.57
累計折舊-雜項設備	-14,743,913	-0.44	-13,610,315	-0.43	-1,133,598	8.33

信託代理與保證資產	2,509,600
保證品	2,509,600

註：1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各為2,509,600元，係統鮮美食股份有限公司112學年度中央廚房勞務委外履約保證金(銀行保證書)2,509,600元。

2.上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0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。

北市士林區葫蘆國民小學

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	3,269,660,727	98.37	3,148,404,777	98.43	121,255,950	3.85
流動負債	11,199,773	0.34	11,852,513	0.37	-652,740	-5.51
應付款項	11,091,248	0.33	11,842,553	0.37	-751,305	-6.34
應付代收款	10,443,239	0.31	10,798,265	0.34	-355,026	-3.29
應付代收款	10,443,239	0.31	10,798,265	0.34	-355,026	-3.29
應付費用	648,009	0.02	1,044,288	0.03	-396,279	-37.95
應付費用	648,009	0.02	1,044,288	0.03	-396,279	-37.95
預收款項	108,525	0.00	9,960	0.00	98,565	989.61
預收收入	108,525	0.00	9,960	0.00	98,565	989.61
預收收入	108,525	0.00	9,960	0.00	98,565	989.61
其他負債	3,258,460,954	98.03	3,136,552,264	98.06	121,908,690	3.89
什項負債	3,258,460,954	98.03	3,136,552,264	98.06	121,908,690	3.89
存入保證金	1,210,118	0.04	2,474,096	0.08	-1,263,978	-51.09
存入保證金	1,210,118	0.04	2,474,096	0.08	-1,263,978	-51.09
應付退休及離職金	1,971,387	0.06	1,918,256	0.06	53,131	2.77
應付退休及離職金	1,971,387	0.06	1,918,256	0.06	53,131	2.77
應付代管資產	3,255,267,014	97.94	3,128,693,728	97.82	126,573,286	4.05
應付代管資產	3,255,267,014	97.94	3,128,693,728	97.82	126,573,286	4.05
暫收及待結轉帳項	12,435	0.00	3,466,184	0.11	-3,453,749	-99.64
暫收及待結轉帳項	12,435	0.00	3,466,184	0.11	-3,453,749	-99.64
淨資產	54,134,089	1.63	50,071,410	1.57	4,062,679	8.11
淨資產	54,134,089	1.63	50,071,410	1.57	4,062,679	8.11
淨資產	54,134,089	1.63	50,071,410	1.57	4,062,679	8.11
累積餘額	54,134,089	1.63	50,071,410	1.57	4,062,679	8.11
合計	3,323,794,816	100.00	3,198,476,187	100.00	125,318,629	3.92

信託代理與保證負債 2,509,600

應付保證品 2,509,600

註：

地方教育發展基金—臺

平衡

中華民國112

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
無形資產	259,746	0.01	60,600	0.00	199,146	328.62
無形資產	259,746	0.01	60,600	0.00	199,146	328.62
電腦軟體	259,746	0.01	60,600	0.00	199,146	328.62
其他資產	3,255,827,664	97.96	3,129,136,840	97.83	126,690,824	4.05
什項資產	3,255,827,664	97.96	3,129,136,840	97.83	126,690,824	4.05
暫付及待結轉帳項	560,650	0.02	443,112	0.01	117,538	26.53
代管資產	3,255,267,014	97.94	3,128,693,728	97.82	126,573,286	4.05
代管資產-土地	3,212,237,600	96.64	3,084,478,150	96.44	127,759,450	4.14
代管資產-房屋建築及設備	21,861,458	0.66	23,047,622	0.72	-1,186,164	-5.15
代管資產-其他政府	21,167,956	0.64	21,167,956	0.66	0	0.00
合計	3,323,794,816	100.00	3,198,476,187	100.00	125,318,629	3.92

信託代理與保證資產 2,509,600

保證品 2,509,600

註：1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各為2,509,600元，係統鮮美食股份有限公司112學年度中央廚房勞務委外履約保證金(銀行保證書)2,509,600元。

2.上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0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。

北市士林區葫蘆國民小學

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	3,323,794,816	100.00	3,198,476,187	100.00	125,318,629	3.92

信託代理與保證負債	2,509,600
應付保證品	2,509,600

註：

地方教育發展基金—臺北市士林區葫蘆國民小學

收入支出表

中華民國112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	200,937,738	100.00	196,056,161	100.00	4,881,577	2.49
勞務收入	82,760	0.04	6,000	0.00	76,760	,279.33
服務收入	82,760	0.04	6,000	0.00	76,760	,279.33
財產收益	5,199,128	2.59	2,440,041	1.24	2,759,087	113.08
財產孳息收入	673,232	0.34	754,301	0.38	-81,069	-10.75
廢舊物品售價收入	71,257	0.04	47,006	0.02	24,251	51.59
財產交易利益	3,860,014	1.92	911,415	0.46	2,948,599	323.52
其他財產收入	594,625	0.30	727,319	0.37	-132,694	-18.24
政府撥入收入	191,165,558	95.14	188,585,364	96.19	2,580,194	1.37
公庫撥款收入	181,283,409	90.22	184,363,000	94.04	-3,079,591	-1.67
政府其他撥入收入	9,882,149	4.92	4,222,364	2.15	5,659,785	134.04
教學收入	2,674,632	1.33	2,763,580	1.41	-88,948	-3.22
學雜費收入	2,674,632	1.33	2,763,580	1.41	-88,948	-3.22
其他收入	1,815,660	0.90	2,261,176	1.15	-445,516	-19.70
受贈收入	1,274,294	0.63	410,501	0.21	863,793	210.42
雜項收入	541,366	0.27	1,850,675	0.94	-1,309,309	-70.75
支出	196,875,059	97.98	194,678,599	99.30	2,196,460	1.13
人事支出	164,415,534	81.82	168,973,300	86.19	-4,557,766	-2.70
人事支出	164,415,534	81.82	168,973,300	86.19	-4,557,766	-2.70
業務支出	17,477,788	8.70	15,014,807	7.66	2,462,981	16.40
業務支出	17,477,788	8.70	15,014,807	7.66	2,462,981	16.40
獎補助支出	10,000	0.00	10,000	0.01	0	0.00
其他獎補捐助	10,000	0.00	10,000	0.01	0	0.00
財產損失	3,575,887	1.78	28,721	0.01	3,547,166	,350.43
財產交易損失	3,575,887	1.78	28,721	0.01	3,547,166	,350.43
折舊、折耗及攤銷	7,711,745	3.84	5,929,043	3.02	1,782,702	30.07
固定資產折舊	7,625,777	3.80	5,888,843	3.00	1,736,934	29.50
無形資產攤銷	85,968	0.04	40,200	0.02	45,768	113.85
其他支出	3,684,105	1.83	4,722,728	2.41	-1,038,623	-21.99
其他支出	3,684,105	1.83	4,722,728	2.41	-1,038,623	-21.99
本期賸餘（短絀）	4,062,679	2.02	1,377,562	0.01	2,685,117	1.22
期初淨資產	50,071,410	24.92	48,693,848	0.25	1,377,562	0.63
解繳公庫						
期末淨資產	54,134,089	26.94	50,071,410	0.26	4,062,679	1.85

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—臺北市士林區葫蘆國民小學

現金流量表

中華民國112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)	4,060,064
8002 調整非現金項目	9,912,914
81 業務活動之淨現金流入(流出)	13,972,978
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	8,667,485
8207 增加長期貸墊款及準備金	-512,748
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-18,440,143
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-10,285,406
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,498,485
8404 減少短期債務及其他負債	-7,216,212
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-4,717,727
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,030,155
87 期初現金及約當現金	17,378,732
88 期末現金及約當現金	16,348,577

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53,131元及代管資產增加數126,573,286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

地方教育發展基金—臺北市士林區蔭蘆國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國　112　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	**195,801,630**	**5,136,108**	**200,937,738**	收入
勞務收入	82,760		82,760	勞務收入
財產收入	1,337,314	3,861,814	5,199,128	財產收益
政府撥入收入	191,165,558		191,165,558	政府撥入收入
教學收入	2,674,632		2,674,632	教學收入
其他收入	541,366	1,274,294	1,815,660	其他收入
基金用途	**195,242,547**	**1,632,512**	**196,875,059**	支出
用人費用	164,415,534		164,415,534	人事支出
服務費用	8,228,908	9,248,880	17,477,788	業務支出
材料及用品費	2,300,690	-2,300,690		
租金、償債、利息及相關手續費	149,200	-149,200		
稅捐及規費(強制費)	352,957	-352,957		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,446,033	-6,446,033		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		3,575,887	3,575,887	財產損失
		7,711,745	7,711,745	折舊、折耗及攤銷
其他	393,334	3,290,771	3,684,105	其他支出
遞延支出	3,290,771	-3,290,771		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,655,120	-9,655,120		
本期賸餘(短絀)	**559,083**	**3,503,596**	**4,062,679**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**10,350,800**	**39,720,610**	**50,071,410**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	**10,909,883**	**43,224,206**	**54,134,089**	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市士林區葫蘆國民小學

決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 112 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965 萬 5,120 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」822 萬 8,908 元與會計科目「業務支出」1,747 萬 7,788 元間之調整數 924 萬 8,880 元，係「材料及用品費」230 萬 690 元、「租金、償債、利息及相關手續費」14 萬 9,200 元、「稅捐及規費(強制費)」35 萬 2,957 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) 644 萬 6,033 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 386 萬 1,814 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 127 萬 4,294 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」771 萬 1,745 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」357 萬 5,887 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 3,334 元與會計科目「其他支出」368 萬 4,105 元間之調整數 329 萬 771，係「遞延支出」329 萬 771 元。

裝

主辦會計人員：會計室主任 田國玲

機 關 長 官：蔡新淵

訂