

40501301

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110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

臺北市立士林國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市立士林國民中學編

訂

臺北市地方教育發展基金 110 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、用途及餘绌表.....	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 16	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)資金轉投資及其餘绌明細表.....	第 --	頁
(八)員工人數彙計表.....	第 23 至 23	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 29	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 30 至 30	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	240,345,259	305,120,935	- 64,775,676	21.23
基金用途	244,064,851	290,949,528	- 46,884,677	16.11
賸餘(短绌-)	- 3,719,592	14,171,407	- 17,890,999	--
餘绌情形：				
基金餘額	23,938,502	27,658,094	- 3,719,592	13.45
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 6,208,549	16,491,714	- 22,700,263	--

附註：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。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立士林國民中學
總 說 明
中華民國 110 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199,794,000元，決算數195,666,430元。

係新購平板電腦、特教、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、性別平等教育宣導、生涯發展教育、社團活動、輔導活動、適性入學宣導、小田園教育體驗學習等項指定活動項目，藉由辦理各項活動鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列22,539,000元，決算數21,361,967元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列10,587,000元（不含以前年度保留數11,416,794元及奉准先行辦理數190,000元）決算數27,036,454元。係辦理班級設備購置、汰舊換新網路及資訊周邊設備、室內球場改善工程、校園設施改善工程等，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立士林國民中學
總 說 明
中華民國 110年度

二、基金來源、用途及餘绌情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數240,345,259元，較預算數230,118,000元，增加10,227,259元，計增4.44%。

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7,200元，較預算數190,000元，減少182,800元，計減96.21%。

主要係因：暑期泳訓班因應疫情未開辦門票收入較預期減少所致。

2.財產處分收入：決算數51,280元，較預算數8,000元，增加43,280元，計增541%。

主要係因：財產報廢變賣收入較預期增加所致。

3.其他財產收入：決算數273,295元，較預算數389,000元，減少115,705元，計減29.74%。

主要係因：開放場地使用費收入及教職員工停車費等較預期少所致。

4.公庫撥款收入：決算數238,045,597元，較預算數229,411,000元，增加8,634,597元，計增3.76%。

主要係因：

(1)(統籌款)校園設施改善工程110年所需經費6,382,108元。

(2)(局款非統籌)一師一載具經費96,000元。

(3)(統籌款)消防管路及消防栓箱更新工程2,156,489元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,807,746元，較預算數0元，增加1,807,746元。

主要係因：

(1)109學年度生涯發展教育51,200元、110學年度生涯發展教育49,492元。

(2)109學年學習扶助補救教學31,163元、110學年度第1階段學習扶助經費16,200元。

(3)109學年度活化教學與多元學習69,730元、110學年度活化教學與多元學習計畫19,800元。

(4)110年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費21,600元。

(5)中輟彈性化50,640元。

(6)美感教育54,643元。

(7)109學年增置專長教師員額計畫283,295元、110學年增置專長教師員額計畫第1期款172,860元。

(8)健康上網幸福學習40,755元。

(9)輔導團團務運作經費73,520元、輔導員減課鐘點費25,920元、110學年度輔導團兼任輔導員減課鐘點費第1期款23,760元。

(10)109-1學校用書經費8,402元、110-1學校用書經費8,604元。

(11)閱讀推動計畫16,000元。

(12)109-2無力繳交代收代辦費補助14,685元，110-1無力繳交代收代辦費14,740元。

(13)提升自然領域教學設備計畫32,000元。

(14)110年度區域衛星資賦優異教育方案總召學校充實施設備經費99,990元。

(15)充實體育器材設備經費594,500元。

(16)友善校園事務與輔導計畫34,247元

臺北市地方教育發展基金臺北市立士林國民中學
總 說 明
中華民國 110年度

- 6.受贈收入：決算數2,319元，較預算數4,000元，減少1,681元，計減42.03%。
主要係因：獎助學金定存單利息收入較預期少致短收。
7.雜項收入：決算數157,822元，較預算數116,000元，增加41,822元，計增36.05%。
主要係因：收109學年度第1學期冷氣維護及汰換費提存其他準備金等所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數244,064,851元，較預算數232,920,000元，增加11,144,851元，計增4.78%。

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195,666,430元，較預算數199,794,000元，減少4,127,570元，計減2.07%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數21,361,967元，較預算數22,539,000元，減少1,177,033元，計減5.22%。
- 3.建築及設備計畫：決算數27,036,454元，較預算數10,587,000元，增加16,449,454元，計增155.37%。

主要係因：

- (1)風雨操場新建工程以前年度保留款支3,759,670元。
- (2)圍牆及通學步道整修工程保留款支2,399,749元。
- (3)風雨操場噪音改善及五大管線增設工程以前年度保留款支3,942,768元。
- (4)教育局補助校園設施改善工程6,468,226元。
- (5)其他設備及室內球場改善工程結餘款319,272元。

(三)本期賸餘(短绌)：

本年度決算短绌數3,719,592元，較預算短绌數2,802,000元，計相差917,592元。

主要係因：

風雨操場新建工程等109年保留款支10,102,187元，109年統籌款校園設施改善工程支921,276元，110年統籌款工程未執行2,983,334元，工程結餘款237,569元，設備結餘款81,593元，服務收入及財產收入等較預期少215,084元，國民教育計畫核實支用結餘5,841,426元，行政管理計畫核實支用結餘1,177,033元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立士林國民中學
總 說 明
中華民國 110年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入8,084,312元。
投資活動之淨現金流出10,846,632元。
籌資活動之淨現金流出3,446,229元。
本年度現金及約當現金之淨減6,208,639元。
期初現金及約當現金35,265,639元。
期末現金及約當現金29,057,090元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,047,979,274元，包括：

流動資產29,621,966元，較上年度35,774,041元，減少6,152,075元，主要係因應各項業務需要支付款項致公庫存款減少。
長期貸墊款及準備金6,975,265元，較上年度7,069,351元，減少94,086元，主要係因高壓站設備故障修繕等由其他準備金項下支應致其他準備金減少。
固定資產398,021,963元，較上年度392,588,652元，增加5,433,311元，主要係因風雨操場噪音改善工程及五大管線增設工程待完工轉入財產帳，致購建中固定資產增加。
無形資產83,164元，較上年度73,168元，增加9,996元，主要係因購置電腦軟體增加。
其他資產4,613,276,916元，較上年度4,578,848,294元，增加34,428,622元，主要係因公告現值調整增值，致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為4,625,935,645元，包括：

流動負債5,296,720元，較上年度4,587,828元，增加708,892元，主要係因年底未及結案件提列應付費用，致應付費用增加。
其他負債4,620,638,925元，較上年度4,589,445,764元，增加31,193,161元，主要係因公告現值調整增值，致應付代管資產增加。

決算日淨資產422,043,629元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數16,675,202元及補辦預算數190,000元，詳見基金來源、用途及餘绌表
后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」。
- (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。

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
基金來源、用途及餘绌表
 中華民國 110 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	230,118,000	100.00	240,345,259	100.00	10,227,259	4.44	305,120,935	100.00
43 勞務收入	190,000	0.08	7,200	0.00	-182,800	-96.21	44,115	0.01
431 服務收入	190,000	0.08	7,200	0.00	-182,800	-96.21	44,115	0.01
45 財產收入	397,000	0.17	324,575	0.14	-72,425	-18.24	502,542	0.16
451 財產處分收入	8,000	0.00	51,280	0.02	43,280	541.00	85,904	0.03
45Y 其他財產收入	389,000	0.17	273,295	0.11	-115,705	-29.74	416,638	0.14
46 政府撥入收入	229,411,000	99.69	239,853,343	99.80	10,442,343	4.55	303,896,012	99.60
462 公庫撥款收入	229,411,000	99.69	238,045,597	99.04	8,634,597	3.76	301,959,218	98.96
46Y 政府其他撥入收入			1,807,746	0.75	1,807,746	0.00	1,936,794	0.63
4Y 其他收入	120,000	0.05	160,141	0.07	40,141	33.45	678,266	0.22
4YO 受贈收入	4,000	0.00	2,319	0.00	-1,681	-42.03	3,075	0.00
4YY 雜項收入	116,000	0.05	157,822	0.07	41,822	36.05	675,191	0.22
5 基金用途	232,920,000	100.00	244,064,851	100.00	11,144,851	4.78	290,949,528	100.00
53 國民教育計畫	199,794,000	85.78	195,666,430	80.17	-4,127,570	-2.07	204,777,255	70.38
5L 一般行政管理計畫	22,539,000	9.68	21,361,967	8.75	-1,177,033	-5.22	21,564,188	7.41
5M 建築及設備計畫	10,587,000	4.55	27,036,454	11.08	16,449,454	155.37	64,608,085	22.21
購建固定資產	10,551,000	4.53	27,000,454	11.06	16,449,454	155.90	64,572,187	22.19
其他	36,000	0.02	36,000	0.01			35,898	0.01
本期賸餘 (短绌-)	-2,802,000		-3,719,592		-917,592	32.75	14,171,407	
期初基金餘額	11,098,000		27,658,094		16,560,094	149.22	13,486,687	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,296,000		23,938,502		15,642,502	188.55	27,658,094	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		16,675,202
451財產處分收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	43,280
462公庫撥款收入	110.7.27北市教會字第1103066518號	6,382,108
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,252,489
46Y政府其他撥入收入	110.7.27北市教會字第1103066518號	812,565
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	995,181
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	41,822
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	6,147,757

備註：

地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
基金來源明細表
 中華民國 110 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	230,118,000	240,345,259	10,227,259	4.44	
43 勞務收入	190,000	7,200	-182,800	-96.21	
431服務收入	190,000	7,200	-182,800	-96.21	暑期泳訓班因應疫情未開辦門票收入較預期減少所致。
45 財產收入	397,000	324,575	-72,425	-18.24	
451財產處分收入	8,000	51,280	43,280	541.00	財產報廢變賣收入較預期增加所致。
45Y其他財產收入	389,000	273,295	-115,705	-29.74	開放場地使用費收入及教職員工停車費等較預期少所致。
46 政府撥入收入	229,411,000	239,853,343	10,442,343	4.55	
462公庫撥款收入	229,411,000	238,045,597	8,634,597	3.76	(1)教育局統籌款補助校園設施改善工程6,382,108元。(2)教育局補助一師一載具經費96,000元。(3)教育局統籌款補助消防管路及消防栓箱更新工程2,156,489元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
基金來源明細表
 中華民國 110 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		1,807,746	1,807,746	0.00	(1)109學年度生涯發展教育51,200元、110學年度生涯發展教育49,492元。(2)109學年學習扶助補救教學31,163元、110學年度第1階段學習扶助經費16,200元。(3)109學年度活化教學與多元學習69,730元、110學年度活化教學與多元學習計畫19,800元。(4)110年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費21,600元。(5)中輟彈性化50,640元。(6)美感教育54,643元。(7)109學年增置專長教師員額計畫283,295元、110學年增置專長教師員額計畫第1期款172,860元。(8)健康上網幸福學習40,755元。(9)輔導團團務運作經費73,520元、輔導員減課鐘點費25,920元、110學年度輔導團兼任輔導員減課鐘點費第1期款23,760元。(10)109-1學校用書經費8,402元、110-1學校用書經費8,604元。(11)閱讀推動計畫16,000元。(12)109-2無力繳交代收代辦費補助14,685元，110-1無力繳交代收代辦費14,740元。(13)提升自然領域教學設備計畫32,000元。(14)110年度區域衛星資賦優異教育方案總召學校充實施設備經費99,990元。(15)充實體育器材設備經

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
基金來源明細表
 中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4Y 其他收入	120,000	160,141	40,141	33.45	費594,500元。(16)友善校園事務與輔導計畫34,247元。
4YO受贈收入	4,000	2,319	-1,681	-42.03	獎助學金定存單利息收入較預期少所致。
4YY雜項收入	116,000	157,822	41,822	36.05	109學年度第1學期冷氣維護及汰換費提存其他準備金等所致。

填表說明：

**地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
基金用途明細表**

中華民國 110 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	232,920,000	244,064,851	11,144,851	4.78	
53 國民教育計畫	199,794,000	195,666,430	-4,127,570	-2.07	
1 用人費用	189,263,000	185,627,392	-3,635,608	-1.92	
11 正式員額薪資	67,344,000	68,303,662	959,662	1.43	
113 職員薪金	67,344,000	68,303,662	959,662	1.43	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,560,960	4,990,063	429,103	9.41	
124 兼職人員酬金	4,560,960	4,990,063	429,103	9.41	
13 超時工作報酬	667,900	949,839	281,939	42.21	
131 加班費	667,900	949,839	281,939	42.21	
15 獎金	19,184,000	17,611,917	-1,572,083	-8.19	
151 考績獎金	10,766,000	8,872,519	-1,893,481	-17.59	
152 年終獎金	8,418,000	8,739,398	321,398	3.82	
16 退休及卹償金	88,305,168	84,472,364	-3,832,804	-4.34	
161 職員退休及離職金	88,179,168	84,346,472	-3,832,696	-4.35	
163 卹償金	126,000	125,892	-108	-0.09	
18 福利費	9,200,972	9,299,547	98,575	1.07	
181 分擔員工保險費	5,759,628	7,043,807	1,284,179	22.30	
183 傷病醫藥費	300,600	179,500	-121,100	-40.29	
185 員工通勤交通費	812,700	518,675	-294,025	-36.18	
18Y 其他福利費	2,328,044	1,557,565	-770,479	-33.10	
2 服務費用	5,726,000	4,790,810	-935,190	-16.33	
21 水電費	2,653,315	1,676,970	-976,345	-36.80	
212 工作場所電費	2,331,410	1,523,260	-808,150	-34.66	
214 工作場所水費	154,000	90,477	-63,523	-41.25	
216 氣體費	167,905	63,233	-104,672	-62.34	
23 旅運費	72,850	84,720	11,870	16.29	
231 國內旅費	72,850	84,720	11,870	16.29	
24 印刷裝訂與廣告費	76,500	116,731	40,231	52.59	
241 印刷及裝訂費	76,500	116,731	40,231	52.59	
25 修理保養及保固費	1,253,245	1,383,203	129,958	10.37	
252 一般房屋修護費	841,236	712,073	-129,163	-15.35	
255 機械及設備修護費	219,049	132,230	-86,819	-39.63	
257 雜項設備修護費	192,960	538,900	345,940	179.28	
26 保險費	7,280		-7,280	-100.00	
26Y 其他保險費	7,280		-7,280	-100.00	
27 一般服務費	681,740	561,246	-120,494	-17.67	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,952	16,578	10,626	178.53	

**地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
基金用途明細表**

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
279 外包費	505,248	417,930	-87,318	-17.28	
27D 計時與計件人員酬金	20,540		-20,540	-100.00	
27F 體育活動費	150,000	126,738	-23,262	-15.51	
28 專業服務費	981,070	967,940	-13,130	-1.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	831,240	909,320	78,080	9.39	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	74,600	52,620	-21,980	-29.46	
289 試務甄選費	5,230	6,000	770	14.72	
28Y 其他專業服務費	70,000		-70,000	-100.00	
3 材料及用品費	2,356,000	2,763,761	407,761	17.31	
31 使用材料費	871,545	1,641,040	769,495	88.29	
315 設備零件	871,545	1,641,040	769,495	88.29	
32 用品消耗	1,484,455	1,122,721	-361,734	-24.37	
321 辦公（事務）用品	98,400	43,347	-55,053	-55.95	
322 報章雜誌	65,880	63,864	-2,016	-3.06	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	11,392	-3,608	-24.05	
32Y 其他用品消耗	1,305,175	1,004,118	-301,057	-23.07	
4 租金、償債、利息及相關手續費	49,000	11,625	-37,375	-76.28	
41 地租及水租	33,000		-33,000	-100.00	
413 場地租金	33,000		-33,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	8,000	6,825	-1,175	-14.69	
442 車租	8,000	6,825	-1,175	-14.69	
45 雜項設備租金	8,000	4,800	-3,200	-40.00	
451 雜項設備租金	8,000	4,800	-3,200	-40.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,250,000	2,179,842	-70,158	-3.12	
72 捐助、補助與獎助	74,000	72,000	-2,000	-2.70	
726 獎助學員生給與	74,000	72,000	-2,000	-2.70	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,176,000	2,107,842	-68,158	-3.13	
743 獎勵費用	10,800	51,586	40,786	377.65	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,165,200	2,056,256	-108,944	-5.03	
9 其他	150,000	293,000	143,000	95.33	
91 其他支出	150,000	293,000	143,000	95.33	
91Y 其他	150,000	293,000	143,000	95.33	
5L 一般行政管理計畫	22,539,000	21,361,967	-1,177,033	-5.22	

**地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
基金用途明細表**

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
1 用人費用	20,556,000	19,367,108	-1,188,892	-5.78	
11 正式員額薪資	13,116,240	12,514,060	-602,180	-4.59	
113 職員薪金	11,844,240	11,151,826	-692,414	-5.85	
114 工員工資	720,000	765,580	45,580	6.33	
115 警餉	552,000	596,654	44,654	8.09	
13 超時工作報酬	761,028	624,673	-136,355	-17.92	
131 加班費	761,028	624,673	-136,355	-17.92	
15 獎金	3,825,540	3,257,695	-567,845	-14.84	
151 考績獎金	2,186,040	1,647,883	-538,157	-24.62	
152 年終獎金	1,639,500	1,609,812	-29,688	-1.81	
16 退休及卹償金	1,148,208	1,267,681	119,473	10.41	
161 職員退休及離職金	1,090,608	1,221,745	131,137	12.02	
162 工員退休及離職金	57,600	45,936	-11,664	-20.25	
18 福利費	1,704,984	1,702,999	-1,985	-0.12	
181 分擔員工保險費	1,159,944	1,268,404	108,460	9.35	
185 員工通勤交通費	257,040	149,958	-107,082	-41.66	
18Y 其他福利費	288,000	284,637	-3,363	-1.17	
2 服務費用	1,707,000	1,706,672	-328	-0.02	
22 郵電費	119,316	118,212	-1,104	-0.93	
222 電話費	119,316	118,212	-1,104	-0.93	
27 一般服務費	925,684	1,042,293	116,609	12.60	
279 外包費	887,684	1,009,893	122,209	13.77	
27F 體育活動費	38,000	32,400	-5,600	-14.74	
28 專業服務費	590,000	474,167	-115,833	-19.63	
28Y 其他專業服務費	590,000	474,167	-115,833	-19.63	
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	275,000	239,767	-35,233	-12.81	
32 用品消耗	275,000	239,767	-35,233	-12.81	
321 辦公（事務）用品	271,900	236,667	-35,233	-12.96	
325 服裝	3,100	3,100			
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		47,420	47,420		
91 其他支出		47,420	47,420		
91Y 其他		47,420	47,420		

地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
基金用途明細表

中華民國 110 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	10,587,000	27,036,454	16,449,454	155.37	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11,416,794元及奉准先行辦理數190,000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10,102,187元及奉准先行辦理執行數189,890元。2. 決算數較預算數增加16,449,454元，主要係風雨操場等工程保留至今年度執行所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,587,000	27,036,454	16,449,454	155.37	
51 購建固定資產	2,069,000	11,161,066	9,092,066	439.44	
512 興建土地改良物		1,281,331	1,281,331		
513 擴充改良房屋建築及設備		7,702,438	7,702,438		
514 購置機械及設備	1,304,000	1,420,485	116,485	8.93	
516 購置雜項設備	765,000	756,812	-8,188	-1.07	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遲延支出	8,482,000	15,839,388	7,357,388	86.74	
541 遲延修繕房屋建築支出	8,482,000	14,720,970	6,238,970	73.56	
542 其他遯延支出		1,118,418	1,118,418		

地方教育發展基金-臺北市立士林國民中學
基 金 用 途 明 細 表
中 華 民 國 110 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：

暑期游泳訓練班工讀生按時計算，預算數20,540元，決算數0元。

2.外包費：

(1)救生員人力外包1人，預算數421,040元，決算數417,930 元。

(2)暑期游泳訓練班救生員人力外包0人，預算數84,208元，決算數0元。

(3)校警人力外包1人，預算數567,684元，決算數692,298元。

(4)消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算，預算數320,000 元，決算數317,595 元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數136,194元，決算數367,851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—
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	502,711,783	-110,049,963	27,005,787
非理財目的之長期投資			
土地	22,736,000		
土地改良物	6,645,813	-5,349,714	1,281,331
房屋及建築	350,532,438	-58,514,880	23,429,456
機械及設備	31,907,766	-25,196,183	1,494,000
交通及運輸設備	4,155,856	-3,840,690	
雜項設備	20,422,680	-17,148,496	765,000
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	66,238,062		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	73,168		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1. 土地改良物：增加數可用預算數計1,281,331元，係以前年度保留數1,281,331元。
2. 房屋及建築：增加數可用預算數計23,429,456元，係法定預算數14,503,624元、以前年度保留數8,925,832元。
3. 機械及設備：增加數可用預算數計1,494,000元，係法定預算數1,304,000元、補辦預算190,000元。
4. 雜項設備：增加數可用預算數計765,000元，係法定預算數765,000元。
5. 購建中固定資產：減少數可用預算數計14,503,624元，係法定預算數14,503,624元。
6. 電腦軟體：增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。減少數可用預算數計26,544元，係法定預算數26,544元。

二、各財產項目決算數變動原因如下：

1. 土地改良物：增加數計1,964,296元，變動原因為：(1)增置：圍牆及通學步道整修工程認列圍牆計1,281,331元。(2)其他：補列圍牆682,965元。
2. 機械及設備：增加數計6,696,473元，變動原因為：(1)增置：購置電梯主鋼索等1,420,485元。(2)撥入：電腦顯示幕等2,129,826元。(3)受贈：騰雲館昇降平台及電腦等計3,146,162元。減少數計3,255,932元，變動原因為：(1)報廢：3,255,932元。

臺北市立士林國民中學

產明細表

110 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				
17,810,718	14,530,168	4,774,115	-7,593,296	398,105,127		
1,964,296			22,736,000			
6,696,473		3,255,932	-502,596	2,757,799		
247,539		121,019	-6,315,420	285,702,138		
1,163,972		618,202	-449,998	9,702,126		
			-36,440	405,246		
			-288,842	3,531,112		
7,702,438	14,503,624	752,958		73,187,542		
36,000	26,544	26,004		83,164		

3. 交通及運輸設備：增加數計247,539元，變動原因為：(1)受贈：廣播主控機等177,546元。(2)其他：補列財產監視主機等69,993元。

減少數計121,019元，變動原因為：(1)報廢：121,019元。

4. 雜項設備：增加數計1,163,972元，變動原因為：(1)增置：室內球場籃球架等計756,812元。(2)受贈：拳擊器材設備沙袋組等407,160元。

減少數計618,202元，變動原因為：(1)報廢：618,202元。

5. 購建中固定資產：增加數計7,702,438元，變動原因為：(1)增置：風雨操場噪音改善及五大管線增設等工程7,702,438元待完工後轉入合適財產帳。

減少數計752,958元，變動原因為：(1)其他：轉列土地改良物。

6. 電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：36,000元。

減少數計26,004元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年12月底止累計攤銷26,004元。電腦軟體不列入財產管理系統，另依規定管理。

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. 雜項設備：係因教育部補助充實學校體育器材設備計畫購置拳擊訓練設備，學校俟補辦預算後再行入帳，致會計帳較財產帳少564,776元。

2. 電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國110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 準 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	1,281,331				1,281,331	1,281,331		
土地改良物	1,281,331				1,281,331	1,281,331		
購建中固定資產								
房屋及建築	8,925,832				8,925,832	7,702,438	-1,223,394	767,209
房屋及建築	8,925,832				8,925,832		-8,925,832	767,209
購建中固定資產						7,702,438	7,702,438	
機械及設備		1,304,000	190,000		1,494,000	1,420,485	-73,515	
機械及設備		1,304,000	190,000		1,494,000	1,420,485	-73,515	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		765,000			765,000	756,812	-8,188	
雜項設備		765,000			765,000	756,812	-8,188	
購建中固定資產								
合 計	10,207,163	2,069,000	190,000		12,466,163	11,161,066	-1,305,097	767,209

地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		190,000
購置機械及設備	110.12.20府授教會字第1103114556號	94,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學

員工人數彙計表

中華民國 110 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	75	70	-5	
職員	75	70	-5	
聘用	0	0	0	
一般行政管理計畫	19	18	-1	
職員	16	15	-1	
駐衛警	1	1	0	
技工	0	0	0	
工友	2	2	0	
合計	94	88	-6	

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：暑期游泳訓練班工讀生按時計算。

2.外包費：

(1)救生員人力外包1人。

(2)校警人力外包1人。

(3)消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 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
國民教育計畫	67,344,000		667,900		19,184,000	88,305,168		9,200,972		184,702,040	4,560,960
職員	67,344,000		667,900		19,184,000	88,305,168		9,200,972		184,702,040	4,560,960
一般行政管理計畫	13,116,240		761,028		3,825,540	1,148,208		1,704,984		20,556,000	20,556,000
職員	12,396,240		701,028		3,615,540	1,090,608		1,573,624		19,377,040	19,377,040
工員	720,000		60,000		210,000	57,600		131,360		1,178,960	1,178,960
合 計	80,460,240		1,428,928		23,009,540	89,453,376		10,905,956		205,258,040	4,560,960
											209,819,000

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，110年度預算編列94人，計12,952,040元，執行結果決算85人，計10,520,402元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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，110年度預算編列94人，計10,057,500元，執行結果決算100人，計10,349,210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:暑期游泳訓練班工讀生薪津，預算數20,540元，決算數0元。

2.外包費:

- (1)救生員人力外包人力經費，預算數421,040元，決算數417,930元。
- (2)暑期游泳訓練班救生員人力外包人力經費，預算數84,208元，決算數0元。
- (3)校警人力外包人力經費，預算數567,684元，決算數692,298元。
- (4)消化超額職工(技工、工友)業務外包費，預算數320,000元，決算數317,595元。

地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 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
68,303,662		949,839		17,611,917	84,472,364		9,299,547		180,637,329	4,990,063	185,627,392
68,303,662		949,839		17,611,917	84,472,364		9,299,547		180,637,329	4,990,063	185,627,392
12,514,060		624,673		3,257,695	1,267,681		1,702,999		19,367,108		19,367,108
11,748,480		586,369		3,034,429	1,221,745		1,540,681		18,131,704		18,131,704
765,580		38,304		223,266	45,936		162,318		1,235,404		1,235,404
80,817,722		1,574,512		20,869,612	85,740,045		11,002,546		200,004,437	4,990,063	204,994,500

地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 110 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			199,794,000		195,666,430			-4,127,570	-2.07
國民教育計畫			199,794,000		195,666,430			-4,127,570	-2.07

地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
各項費用彙計表
 中華民國110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	209,819,000	204,994,500	-4,824,500	-2.30
11 正式員額薪資	80,460,240	80,817,722	357,482	0.44
113 職員薪金	79,188,240	79,455,488	267,248	0.34
114 工員工資	720,000	765,580	45,580	6.33
115 警餉	552,000	596,654	44,654	8.09
12 聘僱及兼職人員薪資	4,560,960	4,990,063	429,103	9.41
124 兼職人員酬金	4,560,960	4,990,063	429,103	9.41
13 超時工作報酬	1,428,928	1,574,512	145,584	10.19
131 加班費	1,428,928	1,574,512	145,584	10.19
15 獎金	23,009,540	20,869,612	-2,139,928	-9.30
151 考績獎金	12,952,040	10,520,402	-2,431,638	-18.77
152 年終獎金	10,057,500	10,349,210	291,710	2.90
16 退休及卹償金	89,453,376	85,740,045	-3,713,331	-4.15
161 職員退休及離職金	89,269,776	85,568,217	-3,701,559	-4.15
162 工員退休及離職金	57,600	45,936	-11,664	-20.25
163 卹償金	126,000	125,892	-108	-0.09
18 福利費	10,905,956	11,002,546	96,590	0.89
181 分擔員工保險費	6,919,572	8,312,211	1,392,639	20.13
183 傷病醫藥費	300,600	179,500	-121,100	-40.29
185 員工通勤交通費	1,069,740	668,633	-401,107	-37.50
18Y 其他福利費	2,616,044	1,842,202	-773,842	-29.58
2 服務費用	7,433,000	6,497,482	-935,518	-12.59
21 水電費	2,653,315	1,676,970	-976,345	-36.80
212 工作場所電費	2,331,410	1,523,260	-808,150	-34.66
214 工作場所水費	154,000	90,477	-63,523	-41.25
216 氣體費	167,905	63,233	-104,672	-62.34
22 郵電費	119,316	118,212	-1,104	-0.93
222 電話費	119,316	118,212	-1,104	-0.93
23 旅運費	72,850	84,720	11,870	16.29
231 國內旅費	72,850	84,720	11,870	16.29
24 印刷裝訂與廣告費	76,500	116,731	40,231	52.59
241 印刷及裝訂費	76,500	116,731	40,231	52.59
25 修理保養及保固費	1,253,245	1,383,203	129,958	10.37
252 一般房屋修護費	841,236	712,073	-129,163	-15.35
255 機械及設備修護費	219,049	132,230	-86,819	-39.63
257 雜項設備修護費	192,960	538,900	345,940	179.28
26 保險費	7,280	0	-7,280	-100.00
26Y 其他保險費	7,280	0	-7,280	-100.00
27 一般服務費	1,607,424	1,603,539	-3,885	-0.24
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,952	16,578	10,626	178.53
279 外包費	1,392,932	1,427,823	34,891	2.50
27D 計時與計件人員酬金	20,540	0	-20,540	-100.00
27F 體育活動費	188,000	159,138	-28,862	-15.35
28 專業服務費	1,571,070	1,442,107	-128,963	-8.21

地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
各項費用彙計表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	831,240	909,320	78,080	9.39
287 委託檢驗(定)試驗認證費	74,600	52,620	-21,980	-29.46
289 試務甄選費	5,230	6,000	770	14.72
28Y 其他專業服務費	660,000	474,167	-185,833	-28.16
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	2,631,000	3,003,528	372,528	14.16
31 使用材料費	871,545	1,641,040	769,495	88.29
315 設備零件	871,545	1,641,040	769,495	88.29
32 用品消耗	1,759,455	1,362,488	-396,967	-22.56
321 辦公（事務）用品	370,300	280,014	-90,286	-24.38
322 報章雜誌	65,880	63,864	-2,016	-3.06
325 服裝	3,100	3,100	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	11,392	-3,608	-24.05
32Y 其他用品消耗	1,305,175	1,004,118	-301,057	-23.07
4 租金、償債、利息及相關手續費	49,000	11,625	-37,375	-76.28
41 地租及水租	33,000	0	-33,000	-100.00
413 場地租金	33,000	0	-33,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	8,000	6,825	-1,175	-14.69
442 車租	8,000	6,825	-1,175	-14.69
45 雜項設備租金	8,000	4,800	-3,200	-40.00
451 雜項設備租金	8,000	4,800	-3,200	-40.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,587,000	27,036,454	16,449,454	155.37
51 購建固定資產	2,069,000	11,161,066	9,092,066	439.44
512 興建土地改良物	0	1,281,331	1,281,331	0.00
513 擴充改良房屋建築及設備	0	7,702,438	7,702,438	0.00
514 購置機械及設備	1,304,000	1,420,485	116,485	8.93
516 購置雜項設備	765,000	756,812	-8,188	-1.07
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 遲延支出	8,482,000	15,839,388	7,357,388	86.74
541 遲延修繕房屋建築支出	8,482,000	14,720,970	6,238,970	73.56
542 其他遲延支出	0	1,118,418	1,118,418	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,251,000	2,180,842	-70,158	-3.12
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	74,000	72,000	-2,000	-2.70
726 獎助學員生給與	74,000	72,000	-2,000	-2.70
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,176,000	2,107,842	-68,158	-3.13
743 獎勵費用	10,800	51,586	40,786	377.65
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,165,200	2,056,256	-108,944	-5.03
9 其他	150,000	340,420	190,420	126.95

地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
91 其他支出	150,000	340,420	190,420	126.95
91Y 其他	150,000	340,420	190,420	126.95
合 計	232,920,000	244,064,851	11,144,851	4.78

地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 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	1,957,520	1,613,953	-343,567	-17.55	
185 員工通勤交通費	1,069,740	668,633	-401,107	-37.50	
27D 計時與計件人員酬金	20,540		-20,540	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	831,240	909,320	78,080	9.39	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

丁、會 計 報 表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
平衡
中華民國110

科 目	本年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	5,047,979,274	100.00	5,014,353,506	100.00	33,625,768	0.67
流動資產	29,621,966	0.59	35,774,041	0.71	-6,152,075	-17.20
現金	29,057,090	0.58	35,265,639	0.70	-6,208,549	-17.61
銀行存款	29,057,090	0.58	35,265,639	0.70	-6,208,549	-17.61
銀行存款-公庫存款	20,721,070	0.41	23,813,853	0.47	-3,092,783	-12.99
銀行存款-保管款	8,289,886	0.16	10,927,217	0.22	-2,637,331	-24.14
銀行存款-代繳費款專戶	21,563	0.00	500,000	0.01	-478,437	-95.69
銀行存款-教育儲蓄戶	24,571	0.00	24,569	0.00	2	0.01
應收款項	100	0.00	0	0.00	100	0.00
其他應收款	100	0.00	0	0.00	100	0.00
預付款項	564,776	0.01	508,402	0.01	56,374	11.09
預付費用	0	0.00	508,402	0.01	-508,402	-100.00
其他預付款	564,776	0.01	0	0.00	564,776	0.00
長期貸墊款及準備金	6,975,265	0.14	7,069,351	0.14	-94,086	-1.33
準備金	6,975,265	0.14	7,069,351	0.14	-94,086	-1.33
退休及離職準備金	2,990,204	0.06	2,888,304	0.06	101,900	3.53
其他準備金	3,985,061	0.08	4,181,047	0.08	-195,986	-4.69
其他準備金-獎助學金	323,726	0.01	323,726	0.01	0	0.00
其他準備金-其他	3,661,335	0.07	3,857,321	0.08	-195,986	-5.08
固定資產	398,021,963	7.88	392,588,652	7.83	5,433,311	1.38
土地	22,736,000	0.45	22,736,000	0.45	0	0.00
土地	22,736,000	0.45	22,736,000	0.45	0	0.00
土地改良物	2,757,799	0.05	1,296,099	0.03	1,461,700	112.78
土地改良物	8,610,109	0.17	6,645,813	0.13	1,964,296	29.56
累計折舊-土地改良物	-5,852,310	-0.12	-5,349,714	-0.11	-502,596	9.39
房屋建築及設備	285,702,138	5.66	292,017,558	5.82	-6,315,420	-2.16
房屋建築及設備	350,532,438	6.94	350,532,438	6.99	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-64,830,300	-1.28	-58,514,880	-1.17	-6,315,420	10.79
機械及設備	9,702,126	0.19	6,711,583	0.13	2,990,543	44.56
機械及設備	35,348,307	0.70	31,907,766	0.64	3,440,541	10.78
累計折舊-機械及設備	-25,646,181	-0.51	-25,196,183	-0.50	-449,998	1.79
交通及運輸設備	405,246	0.01	315,166	0.01	90,080	28.58
交通及運輸設備	4,282,376	0.08	4,155,856	0.08	126,520	3.04
合 計	5,047,979,274	100.00	5,014,353,506	100.00	33,625,768	0.67

信託代理與保證資產 195,042

保證品 195,042

- 註 :1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為195,042元，係力行樓及實踐樓外牆及廁所工程保固金定存單等。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為195,042元，係力行樓及實踐樓外牆及廁所工程保固金定存單等。
 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。

臺北市立士林國民中學

表

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債						
流動負債	4,625,935,645	91.64	4,594,033,592	91.62	31,902,053	0.69
應付款項	5,296,720	0.10	4,587,828	0.09	708,892	15.45
應付代收款	5,296,720	0.10	4,587,828	0.09	708,892	15.45
應付代收款	4,139,409	0.08	4,090,998	0.08	48,411	1.18
應付費用	4,139,409	0.08	4,090,998	0.08	48,411	1.18
應付費用	1,157,311	0.02	496,830	0.01	660,481	132.94
應付費用	1,157,311	0.02	496,830	0.01	660,481	132.94
其他負債	4,620,638,925	91.53	4,589,445,764	91.53	31,193,161	0.68
什項負債	4,620,638,925	91.53	4,589,445,764	91.53	31,193,161	0.68
存入保證金	4,321,939	0.09	7,594,984	0.15	-3,273,045	-43.09
存入保證金	4,321,939	0.09	7,594,984	0.15	-3,273,045	-43.09
應付退休及離職金	2,990,204	0.06	2,888,304	0.06	101,900	3.53
應付退休及離職金	2,990,204	0.06	2,888,304	0.06	101,900	3.53
應付代管資產	4,613,151,588	91.39	4,578,614,098	91.31	34,537,490	0.75
應付代管資產	4,613,151,588	91.39	4,578,614,098	91.31	34,537,490	0.75
暫收及待結轉帳項	175,194	0.00	348,378	0.01	-173,184	-49.71
暫收及待結轉帳項	175,194	0.00	348,378	0.01	-173,184	-49.71
淨資產						
淨資產	422,043,629	8.36	420,319,914	8.38	1,723,715	0.41
淨資產	422,043,629	8.36	420,319,914	8.38	1,723,715	0.41
累積餘額	422,043,629	8.36	420,319,914	8.38	1,723,715	0.41
合 計	5,047,979,274	100.00	5,014,353,506	100.00	33,625,768	0.67

信託代理與保證負債 195,042

應付保證品 195,042

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國110

科 目	本年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊-交通及運輸設備	-3,877,130	-0.08	-3,840,690	-0.08	-36,440	0.95
雜項設備	3,531,112	0.07	3,274,184	0.07	256,928	7.85
雜項設備	20,968,450	0.42	20,422,680	0.41	545,770	2.67
累計折舊-雜項設備	-17,437,338	-0.35	-17,148,496	-0.34	-288,842	1.68
購建中固定資產	73,187,542	1.45	66,238,062	1.32	6,949,480	10.49
購建中固定資產	73,187,542	1.45	66,238,062	1.32	6,949,480	10.49
無形資產	83,164	0.00	73,168	0.00	9,996	13.66
無形資產	83,164	0.00	73,168	0.00	9,996	13.66
電腦軟體	83,164	0.00	73,168	0.00	9,996	13.66
其他資產	4,613,276,916	91.39	4,578,848,294	91.31	34,428,622	0.75
什項資產	4,613,276,916	91.39	4,578,848,294	91.31	34,428,622	0.75
暫付及待結轉帳項	125,328	0.00	234,196	0.00	-108,868	-46.49
代管資產	4,613,151,588	91.39	4,578,614,098	91.31	34,537,490	0.75
代管資產-土地改良物	6,686	0.00	6,686	0.00	0	0.00
代管資產-土地	4,592,984,642	90.99	4,557,682,936	90.89	35,301,706	0.77
代管資產-房屋建築及設備	12,452,160	0.25	13,286,376	0.26	-834,216	-6.28
代管資產-其他政府	7,708,100	0.15	7,638,100	0.15	70,000	0.92
合 計	5,047,979,274	100.00	5,014,353,506	100.00	33,625,768	0.67

信託代理與保證資產 195,042
保證品 195,042

註 :1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為195,042元，係力行樓及實踐樓外牆及廁所工程保固金定存單等。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為195,042元，係力行樓及實踐樓外牆及廁所工程保固金定存單等。
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。

臺北市立士林國民中學

表

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	5,047,979,274	100.00	5,014,353,506	100.00	33,625,768	0.67
信託代理與保證負債	195,042					
應付保證品	195,042					

註：

地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學

收入支出表

中華民國110年12月31日

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	246,205,953	100.00			246,205,953	
勞務收入	7,200	0.00			7,200	
服務收入	7,200	0.00			7,200	
財產收益	6,083,269	2.47			6,083,269	
廢舊物品售價收入	5,700	0.00			5,700	
財產交易利益	5,524,074	2.24			5,524,074	
其他財產收入	553,495	0.22			553,495	
政府撥入收入	239,853,343	97.42			239,853,343	
公庫撥款收入	238,045,597	96.69			238,045,597	
政府其他撥入收入	1,807,746	0.73			1,807,746	
其他收入	262,141	0.11			262,141	
受贈收入	104,319	0.04			104,319	
雜項收入	157,822	0.06			157,822	
支出	244,482,238	99.30			244,482,238	
人事支出	204,994,500	83.26			204,994,500	
人事支出	204,994,500	83.26			204,994,500	
業務支出	11,621,477	4.72			11,621,477	
業務支出	11,621,477	4.72			11,621,477	
獎補助支出	72,000	0.03			72,000	
其他獎補捐助	72,000	0.03			72,000	
財產損失	39,953	0.02			39,953	
財產交易損失	39,953	0.02			39,953	
折舊、折耗及攤銷	11,574,500	4.70			11,574,500	
固定資產折舊	11,548,496	4.69			11,548,496	
無形資產攤銷	26,004	0.01			26,004	
其他支出	16,179,808	6.57			16,179,808	
其他支出	16,179,808	6.57			16,179,808	
本期賸餘（短絀）	1,723,715	0.70			1,723,715	
期初淨資產	420,319,914	170.72			420,319,914	
解繳公庫						
期末淨資產	422,043,629	171.42			422,043,629	

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—臺北市立士林國民中學
現金流量表

中華民國110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(短绌)	1,723,715
8002 調整非現金項目	6,360,597
81 業務活動之淨現金流入(流出)	8,084,312
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	303,018
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,522,081
8207 增加長期貸墊款及準備金	-107,032
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-12,564,699
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-10,846,632
84 筹資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,172,389
8404 減少短期債務及其他負債	-8,618,618
85 筹資活動之淨現金流入(流出)	-3,446,229
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,208,549
87 期初現金及約當現金	35,265,639
88 期末現金及約當現金	29,057,090

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數101,900元及代管資產增加數34,537,490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—臺北市立士林國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	240,345,259	5,860,694	246,205,953	收入
勞務收入	7,200		7,200	勞務收入
財產收入	324,575	5,758,694	6,083,269	財產收益
政府撥入收入	239,853,343		239,853,343	政府撥入收入
其他收入	160,141	102,000	262,141	其他收入
基金用途	244,064,851	417,387	244,482,238	支出
用人費用	204,994,500		204,994,500	人事支出
服務費用	6,497,482	5,123,995	11,621,477	業務支出
材料及用品費	3,003,528	-3,003,528		
租金、償債、利息及相關手續費	11,625	-11,625		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,108,842	-2,108,842		
捐助、補助與獎助	72,000	39,953	72,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	27,036,454	-27,036,454		
其他	340,420	11,574,500	11,574,500	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-3,719,592	5,443,307	1,723,715	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	27,658,094	392,661,820	420,319,914	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	23,938,502	398,105,127	422,043,629	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立士林國民中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 110 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：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」649 萬 7,482 元與會計科目「業務支出」1,162 萬 1,477 元間之調整數 512 萬 3,995 元，係「材料及用品費」300 萬 3,528 元、「租金、償債、利息及相關手續費」1 萬 1,625 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」210 萬 8,842 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：

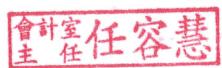
1. 會計科目「財產收益」其中 575 萬 8,694 元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中 10 萬 2,000 元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,157 萬 4,500 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」3 萬 9,953 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 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」2,703 萬 6,454 元，其中 1,119 萬 7,066 元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘 1,583 萬 9,388 元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂