

40501502

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

臺北市大同區大橋國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市大同區大橋國民小學編

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

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	103,496,121	95,169,009	8,327,112	8.75
基金用途	104,532,835	94,171,354	10,361,481	11.00
賸餘(短絀)	- 1,036,714	997,655	- 2,034,369	
餘絀情形：				
基金餘額	5,483,674	6,520,388	- 1,036,714	- 15.90
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 136,015	- 573,144	437,129	

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大同區大橋國民小學

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67,778,000元，決算數72,641,814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10,557,000元，決算數11,207,183元。

係新購教具及圖書等各科教學設備，革新教學方法，提高教學效能；辦理校外教學等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活常識、衛生習慣及增長智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列12,488,000元，決算數14,336,134元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(四)建築及設備計畫：

本年度預算編列3,586,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,107,000元），決算數6,347,704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。

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103,496,121元，較預算數92,294,000元，增加11,202,121元，計增12.14%。

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193,000元，減少193,000元，計減100.00%。

主要係因：

暑期游泳訓練班停辦，致較預計數短收193,000元。

2.財產處分收入：決算數25,560元，較預算數20,000元，增加5,560元，計增27.80%。

主要係因：

財產報廢高於預期，致較預計數超收5,560元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區大橋國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

3.其他財產收入：決算數810,696元，較預算數1,520,000元，減少709,304元，計減46.66%。

主要係因：

因應COVID-19疫情致6-12月暫停場地開放，致較預計數短收709,304元。

4.公庫撥款收入：決算數98,504,335元，較預算數88,045,000元，增加10,459,335元，計增11.88%。

主要係因：

教育局補助-國小視聽教室優化計畫797,599元、國小兒童遊戲場改善計畫經費890,000元、游泳池過濾系統更新工程(統籌款)1,280,536元、用人費用不敷數7,069,000元、一師一載具96,000元、校園褐根病防治作業(統籌款)326,200元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,931,587元，較預算數0元，增加1,931,587元。

主要係因：

教育部補助-109學年度國小兒童課後照顧經費311,158元、原住民托育補助7,000元、109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費127,936元、110學年度學習扶助攜手班經費113,628元、109學年度精進教學品質計畫(輔導團減課)10,240元、110學年度精進教學品質計畫(輔導團減課)14,080元、109學年度國小學生無力繳交代收代辦費6,370元、110學年度國小學生無力繳交代收代辦費6,545元、109-2國小學校用書經費2,702元、110-1國小學校用書經費3,565元、109-2代辦費2-4歲23,266元、110-1幼兒2-5歲代辦費1,038,652元、109年提升國小自然科學領域教學設備計畫經費32,000元、110年度補助公幼充實及改善教學環境設備費149,445元、110年度補助國小身心障礙資源班教學相關設備計畫經費85,000元。

6.學雜費收入：決算數2,003,687元，較預算數2,070,000元，減少66,313元，計減3.20%。

主要係因：

學雜費覈實收入，致較預計數短收66,313元。

7.雜項收入：決算數220,256元，較預算數446,000元，減少225,744元，計減50.62%。

主要係因：

工程圖說費等收入低於預期，致較預計數短收225,744元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數104,532,835元，較預算數94,409,000元，增加10,123,835元，計增10.72%。

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72,641,814元，較預算數67,778,000元，增加4,863,814元，計增7.18%。

主要係因：

人事費不敷數併決算辦理。

2.學前教育計畫：決算數11,207,183元，較預算數10,557,000元，增加650,183元，計增6.16%。

主要係因：

幼兒園代辦費補助併決算辦理。

3.一般行政管理計畫：決算數14,336,134元，較預算數12,488,000元，增加1,848,134元，計增14.80%。

主要係因：

人事費不敷數併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區大橋國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

4.建築及設備計畫：決算數6,347,704元，較預算數3,586,000元，增加2,761,704元，計增77.01%。

主要係因：

幼兒園充實改善教學環境併決算辦理140,400元、視聽教室整修工程併決算辦理369,347元、游泳池過濾系統更新工程併決算辦理1,197,780元，兒童遊戲場改善計畫、特教班教學設備計畫、中小學行動學習智慧教學、視聽教室整修工程等補辦預算執行數1,091,252元，以及其他設備支出賸餘37,075元等。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,036,714元，較預算短絀數2,115,000元，計相差1,078,286元。

主要係因：

公庫撥款收入用人費用不敷數等超收10,459,335元、政府其他撥入收入幼兒園代辦費等超收1,931,587元等收入併決算辦理，國民教育計畫、學前教育計畫、一般行政管理計畫、營建及修建工程等超支併決算辦理9,069,658元，兒童遊戲場改善計畫等補辦預算執行數1,091,252元等所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入949,595元。

投資活動之淨現金流出1,347,222元。

籌資活動之淨現金流入261,612元。

本年度現金及約當現金之淨減136,015元。

期初現金及約當現金9,310,346元。

期末現金及約當現金9,174,331元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,306,790,252元，包括：

流動資產9,174,331元，較上年度9,640,131元，減少465,800元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金2,394,850元，較上年度3,823,903元，減少1,429,053元，主要係因應校園維護修繕動支其他準備金所致。

固定資產28,362,393元，較上年度26,844,974元，增加1,517,419元，主要係因增置及撥入各項設備所致。

無形資產15,335元，較上年度31,140元，減少15,805元，主要係因無形資產攤銷所致。

其他資產4,266,843,343元，較上年度4,180,825,387元，增加86,017,956元，主要係因代管資產土地公告地價調增所致。

決算日負債總額為4,272,928,850元，包括：

流動負債3,721,111元，較上年度3,796,764元，減少75,653元，主要係因代收代付之各項經費減少所致。

其他負債4,269,207,739元，較上年度4,183,972,269元，增加85,235,470元，主要係因應付代管資產土地公告地價調增所致。

決算日淨資產為33,861,402元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區大橋國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

五、其他：

- (一) 本年度併決算數21,466,140元及補辦預算數1,091,252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。

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 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	92,294,000	100.00	103,496,121	100.00	11,202,121	12.14	95,169,009	100.00
43 勞務收入	193,000	0.21			-193,000	-100.00		
431服務收入	193,000	0.21			-193,000	-100.00		
45 財產收入	1,540,000	1.67	836,256	0.81	-703,744	-45.70	1,257,082	1.32
451財產處分收入	20,000	0.02	25,560	0.02	5,560	27.80	148,970	0.16
45Y其他財產收入	1,520,000	1.65	810,696	0.78	-709,304	-46.66	1,108,112	1.16
46 政府撥入收入	88,045,000	95.40	100,435,922	97.04	12,390,922	14.07	91,175,545	95.80
462公庫撥款收入	88,045,000	95.40	98,504,335	95.18	10,459,335	11.88	90,025,395	94.60
46Y政府其他撥入收入			1,931,587	1.87	1,931,587	0.00	1,150,150	1.21
4S 教學收入	2,070,000	2.24	2,003,687	1.94	-66,313	-3.20	2,086,010	2.19
4S1學雜費收入	2,070,000	2.24	2,003,687	1.94	-66,313	-3.20	2,086,010	2.19
4Y 其他收入	446,000	0.48	220,256	0.21	-225,744	-50.62	650,372	0.68
4YY雜項收入	446,000	0.48	220,256	0.21	-225,744	-50.62	650,372	0.68
5 基金用途	94,409,000	100.00	104,532,835	100.00	10,123,835	10.72	94,171,354	100.00
53 國民教育計畫	67,778,000	71.79	72,641,814	69.49	4,863,814	7.18	67,380,616	71.55
54 學前教育計畫	10,557,000	11.18	11,207,183	10.72	650,183	6.16	9,983,803	10.60
5L 一般行政管理計畫	12,488,000	13.23	14,336,134	13.71	1,848,134	14.80	12,362,233	13.13
5M 建築及設備計畫	3,586,000	3.80	6,347,704	6.07	2,761,704	77.01	4,444,702	4.72
購建固定資產	3,550,000	3.76	6,347,704	6.07	2,797,704	78.81	4,444,702	4.72
其他	36,000	0.04			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-2,115,000		-1,036,714		1,078,286	-50.98	997,655	
期初基金餘額	3,694,000		6,520,388		2,826,388	76.51	5,522,733	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,579,000		5,483,674		3,904,674	247.29	6,520,388	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
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		21,466,140
451財產處分收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	5,560
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	10,459,335
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,931,587
53 國民教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	4,863,814
54 學前教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	650,183
5L 一般行政管理計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,848,134
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,707,527

備註：

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學

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	92,294,000	103,496,121	11,202,121	12.14	
43 勞務收入	193,000		-193,000	-100.00	
431服務收入	193,000		-193,000	-100.00	主要係暑期游泳訓練班停辦。
45 財產收入	1,540,000	836,256	-703,744	-45.70	
451財產處分收入	20,000	25,560	5,560	27.80	主要係財產報廢高於預期。
45Y其他財產收入	1,520,000	810,696	-709,304	-46.66	主要係因應COVID-19疫情致6-12月暫停場地開放。
46 政府撥入收入	88,045,000	100,435,922	12,390,922	14.07	
462公庫撥款收入	88,045,000	98,504,335	10,459,335	11.88	主要係教育局補助國小視聽教室優化計畫經費等。
46Y政府其他撥入收入		1,931,587	1,931,587	0.00	主要係教育部補助課後照顧經費等。
4S 教學收入	2,070,000	2,003,687	-66,313	-3.20	
4S1學雜費收入	2,070,000	2,003,687	-66,313	-3.20	
4Y 其他收入	446,000	220,256	-225,744	-50.62	
4YY雜項收入	446,000	220,256	-225,744	-50.62	主要係工程圖說費等收入低於預期。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
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	94,409,000	104,532,835	10,123,835	10.72	
53 國民教育計畫	67,778,000	72,641,814	4,863,814	7.18	
1 用人費用	61,179,000	66,274,717	5,095,717	8.33	
11 正式員額薪資	28,704,000	29,873,884	1,169,884	4.08	
113 職員薪金	28,704,000	29,873,884	1,169,884	4.08	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,290,528	1,625,778	335,250	25.98	
122 約僱職員薪金	825,888	852,948	27,060	3.28	
124 兼職人員酬金	464,640	772,830	308,190	66.33	
13 超時工作報酬	680,525	653,848	-26,677	-3.92	
131 加班費	680,525	653,848	-26,677	-3.92	
15 獎金	7,412,710	6,828,243	-584,467	-7.88	
151 考績獎金	3,747,000	3,149,640	-597,360	-15.94	
152 年終獎金	3,665,710	3,678,603	12,893	0.35	
16 退休及卹償金	18,858,636	22,962,930	4,104,294	21.76	
161 職員退休及離職金	18,858,636	22,138,411	3,279,775	17.39	
163 卹償金		824,519	824,519		
18 福利費	4,232,601	4,330,034	97,433	2.30	
181 分擔員工保險費	2,538,228	3,203,436	665,208	26.21	
183 傷病醫藥費	130,000	131,900	1,900	1.46	
185 員工通勤交通費	313,740	264,828	-48,912	-15.59	
18Y 其他福利費	1,250,633	729,870	-520,763	-41.64	
2 服務費用	4,423,000	3,690,498	-732,502	-16.56	
21 水電費	1,648,646	1,243,923	-404,723	-24.55	
212 工作場所電費	1,147,316	933,012	-214,304	-18.68	
214 工作場所水費	188,887	164,012	-24,875	-13.17	
216 氣體費	312,443	146,899	-165,544	-52.98	
23 旅運費	28,520	27,125	-1,395	-4.89	
231 國內旅費	28,520	27,125	-1,395	-4.89	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000		-5,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	5,000		-5,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	1,491,522	1,601,046	109,524	7.34	
252 一般房屋修護費	1,184,082	1,358,706	174,624	14.75	
255 機械及設備修護費	307,440	242,340	-65,100	-21.17	
26 保險費	7,560		-7,560	-100.00	
26Y 其他保險費	7,560		-7,560	-100.00	
27 一般服務費	739,802	598,444	-141,358	-19.11	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,096	6,274	3,178	102.65	

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
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	418,330	-86,918	-17.20	
27D 計時與計件人員酬金	167,458	107,840	-59,618	-35.60	
27F 體育活動費	64,000	66,000	2,000	3.13	
28 專業服務費	501,950	219,960	-281,990	-56.18	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	200,400	71,500	-128,900	-64.32	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	27,450	23,100	-4,350	-15.85	
289 試務甄選費	1,000		-1,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	273,100	89,360	-183,740	-67.28	
3 材料及用品費	1,200,000	1,612,574	412,574	34.38	
31 使用材料費	521,965	976,337	454,372	87.05	
315 設備零件	521,965	976,337	454,372	87.05	
32 用品消耗	678,035	636,237	-41,798	-6.16	
321 辦公(事務)用品	9,200	7,200	-2,000	-21.74	
322 報章雜誌	50,000	48,602	-1,398	-2.80	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	15,515	515	3.43	
32Y 其他用品消耗	603,835	564,920	-38,915	-6.44	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	29,000	24,740	-4,260	-14.69	
44 交通及運輸設備租金	24,000	19,940	-4,060	-16.92	
442 車租	24,000	19,940	-4,060	-16.92	
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	800,000	934,528	134,528	16.82	
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	790,000	924,528	134,528	17.03	
743 獎勵費用		31,315	31,315		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	790,000	893,213	103,213	13.06	
9 其他	147,000	104,757	-42,243	-28.74	
91 其他支出	147,000	104,757	-42,243	-28.74	
91Y 其他	147,000	104,757	-42,243	-28.74	
54 學前教育計畫	10,557,000	11,207,183	650,183	6.16	
1 用人費用	10,139,000	9,939,260	-199,740	-1.97	

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
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	%	
11 正式員額薪資	7,215,180	7,061,012	-154,168	-2.14	
113 職員薪金	6,495,180	6,322,002	-173,178	-2.67	
114 工員工資	720,000	739,010	19,010	2.64	
13 超時工作報酬	146,850	111,301	-35,549	-24.21	
131 加班費	146,850	111,301	-35,549	-24.21	
15 獎金	1,318,078	1,342,896	24,818	1.88	
151 考績獎金	419,000	494,700	75,700	18.07	
152 年終獎金	899,078	848,196	-50,882	-5.66	
16 退休及卹償金	668,304	568,932	-99,372	-14.87	
161 職員退休及離職金	646,704	518,460	-128,244	-19.83	
162 工員退休及離職金	21,600	50,472	28,872	133.67	
18 福利費	790,588	855,119	64,531	8.16	
181 分擔員工保險費	664,368	739,859	75,491	11.36	
183 傷病醫藥費	6,020	2,530	-3,490	-57.97	
185 員工通勤交通費	88,200	75,630	-12,570	-14.25	
18Y 其他福利費	32,000	37,100	5,100	15.94	
2 服務費用	149,000	129,945	-19,055	-12.79	
21 水電費	85,492	72,492	-13,000	-15.21	
212 工作場所電費	72,492	72,492			
214 工作場所水費	13,000		-13,000	-100.00	
27 一般服務費	23,008	23,478	470	2.04	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,008	1,478	470	46.63	
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	40,500	33,975	-6,525	-16.11	
28Y 其他專業服務費	40,500	33,975	-6,525	-16.11	
3 材料及用品費	49,000	48,935	-65	-0.13	
32 用品消耗	49,000	48,935	-65	-0.13	
322 報章雜誌	19,600	19,600			
32Y 其他用品消耗	29,400	29,335	-65	-0.22	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	124,000	1,082,918	958,918	773.32	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	124,000	1,082,918	958,918	773.32	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	124,000	1,082,918	958,918	773.32	
9 其他	96,000	6,125	-89,875	-93.62	
91 其他支出	96,000	6,125	-89,875	-93.62	
91Y 其他	96,000	6,125	-89,875	-93.62	

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
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	%	
5L 一般行政管理計畫	12,488,000	14,336,134	1,848,134	14.80	教育局增撥用人費用不敷數併決算辦理。
1 用人費用	11,461,000	12,766,809	1,305,809	11.39	
11 正式員額薪資	7,548,000	7,793,744	245,744	3.26	
113 職員薪金	5,784,000	6,285,550	501,550	8.67	
114 工員工資	732,000	616,459	-115,541	-15.78	
115 警餉	1,032,000	891,735	-140,265	-13.59	
13 超時工作報酬	420,345	513,446	93,101	22.15	
131 加班費	420,345	513,446	93,101	22.15	
15 獎金	1,929,635	2,651,225	721,590	37.40	
151 考績獎金	986,000	1,418,308	432,308	43.84	
152 年終獎金	943,635	1,232,917	289,282	30.66	
16 退休及卹償金	629,712	709,622	79,910	12.69	
161 職員退休及離職金	571,152	673,070	101,918	17.84	
162 工員退休及離職金	58,560	36,552	-22,008	-37.58	
18 福利費	933,308	1,098,772	165,464	17.73	
181 分擔員工保險費	691,908	799,242	107,334	15.51	
185 員工通勤交通費	113,400	125,130	11,730	10.34	
18Y 其他福利費	128,000	174,400	46,400	36.25	
2 服務費用	756,000	1,301,570	545,570	72.17	
27 一般服務費	144,000	319,898	175,898	122.15	
279 外包費	120,000	295,898	175,898	146.58	
27F 體育活動費	24,000	24,000			
28 專業服務費	540,000	909,672	369,672	68.46	
28Y 其他專業服務費	540,000	909,672	369,672	68.46	
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	270,000	266,755	-3,245	-1.20	
32 用品消耗	270,000	266,755	-3,245	-1.20	
321 辦公（事務）用品	263,800	263,655	-145	-0.05	
325 服裝	6,200	3,100	-3,100	-50.00	
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			

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
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	3,586,000	6,347,704	2,761,704	77.01	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1,107,000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1,091,252元。2.決算數較預算數增加2,761,704元，主要係因預算執行期間補辦預算奉准辦理兒童遊戲場改善設備等及併決算辦理游泳池過濾系統更新工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,586,000	6,347,704	2,761,704	77.01	
51 購建固定資產	642,000	1,732,177	1,090,177	169.81	
514 購置機械及設備	564,865	765,177	200,312	35.46	
516 購置雜項設備	77,135	967,000	889,865	1,153.65	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	2,908,000	4,615,527	1,707,527	58.72	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,908,000	4,615,527	1,707,527	58.72	

地方教育發展基金-臺北市大同區大橋國民小學

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：

(1)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數144,640元，決算數107,840元。

(2)暑期泳訓班等各項工讀生按時計算，預算數22,818元，決算數0元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員人力外包1人，預算數421,040元，決算數418,330元。

(2)暑期泳訓班救生員人力外包1人，預算數84,208元，決算數0元。

(3)超額工友人力外包1人，預算數120,000元，決算數295,898元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數52,921元，決算數63,582元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

地方教育發展基金—臺
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	54,210,977	-27,334,863	1,785,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,407,219	-5,837,625	
房屋及建築	26,592,441	-6,005,668	
機械及設備	12,499,477	-8,075,622	781,865
交通及運輸設備	1,543,601	-1,028,987	
雜項設備	7,137,099	-6,386,961	967,135
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	31,140		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781,865元，係法定預算數564,865元、以前年度保留數0元及補辦預算217,000元及調整數0元。

減少數可用預算數計0元，係法定預算數0元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數967,135元，係法定預算數77,135元、以前年度保留數0元、補辦預算890,000元及調整數0元。

減少數可用預算數計0元，係法定預算數0元。

3.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計23,196元，係法定預算數23,196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2,873,023元，變動原因為：(1)增置：購置數位相機等設備765,177元。(2)撥入：教育局撥入讀卡機等設備1,434,714元。(3)受贈：課後留園購置冷氣機等設備673,132元。減少數計381,646元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備381,646元。

北市大同區大橋國民小學

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		
4,001,115	23,196	1,838,140	-661,361	28,377,728
			-113,172	456,422
			-429,060	20,157,713
2,873,023		381,646	-1,173,583	5,741,649
		16,041	-122,109	376,464
1,128,092		1,424,648	1,176,563	1,630,145
	23,196	15,805		15,335

註 2.交通及運輸設備：

減少數計16,041元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢傳真機等設備16,041元。

3.雜項設備：

增加數計1,128,092元，變動原因為：(1)增置：除濕機等設備967,000元。(2)撥入：教育局撥入櫥櫃等設備47,704元。(3)受贈：課後輔導購置飲水機等設備113,388元。減少數計1,424,648元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等設備1,424,648元。

4.電腦軟體：

減少數計15,805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15,805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—臺北市大同區大橋國民小學

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		564,865	217,000		781,865	765,177	-16,688	
機械及設備		564,865	217,000		781,865	765,177	-16,688	
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		77,135	890,000		967,135	967,000	-135	
雜項設備		77,135	890,000		967,135	967,000	-135	
購建中固定資產								
合 計		642,000	1,107,000		1,749,000	1,732,177	-16,823	

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,107,000
購置機械及設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	21,000
購置機械及設備	110.12.20府授教會字第1103114556號	100,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000
購置雜項設備	110.11.29府授教會字第1103109736號	890,000

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學

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	33	37	4	
職員	31	35	4	110年度預算員額係依108學年度編制表編列，109年11月12日府授教人字第1093096976號函109學年度教師員額較108學年度多2人，110年10月28日府授教人字第1103094261號函110學年度教師員額較109學年度多2人，故110年度決算數較預算數多4人。
約僱	2	2	0	
學前教育計畫	11	11	0	
職員	9	9	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	12	10	-2	
職員	8	8	0	
駐衛警	2	1	-1	校警1人於110年度中退休。
技工	1	0	-1	技工友1人於110年度中退休。
工友	1	1	0	
合計	56	58	2	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算。

(2)暑期泳訓班等各項工讀生按時計算。

2.外包費：

(1)游泳池救生員人力外包1人。

(2)暑期泳訓班救生員人力外包1人。

(3)超額工友人力外包1人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
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	總計
國民教育計畫	28,704,000	825,888	680,525		7,412,710	18,858,636		4,232,601		60,714,360	464,640	61,179,000
職員	28,704,000	825,888	680,525		7,412,710	18,858,636		4,232,601		60,714,360	464,640	61,179,000
學前教育計畫	7,215,180		146,850		1,318,078	668,304		790,588		10,139,000		10,139,000
職員	6,495,180		126,850		1,228,078	646,704		661,748		9,158,560		9,158,560
工具	720,000		20,000		90,000	21,600		128,840		980,440		980,440
一般行政管理計畫	7,548,000		420,345		1,929,635	629,712		933,308		11,461,000		11,461,000
職員	6,816,000		359,345		1,716,135	571,152		813,068		10,275,700		10,275,700
工具	732,000		61,000		213,500	58,560		120,240		1,185,300		1,185,300
合 計	43,467,180	825,888	1,247,720		10,660,423	20,156,652		5,956,497		82,314,360	464,640	82,779,000

1.本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，110年度預算編列56人，計5,152,000元，執行結果決算47人，計5,062,648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56人，計5,508,423元，執行結果決算63人，計5,759,716元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數144,640元，決算數107,840元。

暑期泳訓班等各項工讀生按時計算，預算數22,818元，決算數0元。

(2)外包費：

游泳池救生員人力外包1人，預算數421,040元，決算數418,330元。

暑期泳訓班救生員人力外包1人，預算數84,208元，決算數0元。

超額工友人力外包1人，預算數120,000元，決算數295,898元。

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
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
29,873,884	852,948	653,848		6,828,243	22,962,930		4,330,034		65,501,887	772,830	66,274,717
29,873,884	852,948	653,848		6,828,243	22,962,930		4,330,034		65,501,887	772,830	66,274,717
7,061,012		111,301		1,342,896	568,932		855,119		9,939,260		9,939,260
6,322,002		90,600		1,251,200	518,460		727,155		8,909,417		8,909,417
739,010		20,701		91,696	50,472		127,964		1,029,843		1,029,843
7,793,744		513,446		2,651,225	709,622		1,098,772		12,766,809		12,766,809
7,177,285		443,654		2,376,225	673,070		922,402		11,592,636		11,592,636
616,459		69,792		275,000	36,552		176,370		1,174,173		1,174,173
44,728,640	852,948	1,278,595		10,822,364	24,241,484		6,283,925		88,207,956	772,830	88,980,786

地方教育發展基金－臺北市大同區大橋國民小學
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			78,335,000		83,848,997		5,513,997 7.04	
國民教育計畫			67,778,000		72,641,814		4,863,814 7.18	
學前教育計畫			10,557,000		11,207,183		650,183 6.16	

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
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	82,779,000	88,980,786	6,201,786	7.49
11 正式員額薪資	43,467,180	44,728,640	1,261,460	2.90
113 職員薪金	40,983,180	42,481,436	1,498,256	3.66
114 工員工資	1,452,000	1,355,469	-96,531	-6.65
115 警餉	1,032,000	891,735	-140,265	-13.59
12 聘僱及兼職人員薪資	1,290,528	1,625,778	335,250	25.98
122 約僱職員薪金	825,888	852,948	27,060	3.28
124 兼職人員酬金	464,640	772,830	308,190	66.33
13 超時工作報酬	1,247,720	1,278,595	30,875	2.47
131 加班費	1,247,720	1,278,595	30,875	2.47
15 獎金	10,660,423	10,822,364	161,941	1.52
151 考績獎金	5,152,000	5,062,648	-89,352	-1.73
152 年終獎金	5,508,423	5,759,716	251,293	4.56
16 退休及卹償金	20,156,652	24,241,484	4,084,832	20.27
161 職員退休及離職金	20,076,492	23,329,941	3,253,449	16.21
162 工員退休及離職金	80,160	87,024	6,864	8.56
163 卹償金	0	824,519	824,519	0.00
18 福利費	5,956,497	6,283,925	327,428	5.50
181 分擔員工保險費	3,894,504	4,742,537	848,033	21.78
183 傷病醫藥費	136,020	134,430	-1,590	-1.17
185 員工通勤交通費	515,340	465,588	-49,752	-9.65
18Y 其他福利費	1,410,633	941,370	-469,263	-33.27
2 服務費用	5,328,000	5,122,013	-205,987	-3.87
21 水電費	1,734,138	1,316,415	-417,723	-24.09
212 工作場所電費	1,219,808	1,005,504	-214,304	-17.57
214 工作場所水費	201,887	164,012	-37,875	-18.76
216 氣體費	312,443	146,899	-165,544	-52.98
23 旅運費	28,520	27,125	-1,395	-4.89
231 國內旅費	28,520	27,125	-1,395	-4.89
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	0	-5,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	5,000	0	-5,000	-100.00
25 修理保養及保固費	1,491,522	1,601,046	109,524	7.34
252 一般房屋修護費	1,184,082	1,358,706	174,624	14.75
255 機械及設備修護費	307,440	242,340	-65,100	-21.17
26 保險費	7,560	0	-7,560	-100.00
26Y 其他保險費	7,560	0	-7,560	-100.00
27 一般服務費	906,810	941,820	35,010	3.86
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,104	7,752	3,648	88.89
279 外包費	625,248	714,228	88,980	14.23
27D 計時與計件人員酬金	167,458	107,840	-59,618	-35.60
27F 體育活動費	110,000	112,000	2,000	1.82
28 專業服務費	1,082,450	1,163,607	81,157	7.50
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	200,400	71,500	-128,900	-64.32
287 委託檢驗(定)試驗認證費	27,450	23,100	-4,350	-15.85

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
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	%
289 試務甄選費	1,000	0	-1,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	853,600	1,033,007	179,407	21.02
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	1,519,000	1,928,264	409,264	26.94
31 使用材料費	521,965	976,337	454,372	87.05
315 設備零件	521,965	976,337	454,372	87.05
32 用品消耗	997,035	951,927	-45,108	-4.52
321 辦公(事務)用品	273,000	270,855	-2,145	-0.79
322 報章雜誌	69,600	68,202	-1,398	-2.01
325 服裝	6,200	3,100	-3,100	-50.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,515	515	3.43
32Y 其他用品消耗	633,235	594,255	-38,980	-6.16
4 租金、償債、利息及相關手續費	29,000	24,740	-4,260	-14.69
44 交通及運輸設備租金	24,000	19,940	-4,060	-16.92
442 車租	24,000	19,940	-4,060	-16.92
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,586,000	6,347,704	2,761,704	77.01
51 購建固定資產	642,000	1,732,177	1,090,177	169.81
514 購置機械及設備	564,865	765,177	200,312	35.46
516 購置雜項設備	77,135	967,000	889,865	1,153.65
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	2,908,000	4,615,527	1,707,527	58.72
541 遞延修繕房屋建築支出	2,908,000	4,615,527	1,707,527	58.72
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	925,000	2,018,446	1,093,446	118.21
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	914,000	2,007,446	1,093,446	119.63
743 獎勵費用	0	31,315	31,315	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	914,000	1,976,131	1,062,131	116.21
9 其他	243,000	110,882	-132,118	-54.37
91 其他支出	243,000	110,882	-132,118	-54.37
91Y 其他	243,000	110,882	-132,118	-54.37
合 計	94,409,000	104,532,835	10,123,835	10.72

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
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	919,198	644,928	-274,270	-29.84	
185 員工通勤交通費	515,340	465,588	-49,752	-9.65	
27D 計時與計件人員酬金	167,458	107,840	-59,618	-35.60	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	200,400	71,500	-128,900	-64.32	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	4,306,790,252	100.00	4,221,165,535	100.00	85,624,717	2.03
流動資產	9,174,331	0.21	9,640,131	0.23	-465,800	-4.83
現金	9,174,331	0.21	9,310,346	0.22	-136,015	-1.46
銀行存款	9,174,331	0.21	9,310,346	0.22	-136,015	-1.46
銀行存款-公庫存款	4,705,451	0.11	4,925,212	0.12	-219,761	-4.46
銀行存款-保管款	4,427,806	0.10	4,089,672	0.10	338,134	8.27
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	252,890	0.01	-252,890	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	41,074	0.00	42,572	0.00	-1,498	-3.52
應收款項	0	0.00	79,785	0.00	-79,785	-100.00
其他應收款	0	0.00	79,785	0.00	-79,785	-100.00
預付款項	0	0.00	250,000	0.01	-250,000	-100.00
預付費用	0	0.00	250,000	0.01	-250,000	-100.00
長期貸墊款及準備金	2,394,850	0.06	3,823,903	0.09	-1,429,053	-37.37
準備金	2,394,850	0.06	3,823,903	0.09	-1,429,053	-37.37
退休及離職準備金	1,007,881	0.02	2,099,343	0.05	-1,091,462	-51.99
其他準備金	1,386,969	0.03	1,724,560	0.04	-337,591	-19.58
其他準備金-其他	1,386,969	0.03	1,724,560	0.04	-337,591	-19.58
固定資產	28,362,393	0.66	26,844,974	0.64	1,517,419	5.65
土地改良物	456,422	0.01	569,594	0.01	-113,172	-19.87
土地改良物	6,407,219	0.15	6,407,219	0.15	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-5,950,797	-0.14	-5,837,625	-0.14	-113,172	1.94
房屋建築及設備	20,157,713	0.47	20,586,773	0.49	-429,060	-2.08
房屋建築及設備	26,592,441	0.62	26,592,441	0.63	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-6,434,728	-0.15	-6,005,668	-0.14	-429,060	7.14
機械及設備	5,741,649	0.13	4,423,855	0.10	1,317,794	29.79
機械及設備	14,990,854	0.35	12,499,477	0.30	2,491,377	19.93
累計折舊-機械及設備	-9,249,205	-0.21	-8,075,622	-0.19	-1,173,583	14.53
交通及運輸設備	376,464	0.01	514,614	0.01	-138,150	-26.85
交通及運輸設備	1,527,560	0.04	1,543,601	0.04	-16,041	-1.04
累計折舊-交通及運輸設備	-1,151,096	-0.03	-1,028,987	-0.02	-122,109	11.87
雜項設備	1,630,145	0.04	750,138	0.02	880,007	117.31
雜項設備	6,840,543	0.16	7,137,099	0.17	-296,556	-4.16
累計折舊-雜項設備	-5,210,398	-0.12	-6,386,961	-0.15	1,176,563	-18.42
合 計	4,306,790,252	100.00	4,221,165,535	100.00	85,624,717	2.03

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

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。

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。

北市大同區大橋國民小學
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	4,272,928,850	99.21	4,187,769,033	99.21	85,159,817	2.03
流動負債	3,721,111	0.09	3,796,764	0.09	-75,653	-1.99
應付款項	3,721,111	0.09	3,509,324	0.08	211,787	6.03
應付代收款	3,298,604	0.08	3,358,853	0.08	-60,249	-1.79
應付代收款	3,298,604	0.08	3,358,853	0.08	-60,249	-1.79
應付費用	422,507	0.01	150,471	0.00	272,036	180.79
應付費用	422,507	0.01	150,471	0.00	272,036	180.79
預收款項	0	0.00	287,440	0.01	-287,440	-100.00
預收收入	0	0.00	287,440	0.01	-287,440	-100.00
預收收入	0	0.00	287,440	0.01	-287,440	-100.00
其他負債	4,269,207,739	99.13	4,183,972,269	99.12	85,235,470	2.04
什項負債	4,269,207,739	99.13	4,183,972,269	99.12	85,235,470	2.04
存入保證金	1,170,276	0.03	1,073,645	0.03	96,631	9.00
存入保證金	1,170,276	0.03	1,073,645	0.03	96,631	9.00
應付退休及離職金	1,007,881	0.02	2,099,343	0.05	-1,091,462	-51.99
應付退休及離職金	1,007,881	0.02	2,099,343	0.05	-1,091,462	-51.99
應付代管資產	4,266,843,343	99.07	4,180,778,023	99.04	86,065,320	2.06
應付代管資產	4,266,843,343	99.07	4,180,778,023	99.04	86,065,320	2.06
暫收及待結轉帳項	186,239	0.00	21,258	0.00	164,981	776.09
暫收及待結轉帳項	186,239	0.00	21,258	0.00	164,981	776.09
淨資產	33,861,402	0.79	33,396,502	0.79	464,900	1.39
淨資產	33,861,402	0.79	33,396,502	0.79	464,900	1.39
淨資產	33,861,402	0.79	33,396,502	0.79	464,900	1.39
累積餘額	33,861,402	0.79	33,396,502	0.79	464,900	1.39
合 計	4,306,790,252	100.00	4,221,165,535	100.00	85,624,717	2.03

信託代理與保證負債

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

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。

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。

地方教育發展基金—臺
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	%
無形資產	15,335	0.00	31,140	0.00	-15,805	-50.75
無形資產	15,335	0.00	31,140	0.00	-15,805	-50.75
電腦軟體	15,335	0.00	31,140	0.00	-15,805	-50.75
其他資產	4,266,843,343	99.07	4,180,825,387	99.04	86,017,956	2.06
什項資產	4,266,843,343	99.07	4,180,825,387	99.04	86,017,956	2.06
暫付及待結轉帳項	0	0.00	47,364	0.00	-47,364	-100.00
代管資產	4,266,843,343	99.07	4,180,778,023	99.04	86,065,320	2.06
代管資產-土地	4,244,175,000	98.55	4,157,115,000	98.48	87,060,000	2.09
代管資產-房屋建築及設備	22,668,343	0.53	23,663,023	0.56	-994,680	-4.20
合 計	4,306,790,252	100.00	4,221,165,535	100.00	85,624,717	2.03

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

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。

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。

北市大同區大橋國民小學
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	4,306,790,252	100.00	4,221,165,535	100.00	85,624,717	2.03

信託代理與保證負債

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

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。

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。

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學

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	105,765,092	100.00			105,765,092	
財產收益	2,909,702	2.75			2,909,702	
廢舊物品售價收入	25,560	0.02			25,560	
財產交易利益	2,073,446	1.96			2,073,446	
其他財產收入	810,696	0.77			810,696	
政府撥入收入	100,435,922	94.96			100,435,922	
公庫撥款收入	98,504,335	93.14			98,504,335	
政府其他撥入收入	1,931,587	1.83			1,931,587	
教學收入	2,003,687	1.89			2,003,687	
學雜費收入	2,003,687	1.89			2,003,687	
其他收入	415,781	0.39			415,781	
受贈收入	195,525	0.18			195,525	
雜項收入	220,256	0.21			220,256	
支出	105,300,192	99.56			105,300,192	
人事支出	88,980,786	84.13			88,980,786	
人事支出	88,980,786	84.13			88,980,786	
業務支出	9,083,463	8.59			9,083,463	
業務支出	9,083,463	8.59			9,083,463	
獎補助支出	10,000	0.01			10,000	
其他獎補助	10,000	0.01			10,000	
財產損失	18,220	0.02			18,220	
財產交易損失	18,220	0.02			18,220	
折舊、折耗及攤銷	2,481,314	2.35			2,481,314	
固定資產折舊	2,465,509	2.33			2,465,509	
無形資產攤銷	15,805	0.01			15,805	
其他支出	4,726,409	4.47			4,726,409	
其他支出	4,726,409	4.47			4,726,409	
本期賸餘(短絀)	464,900	0.44			464,900	
期初淨資產	33,396,502	31.58			33,396,502	
解繳公庫						
期末淨資產	33,861,402	32.02			33,861,402	

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—臺北市大同區大橋國民小學
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(短絀)	464,900
8002 調整非現金項目	484,695
81 業務活動之淨現金流入(流出)	949,595
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	551,847
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,952,549
8207 增加長期貸墊款及準備金	-214,256
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,637,362
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,347,222
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,407,329
8404 減少短期債務及其他負債	-2,145,717
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	261,612
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-136,015
87 期初現金及約當現金	9,310,346
88 期末現金及約當現金	9,174,331

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金減少數1,091,462元及代管資產增加數86,065,320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—臺北市大同區大橋國民小學

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	103,496,121	2,268,971	105,765,092	收入
財產收入	836,256	2,073,446	2,909,702	財產收益
政府撥入收入	100,435,922		100,435,922	政府撥入收入
教學收入	2,003,687		2,003,687	教學收入
其他收入	220,256	195,525	415,781	其他收入
基金用途	104,532,835	767,357	105,300,192	支出
用人費用	88,980,786		88,980,786	人事支出
服務費用	5,122,013	3,961,450	9,083,463	業務支出
材料及用品費	1,928,264	-1,928,264		
租金、償債、利息及相關手續費	24,740	-24,740		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,008,446	-2,008,446		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
		18,220	18,220	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,347,704	-6,347,704		
		2,481,314	2,481,314	折舊、折耗及攤銷
其他	110,882	4,615,527	4,726,409	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,036,714	1,501,614	464,900	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,520,388	26,876,114	33,396,502	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,483,674	28,377,728	33,861,402	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市大同區大橋國民小學
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」512萬2,013元與會計科目「業務支出」908萬3,463元間之調整數396萬1,450元，係「材料及用品費」192萬8,264元、「租金、償債、利息及相關手續費」2萬4,740元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」200萬8,446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207萬3,446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19萬7,492元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益；另預算項目「其他收入」其中1,967元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
 3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」248萬1,314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」1萬8,220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」634萬7,704元，其中173萬2,177元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘461萬5,527元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學

40501502-39

銀行存款-公庫存款調節表

中華民國 110 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
4,705,451	6,092,420	-1,386,969	其他準備金1,386,969元。

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05502

支用機關名稱：大橋國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：111年01月01日至111年01月22日

印表日期：111/01/22

印表時間：16:52:40

頁次/總頁次：1/1

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	110	05502	2700			(上期餘額)	6,649,772	103,472,310	104,029,662	6,092,420
			臺北市地方教育發展基金							
						*	6,649,772	103,472,310	104,029,662	6,092,420

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印表日期：111/01/22

支用機關代號：05502

資料日期：111年01月01日至111年01月22日

印表時間：16:58:19

支用機關名稱：大橋國小

頁次/總頁次：1/1

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	110	05502	1900	(上期餘額)			4,089,672	22,199,603	21,861,469	4,427,806
			臺北市大橋國民小學特種基金保管款							
					*		4,089,672	22,199,603	21,861,469	4,427,806

臺北市大同區大橋國民小學市有財產分類統計表

製表日期：民國111年01月04日

財產性質：公務用

中華民國 110年1月1日起至 110年12月31日止

頁次： 1 / 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	2	3	2	0	3
	面積	21,765.00	21,765.00	21,765.00		21,765.00
	價值	4,157,115,000	4,244,175,000	4,157,115,000		4,244,175,000
土地改良物	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
二. 房屋建築及設備	棟數	2	0	0	994,680	2
	數量	0	0	0		0
	面積	16,057.67	0.00	0.00		16,057.67
	價值	23,663,023	0	0		22,668,343
三. 機械及設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
四. 交通及運輸設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
五. 什項設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	4,180,778,023	4,244,175,000	4,157,115,000	994,680	4,266,843,343

臺北市大同區大橋國民小學市有財產分類統計表

製表日期：民國111年01月04日

財產性質：事業用

中華民國 110年1月1日起至 110年12月31日止

頁次： 2/ 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	0	0	0		0
	面積	0.00	0.00	0.00	0	0.00
	價值	0	0	0		0
土地改良物	數量	5	0	0	113,172	5
	價值	569,594	0	0		456,422
二. 房屋建築及設備	棟數	4	0	0		4
	數量	0	0	0	429,060	0
	面積	1,767.14	0.00	0.00		1,767.14
	價值	20,586,773	0	0		20,157,713
三. 機械及設備	數量	454	57	19	1,551,447	492
	價值	4,423,855	2,875,023	5,782		5,741,649
四. 交通及運輸設備	數量	44	0	1	137,990	43
	價值	514,614	0	160		376,464
五. 什項設備	數量	239	9	12	233,840	236
	價值	750,138	1,128,092	14,245		1,630,145
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	26,844,974	4,003,115	20,187	2,465,509	28,362,393
合計	總值	4,207,622,997	4,248,178,115	4,157,135,187	3,460,189	4,295,205,736

備註：1. 財產價值以新臺幣(元)計算。

2. 土地詳計筆數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

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

幹事郭家宏

教師兼代理總務主任周雅玲

會計室主任徐玉清

臺北市大同區大橋國民小學校長白玉玲

臺北市大同區大橋國小 電腦軟體增減結存表

中華民國 110年12月01日起 至110年12月31日

第1頁 共1頁
單位：新臺幣元

軟體號碼	軟體名稱(含廠牌)	單位	上期結存		本期增加		本期減少		攤銷		本期結存	
			數量	總價	數量	總價	數量	總價	本期攤銷	累計攤銷 (含本期)	數量	總價
總計			9	16,472	0	0	0	0	1,137	395,005	9	15,335
應用系統 小計			3	11,541	0	0	0	0	297	162,756	3	11,244
6002010000-0001	教育行動研究	套	1	980	0	0	0	0	0	97,020	1	980
6002010000-0002	教育行動研究	套	1	580	0	0	0	0	0	57,420	1	580
6002010000-0003	NewSiteServer無障礙 網站管理系統	套	1	9,981	0	0	0	0	297	8,316	1	9,684
套裝軟體 小計			2	731	0	0	0	0	0	72,369	2	731
6002020000-0001	劍橋英語	套	1	612	0	0	0	0	0	60,588	1	612
6002020000-0002	會聲會影	套	1	119	0	0	0	0	0	11,781	1	119
授權軟體(含雲端服務) 小計			4	4,200	0	0	0	0	840	159,880	4	3,360
6002030000-0001	英文閱讀	套	1	0	0	0	0	0	0	37,800	1	0
6002030000-0002	反饋系統	套	1	0	0	0	0	0	0	52,000	1	0
6002030000-0003	防毒軟體	套	1	0	0	0	0	0	0	23,040	1	0
6002030000-0004	及時反饋系統	套	1	4,200	0	0	0	0	840	47,040	1	3,360

製表

教師兼資訊組長 賴佳玲

覆核

教師兼教務主任 陳建銘

主辦會計

會計室主任 徐玉清

機關長官

臺北市大同區大橋國民小學校長 白玉玲

說明：

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

裝

主辦會計人員：

會計室徐玉清

機關長官：

臺北市大同區
大橋國民學校
白玉玲

訂