

40501465

中華民國 113 年度

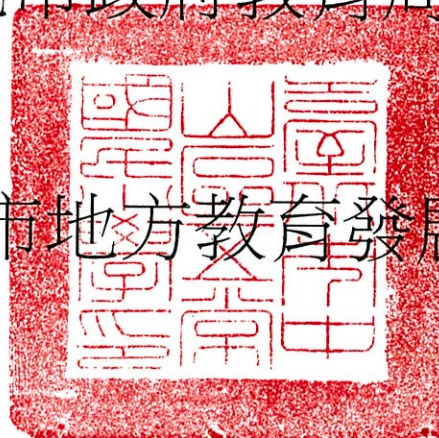
(113年1月1日至113年12月31日)

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



臺北市中山區五常國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市中山區五常國民小學編

# 臺北市地方教育發展基金113年度附屬單位決算之分決算 目次

甲、財務摘要.....	第	1	至	1	頁
乙、總說明.....	第	3	至	5	頁
丙、決算報表					
一、主要表					
(一)基金來源、用途及餘絀表.....	第	7	至	8	頁
二、附屬表					
(一)基金來源明細表.....	第	9	至	9	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	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	228,618,627	205,230,359	23,388,268	11.40
基金用途	227,461,599	210,256,834	17,204,765	8.18
賸餘(短絀)	1,157,028	- 5,026,475	6,183,503	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,684,365	5,527,337	1,157,028	20.93
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	184,560	- 7,484,683	7,669,243	--

附註：①現金流量之現金及約當現金包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。



本 頁 空 白

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市中山區五常國民小學

## 總 說 明

### 中華民國113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197,928,000元，決算數205,366,658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302,000元，決算數4,686,191元。

係新購教具、圖書等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。

##### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列3,121,000元，決算數2,977,157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5,287,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數44,000元）

，決算數14,431,593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中山區五常國民小學

## 總 說 明 中華民國 113 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228,618,627元，較預算數205,847,000元，增加22,771,627元，計增11.06%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.違規罰款收入：決算數94,090元，較預算數0元，增加94,090元。

主要係因：

廠商履約逾期罰款較預期多。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數50,000元，減少50,000元，計減100.00%。

主要係因：

本年度未辦理財產報廢變賣收入。

3.其他財產收入：決算數512,500元，較預算數526,000元，減少13,500元，計減2.57%。

主要係因：

場地出借收入較預期少。。

4.公庫撥款收入：決算數216,020,016元，較預算數200,173,000元，增加15,847,016元，計增7.92%。

主要係因：

教育局補助計畫等收入。

6.政府其他撥入收入：決算數7,654,264元，較預算數170,000元，增加7,484,264元，計增4,402.51%。

主要係因：

教育部補助計畫等收入。

7.學雜費收入：決算數4,050,871元，較預算數4,197,000元，減少146,129元，計減3.48%。

8.雜項收入：決算數286,886元，較預算數731,000元，減少444,114元，計減少60.75%。

主要係因：

其他雜項收入較預期少。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數227,461,599元，較預算數206,638,000元，增加20,823,599元，計增10.08%。

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205,366,658元，較預算數197,928,000元，增加7,438,658元，計增3.76%。

2.學前教育計畫：決算數4,686,191元，較預算數302,000元，增加4,384,191元，計增1,451.72%。

主要係因：

教育部2-5歲代辦費補助所致。

3.一般行政管理計畫：決算數2,977,157元，較預算數3,121,000元，減少143,843元，計減4.61%。

4.建築及設備計畫：決算數14,431,593元，較預算數5,287,000元，增加9,144,593元，計增172.96%。

主要係因：

教育局補助本校普通教室環境改善工程等經費所致。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,157,028元，較預算短絀數791,000元，反絀為餘，計相差1,948,028元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市中山區五常國民小學

## 總 說 明

### 中華民國113年度

主要係因：

公庫撥款收入及政府其他撥入收入較預期超收。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入2,791,742元。

投資活動之淨現金流出3,566,710元。

籌資活動之淨現金流入959,528元。

本年度現金及約當現金之淨增184,560元。

期初現金及約當現金13,880,821元。

期末現金及約當現金14,065,381元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為41,358,704元，包括：

流動資產14,065,381元，較上年度14,244,798元，減少179,417元，主要係因各項業務計畫需要支付款項致銀行存款減少所致。

長期貸墊款及準備金8,615,619元，較上年度9,298,544元，減少682,925元，主要係給付勞工退休準備金所致。

固定資產15,852,048元，較上年度17,092,075元，減少1,240,027元，主要係各項設備提列折舊。

無形資產16,255元，較上年度39,502元，減少23,247元，主要係因無形資產攤銷所致。

其他資產2,809,401元，較上年度379,376元，增加2,430,025元，主要係暫付及待結轉帳項因業務需求增加所致。

決算日負債總額為18,806,036元，包括：

流動負債9,925,699元，較上年度9,797,993元，增加127,706元，主要係應付費用因業務需求增加所致。

其他負債8,880,337元，較上年度8,597,388元，增加282,949元，主要係存入保證金因業務需求增加所致。

決算日淨資產為22,552,668元。

#### 五、其他：

(一) 本年度併決算數44,580,781元及補辦預算數44,000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。

本 頁 空 白



## 丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 113 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	205,847,000	100.00	228,618,627	100.00	22,771,627	11.06	205,230,359	100.00
41 徵收及依法分配收入			94,090	0.04	94,090	0.00	9,429	0.00
415 違規罰款收入			94,090	0.04	94,090		9,429	0.00
45 財產收入	576,000	0.28	512,500	0.22	-63,500	-11.02	672,048	0.33
451 財產處分收入	50,000	0.02			-50,000	-100.00	51,148	0.02
45Y 其他財產收入	526,000	0.26	512,500	0.22	-13,500	-2.57	620,900	0.30
46 政府撥入收入	200,343,000	97.33	223,674,280	97.84	23,331,280	11.65	199,845,489	97.38
462 公庫撥款收入	200,173,000	97.24	216,020,016	94.49	15,847,016	7.92	191,314,746	93.22
46Y 政府其他撥入收入	170,000	0.08	7,654,264	3.35	7,484,264	4,402.51	8,530,743	4.16
4S 教學收入	4,197,000	2.04	4,050,871	1.77	-146,129	-3.48	4,427,174	2.16
4S1 學雜費收入	4,197,000	2.04	4,050,871	1.77	-146,129	-3.48	4,427,174	2.16
4Y 其他收入	731,000	0.36	286,886	0.13	-444,114	-60.75	276,219	0.13
4YY 雜項收入	731,000	0.36	286,886	0.13	-444,114	-60.75	276,219	0.13
5 基金用途	206,638,000	100.38	227,461,599	99.49	20,823,599	10.08	210,256,834	102.45
53 國民教育計畫	197,928,000	96.15	205,366,658	89.83	7,438,658	3.76	198,809,271	96.87
54 學前教育計畫	302,000	0.15	4,686,191	2.05	4,384,191	1,451.72	4,902,492	2.39
5L 一般行政管理計畫	3,121,000	1.52	2,977,157	1.30	-143,843	-4.61	2,932,081	1.43
5M 建築及設備計畫	5,287,000	2.57	14,431,593	6.31	9,144,593	172.96	3,612,990	1.76
購建固定資產	5,287,000	2.57	14,431,593	6.31	9,144,593	172.96	3,612,990	1.76
本期賸餘（短絀）	-791,000		1,157,028		1,948,028	-246.27	-5,026,475	
期初基金餘額	3,490,000		5,527,337		2,037,337	58.38	10,553,812	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,699,000		6,684,365		3,985,365	147.66	5,527,337	

填表說明：

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		44,580,781
415違規罰款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	94,090
462公庫撥款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	15,847,016
46Y政府其他撥入收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	7,484,264
53 國民教育計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	7,438,658
54 學前教育計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	4,384,191
5M 建築及設備計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	9,332,562

備註：



地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學  
**基金來源明細表**  
 中華民國 113 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	205,847,000	228,618,627	22,771,627	11.06	
41 徵收及依法分配收入		94,090	94,090	0.00	
415 違規罰款收入		94,090	94,090	0.00	廠商履約逾期罰款較預期多。
45 財產收入	576,000	512,500	-63,500	-11.02	
451 財產處分收入	50,000		-50,000	-100.00	本年度未辦理財產報廢變賣收入。
45Y 其他財產收入	526,000	512,500	-13,500	-2.57	
46 政府撥入收入	200,343,000	223,674,280	23,331,280	11.65	
462 公庫撥款收入	200,173,000	216,020,016	15,847,016	7.92	
46Y 政府其他撥入收入	170,000	7,654,264	7,484,264	4,402.51	教育部補助計畫等收入。
4S 教學收入	4,197,000	4,050,871	-146,129	-3.48	
4S1 學雜費收入	4,197,000	4,050,871	-146,129	-3.48	
4Y 其他收入	731,000	286,886	-444,114	-60.75	
4YY 雜項收入	731,000	286,886	-444,114	-60.75	其他雜項收入較預期少。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中山區五常國民小學  
**基金用途明細表**

中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	206,638,000	227,461,599	20,823,599	10.08	
53 國民教育計畫	197,928,000	205,366,658	7,438,658	3.76	
1 用人費用	187,876,000	192,020,332	4,144,332	2.21	
11 正式員額薪資	96,458,988	101,758,020	5,299,032	5.49	
113 職員薪金	94,614,768	99,861,721	5,246,953	5.55	
114 工員工資	1,844,220	1,896,299	52,079	2.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,089,984	2,385,191	1,295,207	118.83	
122 約僱職員薪金		1,301,677	1,301,677		
124 兼職人員酬金	1,089,984	1,083,514	-6,470	-0.59	
13 加（夜）班費	1,603,828	1,135,800	-468,028	-29.18	
131 延長工時加班費	1,110		-1,110	-100.00	
134 未休假加班費	1,602,718	1,135,800	-466,918	-29.13	
15 獎金	25,754,197	23,244,080	-2,510,117	-9.75	
151 考績獎金	13,701,590	11,122,255	-2,579,335	-18.83	
152 年終獎金	12,052,607	12,121,825	69,218	0.57	
16 退休及卹償金	51,237,996	50,455,569	-782,427	-1.53	
161 職員退休及離職金	51,146,880	49,848,623	-1,298,257	-2.54	
162 工員退休及離職金	91,116	606,946	515,830	566.12	
18 福利費	11,731,007	13,041,672	1,310,665	11.17	
181 分擔員工保險費	8,319,912	10,360,063	2,040,151	24.52	
183 傷病醫藥費	411,000	212,780	-198,220	-48.23	
185 員工通勤交通費	1,014,768	881,048	-133,720	-13.18	
18Y 其他福利費	1,985,327	1,587,781	-397,546	-20.02	
2 服務費用	5,686,000	7,025,418	1,339,418	23.56	
21 水電費	1,888,050	1,660,566	-227,484	-12.05	
212 工作場所電費	1,660,636	1,469,271	-191,365	-11.52	
214 工作場所水費	227,414	191,295	-36,119	-15.88	
23 旅運費	52,390	58,850	6,460	12.33	
231 國內旅費	52,390	58,850	6,460	12.33	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	2,000			
241 印刷及裝訂費	2,000	2,000			
25 修理保養及保固費	1,924,012	2,129,613	205,601	10.69	
252 一般房屋修護費	917,280	864,224	-53,056	-5.78	
255 機械及設備修護費	601,642	668,748	67,106	11.15	
257 雜項設備修護費	405,090	596,641	191,551	47.29	
27 一般服務費	776,448	1,906,797	1,130,349	145.58	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,504	6,750	-5,754	-46.02	

地方教育發展基金—臺北市中山區五常國民小學  
**基金用途明細表**

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27D 計時與計件人員酬金	394,944	1,551,138	1,156,194	292.75	
27F 體育活動費	369,000	348,909	-20,091	-5.44	
28 專業服務費	1,043,100	1,267,592	224,492	21.52	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	291,300	319,115	27,815	9.55	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	81,200	37,750	-43,450	-53.51	
28A 電腦軟體服務費		267,226	267,226		
28Y 其他專業服務費	670,600	643,501	-27,099	-4.04	
3 材料及用品費	1,944,000	2,112,320	168,320	8.66	
31 使用材料費	629,280	769,658	140,378	22.31	
315 設備零件	629,280	769,658	140,378	22.31	
32 用品消耗	1,314,720	1,342,662	27,942	2.13	
321 辦公(事務)用品	44,080	44,218	138	0.31	
322 報章雜誌	6,320		-6,320	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	58,500	58,500			
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	37,000	33,000	-4,000	-10.81	
32Y 其他用品消耗	1,168,820	1,206,944	38,124	3.26	
4 租金、償債、利息及相關手 續費		21,000	21,000		
44 交通及運輸設備租金		19,000	19,000		
442 車租		19,000	19,000		
45 雜項設備租金		2,000	2,000		
451 雜項設備租金		2,000	2,000		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,704,000	3,165,452	1,461,452	85.77	
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	1,694,000	3,155,452	1,461,452	86.27	
743 獎勵費用	264,000	240,678	-23,322	-8.83	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,430,000	2,914,774	1,484,774	103.83	
9 其他	718,000	1,022,136	304,136	42.36	
91 其他支出	718,000	1,022,136	304,136	42.36	
91Y 其他	718,000	1,022,136	304,136	42.36	
54 學前教育計畫	302,000	4,686,191	4,384,191	1,451.72	決算數較預算數增 加4,384,191元，主要係教育部補 助計畫等併決算辦理。

地方教育發展基金—臺北市中山區五常國民小學

**基金用途明細表**

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
2 服務費用	77,000	77,246	246	0.32	
28 專業服務費	77,000	77,246	246	0.32	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		6,000	6,000		
28Y 其他專業服務費	77,000	71,246	-5,754	-7.47	
3 材料及用品費	90,000	94,403	4,403	4.89	
32 用品消耗	90,000	94,403	4,403	4.89	
322 報章雜誌	30,000	28,637	-1,363	-4.54	
32Y 其他用品消耗	60,000	65,766	5,766	9.61	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	39,000	4,423,342	4,384,342	11,241.90	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	39,000	4,423,342	4,384,342	11,241.90	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	39,000	4,423,342	4,384,342	11,241.90	
9 其他	96,000	91,200	-4,800	-5.00	
91 其他支出	96,000	91,200	-4,800	-5.00	
91Y 其他	96,000	91,200	-4,800	-5.00	
5L 一般行政管理計畫	3,121,000	2,977,157	-143,843	-4.61	
1 用人費用	59,000	9,006	-49,994	-84.74	
13 加（夜）班費	59,000	9,006	-49,994	-84.74	
131 延長工時加班費	59,000	9,006	-49,994	-84.74	
2 服務費用	2,704,000	2,670,295	-33,705	-1.25	
22 郵電費	99,736	72,147	-27,589	-27.66	
222 電話費	99,736	72,147	-27,589	-27.66	
27 一般服務費	1,885,864	1,997,411	111,547	5.91	
279 外包費	1,885,864	1,997,411	111,547	5.91	
28 專業服務費	620,000	502,337	-117,663	-18.98	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		5,000	5,000		
28Y 其他專業服務費	620,000	497,337	-122,663	-19.78	
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	355,000	294,306	-60,694	-17.10	
32 用品消耗	355,000	294,306	-60,694	-17.10	
321 辦公（事務）用品	355,000	294,306	-60,694	-17.10	
6 稅捐及規費(強制費)		550	550		
66 規費		550	550		
661 行政規費與強制費		550	550		

地方教育發展基金—臺北市中山區五常國民小學  
**基金用途明細表**

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	3,000			1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)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44,000元。建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)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43,680元。2.決算數較預算數增加9,144,593元，主要係教育局補助普通教室環境改善工程計畫及勤學樓東側一樓廁所維修工程等併決算辦理。
71 會費	3,000	3,000			
713 職業團體會費	3,000	3,000			
5M 建築及設備計畫	5,287,000	14,431,593	9,144,593	172.96	
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	5,287,000	14,431,593	9,144,593	172.96	
51 購建固定資產	1,331,000	1,143,031	-187,969	-14.12	
514 購置機械及設備	966,000	828,680	-137,320	-14.22	
516 購置雜項設備	365,000	314,351	-50,649	-13.88	
54 遞延支出	3,956,000	13,288,562	9,332,562	235.91	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,956,000	9,964,364	6,008,364	151.88	
542 其他遞延支出		3,324,198	3,324,198		



地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 113 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303,744元，決算數1,459,938元。

(2)雙語教師鐘點費按節計算，預算數91,200元，決算數91,200元。

2.外包費：

(1)工友勞務外包人力2人，預算數456,000元，決算數456,000元。

(2)校警勞務外包人力1人，預算數1,269,864元，決算數1,381,411元。

(3)超額工友外包按件計算，預算數160,000元，決算數160,000元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數0元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數70,667元；決算數133,900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
<b>資產</b>	69,049,183	-51,917,606	1,375,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	9,626,324	-9,530,061	
房屋及建築	1,180,369	-371,667	
機械及設備	34,059,786	-23,860,839	1,010,000
交通及運輸設備	2,437,031	-2,048,880	
雜項設備	21,706,171	-16,106,159	365,000
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	39,502		
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1,010,000元，係法定預算數966,000元及補辦預算44,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數365,000元，係法定預算數365,000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3,278,922元，變動原因為：(1)增置：購置桌上型電腦等資訊設備計828,680元。(2)撥入：教育局補助購置液晶大屏等1,593,002元。(3)受贈：應付代收款購財產等857,240元。減少數計631,295元，變動原因為：(5)報廢：113年度經財政局核准報廢1數位相機等計458,117元。(12)其他：財產科目錯誤更正173,178元。

北市中山區五常國民小學

**產明細表**

113 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		
5,073,211	23,176	1,267,042	-5,069,443	15,868,303
				96,263
			-19,476	789,226
3,278,922		631,295	-3,615,355	9,231,219
115,700			-172,184	331,667
1,678,589		612,500	-1,262,428	5,403,673

註 2.交通及運輸設備：增加數計115,700元，變動原因為：(4)受贈：應付代收款購財產計115,700元。

3.雜項設備：增加數計1,678,589元，變動原因為：(1)增置：購置圖書等設備計314,351元。(3)撥入：教育局補助購置冷氣機8臺392,000元。(4)受贈：應付代收款購財產計799,060元。(12)其他：財產科目錯誤更正173,178元。減少數計612,500元，變動原因為：(5)報廢：113年度經財政局核准報廢冷氣機等計612,500元。

4.電腦軟體：減少數計23,247元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至113年12月底止累計攤銷23,247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－臺北市中山區五常國民小學  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
 中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 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		966,000	44,000		1,010,000	828,680	-181,320	
機械及設備		966,000	44,000		1,010,000	828,680	-181,320	
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		365,000			365,000	314,351	-50,649	
雜項設備		365,000			365,000	314,351	-50,649	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,331,000	44,000		1,375,000	1,143,031	-231,969	

本年度調整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－臺北市中山區五常國民小學  
**預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表**  
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		44,000
購置機械及設備	113.05.07府授主事預字第1133004123號	44,000

地方教育發展基金—臺北市中山區五常國民小學

**員工人數彙計表**

中華民國 113 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	123	120	-3	
職員	118	116	-2	
技工	4	3	-1	
工友	1	1	0	
合計	123	120	-3	

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)閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算。
- (2)雙語教師等外聘教師鐘點費按節計算。

2.外包費：

- (1)工友勞務外包人力1人。
- (2)校警勞務外包人力2人。
- (3)超額工友外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市中山區五常國民小學  
用人費用彙計表( 左半頁)

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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	96,458,988		1,603,828		25,754,197	51,237,996		11,731,007		186,786,016	1,089,984	187,876,000
正式人員	96,458,988		1,603,828		25,754,197	10,419,864		11,618,207		145,855,084		145,855,084
聘僱人員												
兼任人員											1,089,984	1,089,984
其他人員						40,818,132		112,800		40,930,932		40,930,932
一般行政管理計畫			59,000							59,000		59,000
正式人員			59,000							59,000		59,000
聘僱人員												
合 計	96,458,988		1,662,828		25,754,197	51,237,996		11,731,007		186,845,016	1,089,984	187,935,000

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，113年度預算編列123人，計13,701,590元，執行結果決算90人，計11,122,255元。

2. 年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百一十二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，113年度預算編列123人，計12,052,607元，執行結果決算131人，計12,121,825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) 閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數303,744元，決算數1,459,938元。

(2) 雙語教師鐘點費按節計算，預算數91,200元，決算數91,200元。

2. 外包費：

(1) 工友勞務外包人力2人，預算數456,000元，決算數456,000元。

(2) 校警勞務外包人力1人，預算數1,269,864元，決算數1,381,411元。

(3) 超額工友外包按件計算，預算數160,000元，決算數160,000元。

地方教育發展基金—臺北市中山區五常國民小學  
用人費用彙計表( 右半頁)

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
101,758,020	1,301,677	1,135,800		23,244,080	50,455,569		13,041,672		190,936,818	1,083,514	192,020,332
101,758,020		1,122,560		23,034,824	11,313,427		12,635,156		149,863,987		149,863,987
	1,301,677	13,240		141,374	79,987		170,528		1,706,806		1,706,806
				67,882	44,354		111,988		224,224	1,083,514	1,307,738
					39,017,801		124,000		39,141,801		39,141,801
		9,006							9,006		9,006
		8,865							8,865		8,865
		141							141		141
101,758,020	1,301,677	1,144,806		23,244,080	50,455,569		13,041,672		190,945,824	1,083,514	192,029,338



地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學  
**主要業務計畫執行績效摘要表**

中 華 民 國 113 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			198,230,000		210,052,849			11,822,849	5.96	決算數較預算數增加4,384,191元，主要係教育部補助計畫等併決算辦理。
國民教育計畫			197,928,000		205,366,658			7,438,658	3.76	
學前教育計畫			302,000		4,686,191			4,384,191	1,451.72	

地方教育發展基金—臺北市中山區五常國民小學  
**各項費用彙計表**  
中華民國113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	187,935,000	192,029,338	4,094,338	2.18
11 正式員額薪資	96,458,988	101,758,020	5,299,032	5.49
113 職員薪金	94,614,768	99,861,721	5,246,953	5.55
114 工員工資	1,844,220	1,896,299	52,079	2.82
12 聘僱及兼職人員薪資	1,089,984	2,385,191	1,295,207	118.83
122 約僱職員薪金	0	1,301,677	1,301,677	0.00
124 兼職人員酬金	1,089,984	1,083,514	-6,470	-0.59
13 加（夜）班費	1,662,828	1,144,806	-518,022	-31.15
131 延長工時加班費	60,110	9,006	-51,104	-85.02
134 未休假加班費	1,602,718	1,135,800	-466,918	-29.13
15 獎金	25,754,197	23,244,080	-2,510,117	-9.75
151 考績獎金	13,701,590	11,122,255	-2,579,335	-18.83
152 年終獎金	12,052,607	12,121,825	69,218	0.57
16 退休及卹償金	51,237,996	50,455,569	-782,427	-1.53
161 職員退休及離職金	51,146,880	49,848,623	-1,298,257	-2.54
162 工員退休及離職金	91,116	606,946	515,830	566.12
18 福利費	11,731,007	13,041,672	1,310,665	11.17
181 分擔員工保險費	8,319,912	10,360,063	2,040,151	24.52
183 傷病醫藥費	411,000	212,780	-198,220	-48.23
185 員工通勤交通費	1,014,768	881,048	-133,720	-13.18
18Y 其他福利費	1,985,327	1,587,781	-397,546	-20.02
2 服務費用	8,467,000	9,772,959	1,305,959	15.42
21 水電費	1,888,050	1,660,566	-227,484	-12.05
212 工作場所電費	1,660,636	1,469,271	-191,365	-11.52
214 工作場所水費	227,414	191,295	-36,119	-15.88
22 郵電費	99,736	72,147	-27,589	-27.66
222 電話費	99,736	72,147	-27,589	-27.66
23 旅運費	52,390	58,850	6,460	12.33
231 國內旅費	52,390	58,850	6,460	12.33
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	2,000	0	0.00
241 印刷及裝訂費	2,000	2,000	0	0.00
25 修理保養及保固費	1,924,012	2,129,613	205,601	10.69
252 一般房屋修護費	917,280	864,224	-53,056	-5.78
255 機械及設備修護費	601,642	668,748	67,106	11.15
257 雜項設備修護費	405,090	596,641	191,551	47.29
27 一般服務費	2,662,312	3,904,208	1,241,896	46.65
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,504	6,750	-5,754	-46.02
279 外包費	1,885,864	1,997,411	111,547	5.91
27D 計時與計件人員酬金	394,944	1,551,138	1,156,194	292.75
27F 體育活動費	369,000	348,909	-20,091	-5.44
28 專業服務費	1,740,100	1,847,175	107,075	6.15
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	291,300	330,115	38,815	13.32
287 委託檢驗(定)試驗認證費	81,200	37,750	-43,450	-53.51

地方教育發展基金—臺北市中山區五常國民小學  
**各項費用彙計表**  
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減( - )	
			金額	%
28A 電腦軟體服務費	0	267,226	267,226	0.00
28Y 其他專業服務費	1,367,600	1,212,084	-155,516	-11.37
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	2,389,000	2,501,029	112,029	4.69
31 使用材料費	629,280	769,658	140,378	22.31
315 設備零件	629,280	769,658	140,378	22.31
32 用品消耗	1,759,720	1,731,371	-28,349	-1.61
321 辦公（事務）用品	399,080	338,524	-60,556	-15.17
322 報章雜誌	36,320	28,637	-7,683	-21.15
323 農業與園藝用品及環境美化費	58,500	58,500	0	0.00
328 醫療用品（非醫療院所使用）	37,000	33,000	-4,000	-10.81
32Y 其他用品消耗	1,228,820	1,272,710	43,890	3.57
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	21,000	21,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	19,000	19,000	0.00
442 車租	0	19,000	19,000	0.00
45 雜項設備租金	0	2,000	2,000	0.00
451 雜項設備租金	0	2,000	2,000	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	5,287,000	14,431,593	9,144,593	172.96
51 購建固定資產	1,331,000	1,143,031	-187,969	-14.12
514 購置機械及設備	966,000	828,680	-137,320	-14.22
516 購置雜項設備	365,000	314,351	-50,649	-13.88
54 遞延支出	3,956,000	13,288,562	9,332,562	235.91
541 遞延修繕房屋建築支出	3,956,000	9,964,364	6,008,364	151.88
542 其他遞延支出	0	3,324,198	3,324,198	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	550	550	0.00
66 規費	0	550	550	0.00
661 行政規費與強制費	0	550	550	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,746,000	7,591,794	5,845,794	334.81
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
713 職業團體會費	3,000	3,000	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	1,733,000	7,578,794	5,845,794	337.32
743 獎勵費用	264,000	240,678	-23,322	-8.83
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,469,000	7,338,116	5,869,116	399.53
9 其他	814,000	1,113,336	299,336	36.77
91 其他支出	814,000	1,113,336	299,336	36.77
91Y 其他	814,000	1,113,336	299,336	36.77
合 計	206,638,000	227,461,599	20,823,599	10.08

地方教育發展基金—臺北市中山區五常國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

項 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	1,701,012	2,762,301	1,061,289	62.39	
185 員工通勤交通費	1,014,768	881,048	-133,720	-13.18	
27D 計時與計件人員酬金	394,944	1,551,138	1,156,194	292.75	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	291,300	330,115	38,815	13.32	

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113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	41,358,704	100.00	41,054,295	100.00	304,409	0.74
流動資產	14,065,381	34.01	14,244,798	34.70	-179,417	-1.26
現金	14,065,381	34.01	13,880,821	33.81	184,560	1.33
銀行存款	14,065,381	34.01	13,880,821	33.81	184,560	1.33
銀行存款-公庫存款	6,467,017	15.64	4,028,383	9.81	2,438,634	60.54
銀行存款-保管款	5,338,510	12.91	7,581,741	18.47	-2,243,231	-29.59
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	1,830	0.00	-1,830	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	2,259,854	5.46	2,268,867	5.53	-9,013	-0.40
應收款項	0	0.00	363,977	0.89	-363,977	-100.00
其他應收款	0	0.00	363,977	0.89	-363,977	-100.00
長期貸墊款及準備金	8,615,619	20.83	9,298,544	22.65	-682,925	-7.34
準備金	8,615,619	20.83	9,298,544	22.65	-682,925	-7.34
退休及離職準備金	6,223,943	15.05	6,900,522	16.81	-676,579	-9.80
其他準備金	2,391,676	5.78	2,398,022	5.84	-6,346	-0.26
其他準備金-其他	2,391,676	5.78	2,398,022	5.84	-6,346	-0.26
固定資產	15,852,048	38.33	17,092,075	41.63	-1,240,027	-7.25
土地改良物	96,263	0.23	96,263	0.23	0	0.00
土地改良物	9,626,324	23.28	9,626,324	23.45	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-9,530,061	-23.04	-9,530,061	-23.21	0	0.00
房屋建築及設備	789,226	1.91	808,702	1.97	-19,476	-2.41
房屋建築及設備	1,180,369	2.85	1,180,369	2.88	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-391,143	-0.95	-371,667	-0.91	-19,476	5.24
機械及設備	9,231,219	22.32	10,198,947	24.84	-967,728	-9.49
機械及設備	36,707,413	88.75	34,059,786	82.96	2,647,627	7.77
累計折舊-機械及設備	-27,476,194	-66.43	-23,860,839	-58.12	-3,615,355	15.15
交通及運輸設備	331,667	0.80	388,151	0.95	-56,484	-14.55
交通及運輸設備	2,552,731	6.17	2,437,031	5.94	115,700	4.75
累計折舊-交通及運輸設備	-2,221,064	-5.37	-2,048,880	-4.99	-172,184	8.40
雜項設備	5,403,673	13.07	5,600,012	13.64	-196,339	-3.51
雜項設備	22,772,260	55.06	21,706,171	52.87	1,066,089	4.91
累計折舊-雜項設備	-17,368,587	-41.99	-16,106,159	-39.23	-1,262,428	7.84
無形資產	16,255	0.04	39,502	0.10	-23,247	-58.85
無形資產	16,255	0.04	39,502	0.10	-23,247	-58.85

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)為0元。  
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)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(包括或有負債)及或有資產計0元。  
 4. 珍貴動產、不動產之總額0元。  
 5. 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。  
 6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少4,687,235,850元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

40501465-30

地方教育發展基金—臺  
平衡  
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	16,255	0.04	39,502	0.10	-23,247	-58.85
其他資產	2,809,401	6.79	379,376	0.92	2,430,025	640.53
什項資產	2,809,401	6.79	379,376	0.92	2,430,025	640.53
暫付及待結轉帳項	2,809,401	6.79	379,376	0.92	2,430,025	640.53
代管資產	4,684,792,122	327.22	4,687,235,850	417.16	-2,443,728	-0.05
代管資產-土地改良物	972	0.00	972	0.00	0	0.00
代管資產-土地	4,620,024,940	170.62	4,620,024,940	253.45	0	0.00
代管資產-房屋建築及設備	64,766,210	156.60	67,209,938	163.71	-2,443,728	-3.64
應付代管資產	-4,684,792,122	327.22	-4,687,235,850	417.16	2,443,728	-0.05
合 計	41,358,704	100.00	41,054,295	100.00	304,409	0.74

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)為0元。  
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)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(包括或有負債)及或有資產計0元。  
4. 珍貴動產、不動產之總額0元。  
5. 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。  
6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少4,687,235,850元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

40501465-32



北市中山區五常國民小學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	18,806,036	45.47	18,395,381	44.81	410,655	2.23
流動負債	9,925,699	24.00	9,797,993	23.87	127,706	1.30
應付款項	9,825,949	23.76	9,696,493	23.62	129,456	1.34
應付代收款	8,636,343	20.88	8,983,308	21.88	-346,965	-3.86
應付代收款	8,636,343	20.88	8,983,308	21.88	-346,965	-3.86
應付費用	1,189,606	2.88	713,185	1.74	476,421	66.80
應付費用	1,189,606	2.88	713,185	1.74	476,421	66.80
預收款項	99,750	0.24	101,500	0.25	-1,750	-1.72
預收收入	99,750	0.24	101,500	0.25	-1,750	-1.72
預收收入	99,750	0.24	101,500	0.25	-1,750	-1.72
其他負債	8,880,337	21.47	8,597,388	20.94	282,949	3.29
什項負債	8,880,337	21.47	8,597,388	20.94	282,949	3.29
存入保證金	1,771,422	4.28	1,248,506	3.04	522,916	41.88
存入保證金	1,771,422	4.28	1,248,506	3.04	522,916	41.88
應付退休及離職金	6,223,943	15.05	6,900,522	16.81	-676,579	-9.80
應付退休及離職金	6,223,943	15.05	6,900,522	16.81	-676,579	-9.80
暫收及待結轉帳項	884,972	2.14	448,360	1.09	436,612	97.38
暫收及待結轉帳項	884,972	2.14	448,360	1.09	436,612	97.38
<b>淨資產</b>	22,552,668	54.53	22,658,914	55.19	-106,246	-0.47
淨資產	22,552,668	54.53	22,658,914	55.19	-106,246	-0.47
淨資產	22,552,668	54.53	22,658,914	55.19	-106,246	-0.47
累積餘額	22,552,668	54.53	22,658,914	55.19	-106,246	-0.47
<b>合 計</b>	41,358,704	100.00	41,054,295	100.00	304,409	0.74

信託代理與保證負債

0

註：

北市中山區五常國民小學  
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	41,358,704	100.00	41,054,295	100.00	304,409	0.74

信託代理與保證負債

0

註：



地方教育發展基金—臺北市中山區五常國民小學  
收入支出表  
中華民國113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	229,719,527	100.00	210,115,672	100.00	19,603,855	9.33
徵收及依法分配收入	94,090	0.04	9,429	0.00	84,661	897.88
違規罰款收入	94,090	0.04	9,429	0.00	84,661	897.88
財產收益	512,500	0.22	4,731,020	2.25	-4,218,520	-89.17
廢舊物品售價收入	0	0.00	2,200	0.00	-2,200	-100.00
財產交易利益	0	0.00	4,107,320	1.95	-4,107,320	-100.00
其他財產收入	512,500	0.22	621,500	0.30	-109,000	-17.54
政府撥入收入	223,674,280	97.37	199,845,489	95.11	23,828,791	11.92
公庫撥款收入	216,020,016	94.04	191,314,746	91.05	24,705,270	12.91
政府其他撥入收入	7,654,264	3.33	8,530,743	4.06	-876,479	-10.27
教學收入	4,050,871	1.76	4,427,174	2.11	-376,303	-8.50
學雜費收入	4,050,871	1.76	4,427,174	2.11	-376,303	-8.50
其他收入	1,387,786	0.60	1,102,560	0.52	285,226	25.87
受贈收入	1,100,900	0.48	826,341	0.39	274,559	33.23
雜項收入	286,886	0.12	276,219	0.13	10,667	3.86
支出	232,481,875	101.20	215,461,211	102.54	17,020,664	7.90
人事支出	192,029,338	83.59	186,234,426	88.63	5,794,912	3.11
人事支出	192,029,338	83.59	186,234,426	88.63	5,794,912	3.11
業務支出	19,877,332	8.65	19,358,764	9.21	518,568	2.68
業務支出	19,877,332	8.65	19,358,764	9.21	518,568	2.68
獎補助支出	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
財產損失	10,707	0.00	31,013	0.01	-20,306	-65.48
財產交易損失	10,707	0.00	31,013	0.01	-20,306	-65.48
折舊、折耗及攤銷	6,152,600	2.68	6,498,835	3.09	-346,235	-5.33
固定資產折舊	6,129,353	2.67	6,465,272	3.08	-335,919	-5.20
無形資產攤銷	23,247	0.01	33,563	0.02	-10,316	-30.74
其他支出	14,401,898	6.27	3,328,173	1.58	11,073,725	332.73
其他支出	14,401,898	6.27	3,328,173	1.58	11,073,725	332.73
本期賸餘（短絀）	-2,762,348	-1.20	-5,345,539	-0.02	2,583,191	0.15
期初淨資產	22,658,914	9.86	28,004,453	0.13	-5,345,539	-0.31
解繳公庫						
淨資產調整數	2,656,102		0		2,656,102	
期末淨資產	22,552,668	9.82	22,658,914	0.11	-106,246	-0.01

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—臺北市中山區五常國民小學

**現金流量表**

中華民國113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)	-2,762,348
8002 調整非現金項目	5,554,090
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,791,742
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	279,519
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,665,644
8207 增加長期貸墊款及準備金	-273,173
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-8,238,700
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-3,566,710
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,476,910
8404 減少短期債務及其他負債	-2,517,382
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	959,528
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	184,560
87 期初現金及約當現金	13,880,821
88 期末現金及約當現金	14,065,381

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數676,579元及代管資產減少數2,443,728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—臺北市中山區五常國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 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	228,618,627	1,100,900	229,719,527	收入
徵收及依法分配收入	94,090		94,090	徵收及依法分配收入
財產收入	512,500		512,500	財產收益
政府撥入收入	223,674,280		223,674,280	政府撥入收入
教學收入	4,050,871		4,050,871	教學收入
其他收入	286,886	1,100,900	1,387,786	其他收入
基金用途	227,461,599	5,020,276	232,481,875	支出
用人費用	192,029,338		192,029,338	人事支出
服務費用	9,772,959	10,104,373	19,877,332	業務支出
材料及用品費	2,501,029	-2,501,029		
租金、償債、利息及相關手續費	21,000	-21,000		
稅捐及規費(強制費)	550	-550		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,581,794	-7,581,794		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		10,707	10,707	財產損失
		6,152,600	6,152,600	折舊、折耗及攤銷
其他	1,113,336	13,288,562	14,401,898	其他支出
遞延支出	13,288,562	-13,288,562		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	1,143,031	-1,143,031		
本期賸餘(短絀)	1,157,028	-3,919,376	-2,762,348	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,527,337	17,131,577	22,658,914	期初淨資產
解繳公庫		2,656,102	2,656,102	解繳公庫
		15,868,303	22,552,668	淨資產調整數
期末基金餘額	6,684,365			期末淨資產

註：



地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學  
**決 算 與 會 計 收 支 對 照 表**  
中 華 民 國 113 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數 114 萬 3,031 元，其中 114 萬 3,031 元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」977 萬 2,959 元與會計科目「業務支出」1,987 萬 7,332 元間之調整數 1,010 萬 4,373 元係「材料及用品費」250 萬 1,029 元、「租金、償債、利息及相關手續費」2 萬 1,000 元、「稅捐及規費(強制費)」550 元、及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」758 萬 1,794 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「其他收入」其中 110 萬 900 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。
2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」615 萬 2,600 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
3. 會計科目「財產損失」1 萬 707 元，係報廢固定資產所發生之損失。

四、其他：

1. 預算項目「其他」111 萬 3,336 元與會計科目「其他支出」1,440 萬 1,898 元間之調整數 1,328 萬 8,562 元，係「遞延支出」1,328 萬 8,562 元。
2. 會計科目「淨資產調整數」265 萬 6,102 元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。



銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 12 月份

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
6,467,017	8,858,693	-2,391,676	差異係其他準備金2,391,676元。

# 臺北市中山區五常國民小學

## 內部現金檢查報告

113年12月31日

檢查項目		差異分析	
(一)	市庫存款(特種基金)	差額	2,391,676 元
	帳面結存	其他準備金	2,391,676 元
	銀行結存(支付系統)	詳市庫差額解釋表	
	差額	附銀行對帳單乙份	
(二)	保管款(特種基金保管款)	差額	- 元
	帳面結存		
	銀行結存(支付系統)		
	差額	附銀行對帳單乙份	
(三)	代繳費款專戶(富邦)	差額0元	
	帳面結存	退撫基金(支付)	0 元
	銀行結存	健保費	0 元
	差額	勞保費	0 元
		公保費	0 元
		勞工退休金	0 元
		公用事業費款	0 元
		各項費款	0 元
		附銀行對帳單乙份	
(四)	教育儲蓄戶(富邦-公庫存款)	差額0元	
	帳面結存		
	銀行結存		
	差額	附銀行對帳單乙份	
(五)	額定零用金(富邦-公庫存款)	差額0元	
	銀行結存		
	在途存款		
	現金		
	單據	附銀行對帳單乙份	
(六)	勞工退休準備金臺銀專戶	差額0元	
	帳面結存		
	銀行結存		
	差額	附銀行對帳單乙份	

經管人員：

檢查人：

機關長官：

(主辦會計人員)

113年12月31日  
臺北市中山區五常國民小學  
會計室  
主任 曾曉文

會計室 張祐慈

教師兼 陳錦如  
總務主任

[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：113/12/31

支用機關代號：05465

資料日期：113年12月01日至113年12月31日

印表時間：19:14:24

支用機關名稱：五常國小

頁次/總頁次：1/3

類別	年度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	113	05465	1900	(上 期 餘 額)			7,581,741	41,452,666	37,759,566	11,274,841
			臺北市五常國民小學特種基金保管款							
				1204	A00361	0231951300			386,623	
				1204	A00362	0231953400			56,000	
				1204		7239419900		198		
				1205		7239526600		1,180		
				1205		7239526700		8,637		
				1206		7239635700		4,500		
				1209	A00366	0232386600			36,755	
				1209	A00367	0232386800			33,030	
				1209	A00367	0232386801			725,733	
				1209		7239745400		5,881		
				1209		7239745500		32,130		
				1210	A00370	0232527500			18,526	
				1210	A00371	0232601300			50,296	
				1210	A00371	0232601301			19,171	
				1210	A00373	0232601400			3,000	
				1211		7239998100		15,000		
				1211		7239998200		54,000		
				1211		7239998300		5,160		
				1211		7239998400		672		
				1212	A00374	0232786200			32,230	
				1212	A00378	0232927600			14,912	
				1212		7240113700		8,000		
				1213	A00377	0232935000			319,923	
				1213	A00377	0232935001			675,302	
				1213	A00380	0233039800			17,090	
				1213	A00380	0233039801			30,072	
				1213		7240250500		853,840		



[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：113/12/31

支用機關代號：05465

資料日期：113年12月01日至113年12月31日

印表時間：19:14:24

支用機關名稱：五常國小

頁次/總頁次：2/3

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1213		7240250600		314,505		
				1213		7240250700		772,350		
				1213		7240250800		7,728		
				1216		7240391900		7,500		
				1217	A00381	0233292100			435,230	
				1217	A00381	0233292101			3,706,185	
				1217	A00385	0233352700			12,774	
				1217		7240533900		150,000		
				1218	A00389	0233423000			4,356	
				1218	A00389	0233423001			72,213	
				1218		7240697000		43,000		
				1218		7240697100		3,128		
				1219	A00388	0233533600			517,256	
				1219	A00388	0233533601			50,000	
				1220	A00386	0233728100			596	
				1220	A00391	0233729700			128,555	
				1220		7240989400		70,000		
				1223	A00394	0233961500			3,000	
				1223	A00394	0233961501			636,125	
				1223		7241148300		33		
				1223		7241148400		60,000		
				1223		7241148500		6,000		
				1224	A00392	0234133900			35,734	
				1224	A00396	0234134000			98,722	
				1224	A00396	0234134001			27,018	
				1225	A00397	0234349900			1,908	
				1225	A00401	0234451600			45,569	
				1225	A00399	0234452100			1,450	
				1225	A00399	0234452101			56,122	

[UCOMB19/BGT644R01]

支用機關代號：05465

支用機關名稱：五常國小

臺北市府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

資料日期：113年12月01日至113年12月31日

印表日期：113/12/31

印表時間：19:14:24

頁次/總頁次：3/3

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1225		7241453300		5,375		
				1225		7241453400		457		
				1226	A00403	0234728800			6,968	
				1226	A00403	0234728801			109,828	
				1226	A00404	0234756300			40,000	
				1226		7241593300		600,000		
				1227	A00407	0234896900			600,000	
				1227	A00407	0234896901			14,590	
				1227	A00409	0234954300			67,256	
				1227		7241750900		15,000		
				1227		7241751000		13,000		
				1227		7241751100		25,000		
				1227		7241751200		22,000		
				1230		7241928500		-332,790		
				1230		7241928600		25,000		
				1231		7242131400		1,080		
				1231		7242131500		1,445		
				1231		7242131600		-49,265		
				1231		7242325800		62,713		
				1231		7242325900		2,330		
				1231		7242326000		79,000		
				1231		7242326100		260,000		
					*		7,581,741	44,606,453	46,849,684	5,338,510

會計室張秋燕  
主 任

[UCOME04/BGT643R01]  
支用機關代號：05465  
支用機關名稱：五常國小

臺北市府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)  
資料日期：113年12月01日至113年12月31日

印表日期：113/12/31  
印表時間：19:09:45  
頁次/總頁次：1/5

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	113	05465	2700			(上期餘額)	6,426,405	226,527,839	222,281,186	10,673,058
			臺北市地方教育發展基金							
			1203			7239276100		459,310		
			1204		A00365	0231950900			63,966	
			1204		A00365	0231950901			17,435	
			1204		A00364	0231951000			110,302	
			1204		A00364	0231951001			193,134	
			1204		A00364	0231951002			471,554	
			1204		A00363	0231952700			54,549	
			1205			7239526800		226		
			1209		A00368	0232442300			236,208	
			1209		A00368	0232442301			167,789	
			1210		A00369	0232527700			42,715	
			1210		A00369	0232527701			4,904	
			1210		A00369	0232527702			15,976	
			1210		A00372	0232601500			268,313	
			1210		E00015	6010450200			-29,028	



[UCOMB04/BGT643R01]  
支用機關代號：05465  
支用機關名稱：五常國小

臺北市府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)  
資料日期：113年12月01日至113年12月31日

印表日期：113/12/31  
印表時間：19:09:45  
頁次/總頁次：2/5

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1212	A00376	0232786100			151,811	
				1212	A00376	0232786101			81,825	
				1212	A00376	0232786102			261,773	
				1212	A00375	0232786600			47,214	
				1212	A00375	0232786601			8,095	
				1212	E00016	6010465300			-79,010	
				1213	A00379	0233039700			56,971	
				1213	A00379	0233039701			3,621	
				1213	A00379	0233039702			784	
				1213		7240250900		339		
				1217	A00383	0233293400			96,896	
				1217	A00384	0233352000			76,413	
				1217	A00384	0233352001			12,087	
				1217	A00384	0233352002			8,339	
				1217	A00384	0233352003			5,720	
				1217	A00382	0233353300			184,320	
				1217	A00382	0233353301			22,630	

[UCOMB04/BGT643R01]  
支用機關代號：05465  
支用機關名稱：五常國小

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：113年12月01日至113年12月31日

印表日期：113/12/31  
印表時間：19:09:45  
頁次/總頁次：3/5

類別	年度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1218	A00387	0233422400			18,816	
				1218	A00387	0233422401			247,911	
				1218	A00390	0233423300			22,301	
				1218	A00390	0233423301			19,126	
				1218	A00390	0233423302			1,380	
				1218		7240697200		18,816		
				1218		7240697300		210,530		
				1219		7240848900		339		
				1220	E00017	6010505100			-51,819	
				1220		7240989500		6,092		
				1223	A00393	0233961600			3,500	
				1223	A00393	0233961601			5,000	
				1223	A00393	0233961602			63,027	
				1223	A00393	0233961603			13,365	
				1224	A00395	0234134800			1,388,154	
				1224		7241296900		820,768		
				1225	A00400	0234450700			43,533	



[UCOMB04/BGT643R01]  
支用機關代號：05465  
支用機關名稱：五常國小

臺北市府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)  
資料日期：113年12月01日至113年12月31日

印表日期：113/12/31  
印表時間：19:09:45  
頁次/總頁次：4/5

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1225	A00398	0234464500			6,625	
				1225	A00398	0234464501			12,320	
				1225		7241453500		113		
				1226	A00402	0234728900			129,270	
				1226	A00402	0234728901			5,668	
				1226	A00402	0234728902			35,616	
				1226	A00405	0234756600			825	
				1226	E00018	6010551500			-450,000	
				1226	E00019	6010551800			-120,000	
				1227	A00406	0234896700			16,300	
				1227	A00408	0234954100			3,200	
				1227		7241751300		99,750		
				1227		7241751400		226		
				1230		7241928700		11,999		
				1230		7241928800		67,256		
				1230		7241928900		26,404		
				1230		7241929000		332,790		

[UCOME04/BGT643R01]

支用機關代號：05465

支用機關名稱：五常國小

臺北市府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：113年12月01日至113年12月31日

印表日期：113/12/31

印表時間：19:09:45

頁次/總頁次：5/5

類別	年度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1231		7242131700		49,265		
				1231		7242326200		10,500		
				1231		7242326300		42,336		
						*	6,426,405	228,684,898	226,252,610	8,858,693 /

會計室張祐慈  
主 任

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550546501	中文名稱	臺北市中山區五常國民小學公用事業費款代扣繳專戶
機關代碼	05465	機關名稱	臺北市中山區五常國民小學
起日	113/12/01	迄日	113/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
113/12/06	06:38:58	瓦斯費	4,315.00	0.00	235,289.00	509088167
113/12/11	05:35:48	市水水費	15,029.00	0.00	220,260.00	2060009618
113/12/12	09:32:44	匯入款	0.00	21,615.00	241,875.00	五常國小北市 1265750
113/12/18	10:49:34	匯入款	0.00	188,781.00	430,656.00	五常國小北市 1299560
113/12/20	04:08:02	電費	113,085.00	0.00	317,571.00	00264360117
113/12/23	14:20:14	匯入款	0.00	4,315.00	321,886.00	五常國小北市 1326326
113/12/25	04:41:56	電信費	5,668.00	0.00	316,218.00	131225011760
113/12/26	14:02:06	匯入款	0.00	133,782.00	450,000.00	五常國小北市 1351482
113/12/26	15:02:43	轉支	450,000.00	0.00	0.00	五常國小

588,097 348,493

會計室張祐慈  
主任

分行名稱	公庫處	存款類別	
帳號	210550546511	中文名稱	臺北市中山區五常國民小學健保費代扣繳專戶
機關代碼	05465	機關名稱	臺北市中山區五常國民小學
起日	113/12/01	迄日	113/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
113/12/02	09:40:11	匯入款	0.00	2,750.00	987,856.00	五常國小北市 1208533
113/12/02	09:41:11	匯入款	0.00	242,695.00	1,230,551.00	五常國小北市 1208540
113/12/12	09:32:43	匯入款	0.00	493.00	1,231,044.00	五常國小北市 1265743
113/12/13	09:37:02	匯入款	0.00	1,704.00	1,232,748.00	五常國小北市 1274222
113/12/17	04:53:42	健保費	642,974.00	0.00	589,774.00	10月110053613
113/12/17	04:56:22	健保費	112,156.00	0.00	477,618.00	10月123575673
113/12/17	14:07:46	匯入款	0.00	852.00	478,470.00	五常國小北市 1296063
113/12/24	09:53:51	轉收	0.00	928.00	479,398.00	05465
113/12/24	09:58:36	匯入款	0.00	27,755.00	507,153.00	五常國小北市 1329243
113/12/24	09:58:47	匯入款	0.00	976,152.00	1,483,305.00	五常國小北市 1329274
113/12/24	14:36:51	存現	0.00	22,151.00	1,505,456.00	五常國小
113/12/24	14:38:28	轉支	753,961.00	0.00	751,495.00	五常國小
113/12/24	14:39:34	轉支	751,495.00	0.00	0.00	五常國小
			2,260,586	1,205,480		

會計室張祐慈  
主 任



分行名稱	公庫處	存款類別	
帳號	210550546512	中文名稱	臺北市中山區五常國民小學勞保費代扣繳專戶
機關代碼	05465	機關名稱	臺北市中山區五常國民小學
起日	113/12/01	迄日	113/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
113/12/02	09:40:17	匯入款	0.00	3,254.00	202,170.00	五常國小北市 1208532
113/12/02	09:41:12	匯入款	0.00	25,938.00	228,108.00	五常國小北市 1208542
113/12/03	04:34:18	勞保費	169,312.00	0.00	58,796.00	10月040025610X
113/12/04	09:34:10	匯入款	0.00	107.00	58,903.00	五常國小北市 1223549
113/12/12	09:32:43	匯入款	0.00	764.00	59,667.00	五常國小北市 1265742
113/12/13	09:37:02	匯入款	0.00	4,653.00	64,320.00	五常國小北市 1274221
113/12/17	10:31:33	匯入款	0.00	1,300.00	65,620.00	五常國小北市 1292835
113/12/17	14:07:46	匯入款	0.00	919.00	66,539.00	五常國小北市 1296062
113/12/20	10:13:30	匯入款	0.00	96.00	66,635.00	五常國小北市 1315419
113/12/24	09:53:13	轉支	928.00	0.00	65,707.00	
113/12/24	09:58:36	匯入款	0.00	55,331.00	121,038.00	五常國小北市 1329244
113/12/24	09:58:47	匯入款	0.00	225,122.00	346,160.00	五常國小北市 1329275
113/12/24	14:28:17	轉支	174,407.00	0.00	171,753.00	五常國小 1329275
113/12/25	14:16:23	匯入款	0.00	35.00	171,788.00	五常國小北市 1341183
113/12/25	14:16:25	匯入款	0.00	325.00	172,113.00	五常國小北市 1341144
113/12/26	14:51:30	轉支	172,113.00	0.00	0.00	五常國小

516,760

3117,844

會計室張祐  
主任張祐

分行名稱	公庫處	存款類別	
帳號	210550546513	中文名稱	臺北市中山區五常國民小學公保費代扣繳專戶
機關代碼	05465	機關名稱	臺北市中山區五常國民小學
起日	113/12/01	迄日	113/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
113/12/02	09:41:12	匯入款	0.00	231,281.00	232,108.00	五常國小北市 1208553
113/12/02	09:41:25	匯入款	0.00	123,072.00	355,180.00	五常國小北市 1208541
113/12/04	09:40:49	存現	0.00	3,096.00	358,276.00	五常國小
113/12/04	09:44:12	轉支	358,276.00	0.00	0.00	

358,276 357,449

會計室張祐慈  
主 任

分行名稱	公庫處	存款類別	
帳號	210550546514	中文名稱	臺北市中山區五常國民小學勞退基金代扣繳專戶
機關代碼	05465	機關名稱	臺北市中山區五常國民小學
起日	113/12/01	迄日	113/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
113/12/02	09:41:12	匯入款	0.00	18,066.00	278,519.00	五常國小北市 1208545
113/12/03	04:35:05	勞退	102,839.00	0.00	175,680.00	09月040025610X
113/12/03	04:35:05	勞退	18,156.00	0.00	157,524.00	09月040025610X
113/12/12	09:32:43	匯入款	0.00	1,908.00	159,432.00	五常國小北市 1265744
113/12/24	09:58:36	匯入款	0.00	41,678.00	201,110.00	五常國小北市 1329245
113/12/24	09:58:47	匯入款	0.00	170,994.00	372,104.00	五常國小北市 1329276
113/12/24	14:21:18	轉支	105,495.00	0.00	266,609.00	五常國小
113/12/24	14:30:02	轉支	104,270.00	0.00	162,339.00	五常國小
113/12/24	14:31:13	轉支	17,657.00	0.00	144,682.00	五常國小
113/12/24	14:32:59	轉支	107,177.00	0.00	37,505.00	五常國小
113/12/24	14:34:02	轉支	19,439.00	0.00	18,066.00	五常國小
113/12/25	10:14:53	匯入款	0.00	1,908.00	19,974.00	五常國小北市 1336927
113/12/26	14:59:49	轉支	19,974.00	0.00	0.00	五常國小

495,007

234,534

會計室張祐慈  
主 任

分行名稱	公庫處	存款類別	
帳號	210550546515	中文名稱	臺北市中山區五常國民小學各項費款代扣繳專戶
機關代碼	05465	機關名稱	臺北市中山區五常國民小學
起日	113/12/01	迄日	113/12/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
113/12/02	09:41:12	匯入款	0.00	38,771.00	38,771.00	五常國小北市 1208544
113/12/02	09:57:27	轉支	38,771.00	0.00	0.00	
113/12/04	09:33:52	匯入款	0.00	46,042.00	46,042.00	五常國小北市 1223504
113/12/04	09:34:12	匯入款	0.00	56,000.00	102,042.00	五常國小北市 1223578
113/12/04	09:58:19	轉支	56,000.00	0.00	46,042.00	
113/12/04	10:22:23	轉支	46,042.00	0.00	0.00	
113/12/24	09:58:37	匯入款	0.00	976.00	976.00	五常國小北市 1329246
113/12/24	09:58:47	匯入款	0.00	15,886.00	16,862.00	五常國小北市 1329277
113/12/24	14:23:24	轉支	11,631.00	0.00	5,231.00	五常國小小
113/12/24	14:26:12	轉支	5,231.00	0.00	0.00	五常國小小

會計室張祐慈  
主 任

157,615 157,615



[BCOM100/BGT663R01]

臺北市政府各機關學校退撫基金繳費專戶交易月報表

印表日期：113/12/31

印表時間：23:22:54

頁次/總頁次：1/1

分行名稱：臺灣銀行世貿分行

存款類別：繳費專戶

帳 號：11984505465015

帳戶名稱：臺北市中山區五常國小退撫基金繳費專戶

機關代號：05465

期 間：113 年 12 月份

機關名稱：臺北市中山區五常國民小學

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備 註
113/12/02	09:45:54	1(轉收)		416,109	416,109	
113/12/02	09:45:55	1(轉收)		772,770	1,188,879	
113/12/04	10:23:15	2(轉支)	1,188,879		0	
			1,188,879	1,188,879		

會計室張祐慈

分行名稱	公庫處	存款類別	公庫存款
帳號	00210131163155	中文名稱	臺北市中山區五常國民小學教育儲蓄戶
機關代碼	05465	機關名稱	臺北市中山區五常國民小學
起日	113/01/01	迄日	113/12/31

交易日期	支票號碼	交易摘要	支出金額	存入金額	餘額	代收付	交易附註
20240122		存現	跳蚤市場捐款	\$16,297.00	\$2,285,164.00		
20240304		存現	吳俊龍捐款	\$10,000.00	\$2,295,164.00		
20240503		交換扣帳	\$60,180.00		\$2,234,984.00		
20240621		利息		\$6,484.00	\$2,241,468.00		
20240719		匯入款	五常國小北市 072882	\$11,220.00	\$2,252,688.00		
113/07/19		匯入款		11,220.00	2,252,688.00	公庫處	五常國小北市0728
113/12/21		利息		7,166.00	2,259,854.00	總行	

會計室張祐慈  
主

# 臺北市中山區五常國民小學市有財產分類統計表

資料期間： 113/12/01~113/12/31

財產性質：公務用

頁次： 1 / 4

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	1	0	0	0	1
	面 積	13,180.00	0.00	0.00		13,180.00
	價 值	4,620,024,940	0	0		4,620,024,940
土地改良物	數 量	1	0	0	0	1
	價 值	972	0	0		972
二、房屋建築及設備	棟 數	10	0	0	203,644	10
	數 量	0	0	0		0
	面 積	20,782.10	0.00	0.00		20,782.10
	價 值	64,969,854	0	0		64,766,210
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	4,684,995,766	0	0	203,644	4,684,792,122

# 臺北市中山區五常國民小學市有財產分類統計表

資料期間： 113/12/01~113/12/31

財產性質：公共用

頁次： 2 / 4

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一、土地	筆數	0	0	0	0	0
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價值	0	0	0		0
土地改良物	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
二、房屋建築及設備	棟數	0	0	0	0	0
	數量	0	0	0		0
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價值	0	0	0		0
三、機械及設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
四、交通及運輸設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
五、什項設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
六、有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
七、權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	0	0	0	0	0



# 臺北市中山區五常國民小學市有財產分類統計表

資料期間： 113/12/01~113/12/31

財產性質：事業用

頁次： 3 / 4

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一、土地	筆 數	0	0	0	0	0
	面 積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價 值	0	0	0		0
土地改良物	數 量	3	0	0	0	3
	價 值	96,263	0	0		96,263
二、房屋建築及設備	棟 數	1	0	0	1,623	1
	數 量	0	0	0		0
	面 積	40.36	0.00	0.00		40.36
	價 值	790,849	0	0		789,226
三、機械及設備	數 量	1,328	36	0	340,855	1,364
	價 值	9,110,474	461,600	0		9,231,219
四、交通及運輸設備	數 量	68	1	0	9,673	69
	價 值	322,740	18,600	0		331,667
五、什項設備	數 量	877	82	8	140,867	951
	價 值	4,850,427	1,068,177	374,064		5,403,673
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	15,170,753	1,548,377	374,064	493,018	15,852,048

# 臺北市中山區五常國民小學市有財產分類統計表

資料期間： 113/12/01~113/12/31

財產性質：非公用

頁次： 4 / 4

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一、土地	筆 數	0	0	0	0	0
	面 積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價 值	0	0	0		0
土地改良物	數 量	0	0	0	0	0
	價 值	0	0	0		0
二、房屋建築及設備	棟 數	0	0	0	0	0
	數 量	0	0	0		0
	面 積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價 值	0	0	0		0
三、機械及設備	數 量	0	0	0	0	0
	價 值	0	0	0		0
四、交通及運輸設備	數 量	0	0	0	0	0
	價 值	0	0	0		0
五、什項設備	數 量	0	0	0	0	0
	價 值	0	0	0		0
六、有價證券	股 數	0	0	0	0	0
	價 值	0	0	0		0
七、權利	數 量	0	0	0	0	0
	價 值	0	0	0		0
小 計	總 值	0	0	0	0	0
總 計	總 值	4,700,166,519	1,548,377	374,064	696,662	4,700,644,170

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。

編號：UNDEP\_00004

製表時間：114/01/08 11:09

製表人：陳錦如

# 臺北市中山區五常國民小學市有財產折舊月報統計表

財產性質：公務用

資料期間：113/12/01~113/12/31

頁次： 1 / 2

財產類別	數量	列帳價值 (A)	本期折舊	累計折舊 (B)	帳面價值 (C)=(A)-(B)
土地改良物	1	97,200	0	96,228	972
房屋建築及設備	10	136,052,758	203,644	71,286,548	64,766,210
機械及設備	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0
小 計	11	136,149,958	203,644	71,382,776	64,767,182



# 臺北市中山區五常國民小學市有財產折舊月報統計表

財產性質：事業用

資料期間：113/12/01~113/12/31

頁次： 2 / 2

財產類別	數量	列帳價值 (A)	本期折舊	累計折舊 (B)	帳面價值 (C)=(A)-(B)
土地改良物	3	9,626,324	0	9,530,061	96,263
房屋建築及設備	1	1,180,369	1,623	391,143	789,226
機械及設備	1,364	36,707,413	340,855	27,476,194	9,231,219
交通及運輸設備	69	2,552,731	9,673	2,221,064	331,667
什項設備	951	22,772,260	140,867	17,368,587	5,403,673
權利	0	0	0	0	0
小計	2,388	72,839,097	493,018	56,987,049	15,852,048
總計	2,399	208,989,055	696,662	128,369,825	80,619,230

備註：本表之「數量」欄位，財產為土地改良物、動產、權利時顯示「數量」，為建物時顯示為「棟數」與「數量」之合計數。

業務單位：

會計單位：

機關首長：

編號：UNDEP\_00001

製表時間：113/12/31 08:54 製表人：周書宇

## 臺北市中山區五常國民小學市有動產增加單

案名：電—總—113年度低年級教室大尺吋智慧觸控顯示器財物採購案  
(11320)—仕揚科技

增加單號：1131226001

頁次： 1 / 2

財產性質	財產編號/流水號 財產名稱/財產別名 廠牌/型式規格	購置日期 取得日期	數量 單位	報廢核定價值 列帳價值 累計折舊 (單價)	帳面價值 預留殘值 (單價)	帳面價值 (總價)	增加原因 使用年限 折舊方法
事業用	501010209/T000356 電子式黑板/ 仕揚科技股份有限公司/86吋智慧觸控顯示器(含 嵌入式黑板；音訊設備等)	113/12/25 113/12/25	6 架	100,000 100,000 0	100,000 1,000	600,000	受贈 5年 直線法・留殘值

[illegible]

	3類			4類			5類			總計		
	數量	列帳價值	帳面價值	數量	列帳價值	帳面價值	數量	列帳價值	帳面價值	數量	列帳價值	帳面價值
合計							6	600,000	600,000	6	600,000	600,000
公務用												
公共用												
事業用							6	600,000	600,000	6	600,000	600,000
非公用												

已於113年12月31日完成入帳(核章)

編號：UNPMV\_00001

製表時間：113/12/31 15:03

製表人：周書宇

## 臺北市中山區五常國民小學市有動產增加單

案名：電—總—113年度平板電腦等教學設備財物採購案（11318）—仕揚科技

增加單號：1131217003

頁次： 1 / 2

財產性質	財產編號/流水號 財產名稱/財產別名 廠牌/型式規格	購置日期 取得日期	數量 單位	報廢核定價值 列帳價值 累計折舊 (單價)	帳面價值 預留殘值 (單價)	帳面價值 (總價)	增加原因 使用年限 折舊方法
事業用	3070113082/T000003 充電機/ Aver/C30U	113/12/16 113/12/16	1 臺	45,100 45,100 0	45,100 451	45,100	受贈 5年 直線法・留殘值
事業用	314010103/T000335 個人電腦/ 仕揚科技股份有限公司/APPLE IPAD 第十代 平板 電腦10.9吋 (含) 以上	113/12/16 113/12/16	35 臺	11,900 11,900 0	11,900 119	416,500	受贈 4年 直線法・留殘值

[illegible]



## 臺北市中山區五常國民小學市有動產增加單

案名：電—總—113年度平板電腦等教學設備財物採購案（11318）—仕揚科技

增加單號：1131217003

頁次： 2 / 2

財產性質	財產編號/流水號 財產名稱/財產別名 廠牌/型式規格	購置日期 取得日期	數量 單位	報廢核定價值 列帳價值 累計折舊 (單價)	帳面價值 預留殘值 (單價)	帳面價值 (總價)	增加原因 使用年限 折舊方法
------	----------------------------------	--------------	----------	--------------------------------	----------------------	--------------	----------------------

	3類			4類			5類			總計		
	數量	列帳價值	帳面價值	數量	列帳價值	帳面價值	數量	列帳價值	帳面價值	數量	列帳價值	帳面價值
合計	36	461,600	461,600							36	461,600	461,600
公務用												
公共用												
事業用	36	461,600	461,600							36	461,600	461,600
非公用												

已於113年12月31日完成入帳(核章)

編號：UNPMV\_00001

製表時間：113/12/31 15:03

製表人：周書宇

## 臺北市中山區五常國民小學市有動產增加單

案名：總—113年度雙語教育學校情境建置勞務採購—齊志

增加單號：1131212001

頁次： 1 / 2

財產性質	財產編號/流水號 財產名稱/財產別名 廠牌/型式規格	購置日期 取得日期	數量 單位	報廢核定價值 列帳價值 累計折舊 (單價)	帳面價值 預留殘值 (單價)	帳面價值 (總價)	增加原因 使用年限 折舊方法
事業用	501050301/T000267 教育展示裝置/雙語學習地圖 齊志股份有限公司/H200CM*W692cm	113/12/11 113/12/11	1 組	33,100 33,100 0	33,100 331	33,100	受贈 5年 直線法・留殘值
事業用	501050301/T000268 教育展示裝置/雙語組合式戶外指標 齊志股份有限公司/鋁擠行多方向梅花管+鋁合金 面板+6支鋁合金管夾	113/12/11 113/12/11	1 組	38,000 38,000 0	38,000 380	38,000	受贈 5年 直線法・留殘值

[illegible]

## 臺北市中山區五常國民小學市有動產增加單

案名：總—113年度雙語教育學校情境建置勞務採購—齊志

增加單號：1131212001

頁次： 2 / 2

財產性質	財產編號/流水號 財產名稱/財產別名 廠牌/型式規格	購置日期 取得日期	數量 單位	報廢核定價值 列帳價值 累計折舊 (單價)	帳面價值 預留殘值 (單價)	帳面價值 (總價)	增加原因 使用年限 折舊方法
------	----------------------------------	--------------	----------	--------------------------------	----------------------	--------------	----------------------

	3類			4類			5類			總計		
	數量	列帳價值	帳面價值	數量	列帳價值	帳面價值	數量	列帳價值	帳面價值	數量	列帳價值	帳面價值
合計							2	71,100	71,100	2	71,100	71,100
公務用												
公共用												
事業用							2	71,100	71,100	2	71,100	71,100
非公用												

已於113年12月31日完成入帳(核章)

編號：UNPMV\_00001

製表時間：113/12/31 15:04

製表人：周書宇



## 臺北市中山區五常國民小學市有動產增減值單

案名：教—黃玉瑋墊付—113—1圖書採購—博克萊—8095

增減值單號：1131202001

頁次： 1 / 2

財產性質	財產編號/分號 財產名稱/財產別名 廠牌/型式規格	增減數量 單位	異動前價值	增減價值	異動後價值	增減值原因
			報廢核定價值 列帳價值 累計折舊 帳面價值	報廢核定價值 列帳價值 累計折舊 帳面價值	報廢核定價值 列帳價值 累計折舊 帳面價值	
事業用	503/0000001 圖書設備/ /	14 套	96,211	8,095	104,306	圖書採購
			96,211	8,095	104,306	
			0	0	0	
			96,211	8,095	104,306	

[illegible]

		3類			4類			5類				總計			
		項	列帳價值	帳面價值	項	列帳價值	帳面價值	項	數量	列帳價值	帳面價值	項	數量	列帳價值	帳面價值
合計	增值							1	14	8,095	8,095	1	14	8,095	8,095
	減值														
公務用	增值														
	減值														
公共用	增值														
	減值														
事業用	增值							1	14	8,095	8,095	1	14	8,095	8,095
	減值														
非公用	增值														
	減值														

已於113年12月02日完成入帳(核章)

編號：UNPMV\_00002

製表時間：113/12/31 08:55

製表人：周書宇

## 臺北市中山區五常國民小學市有動產增減值單

案名：教—黃玉瑋墊付—113—1圖書採購—博克萊—5720

增減值單號：1131203003

頁次： 1 / 2

財產性質	財產編號/分號 財產名稱/財產別名 廠牌/型式規格	增減數量 單位	異動前價值	增減價值	異動後價值	增減值原因
			報廢核定價值 列帳價值 累計折舊 帳面價值	報廢核定價值 列帳價值 累計折舊 帳面價值	報廢核定價值 列帳價值 累計折舊 帳面價值	
事業用	503/0000001 圖書設備/ /	6 套	104,306	5,720	110,026	圖書採購
			104,306	5,720	110,026	
			0	0	0	
			104,306	5,720	110,026	

[illegible]



		3類			4類			5類				總計			
		項	列帳價值	帳面價值	項	列帳價值	帳面價值	項	數量	列帳價值	帳面價值	項	數量	列帳價值	帳面價值
合計	增值							1	6	5,720	5,720	1	6	5,720	5,720
	減值														
公務用	增值														
	減值														
公共用	增值														
	減值														
事業用	增值							1	6	5,720	5,720	1	6	5,720	5,720
	減值														
非公用	增值														
	減值														

已於113年12月04日完成入帳(核章)

編號：UNPMV\_00002

製表時間：113/12/31 08:55

製表人：周書宇

## 臺北市中山區五常國民小學市有動產增減值單

案名：教—黃玉瑋墊付—113—1圖書採購—博克萊—9222

增減值單號：1131205001

頁次： 1 / 2

財產性質	財產編號/分號 財產名稱/財產別名 廠牌/型式規格	增減數量 單位	異動前價值	增減價值	異動後價值	增減值原因
			報廢核定價值 列帳價值 累計折舊 帳面價值	報廢核定價值 列帳價值 累計折舊 帳面價值	報廢核定價值 列帳價值 累計折舊 帳面價值	
事業用	503/0000001 圖書設備/ /	46 套	110,026	9,222	119,248	圖書採購
			110,026	9,222	119,248	
			0	0	0	
			110,026	9,222	119,248	

[illegible]

		3類			4類			5類				總計			
		項	列帳價值	帳面價值	項	列帳價值	帳面價值	項	數量	列帳價值	帳面價值	項	數量	列帳價值	帳面價值
合計	增值							1	46	9,222	9,222	1	46	9,222	9,222
	減值														
公務用	增值														
	減值														
公共用	增值														
	減值														
事業用	增值							1	46	9,222	9,222	1	46	9,222	9,222
	減值														
非公用	增值														
	減值														

已於113年12月05日完成入帳(核章)

編號：UNPMV\_00002

製表時間：113/12/31 08:55

製表人：周書宇



# 五常國小 電腦軟體增減結存表

中華民國 113年12月01日起 至113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			13	18,039	0	0	0	0	1,784	327,509	13	16,255
套裝軟體 小計			12	18,039	0	0	0	0	1,784	312,509	12	16,255
6002020000-0001	會聲會影13	套	1	285	0	0	0	0	0	28,177	1	285
6002020000-0002	ADOBE PHOTOSHOP CS5	套	1	157	0	0	0	0	0	15,563	1	157
6002020000-0003	Music Maker 16	套	1	180	0	0	0	0	0	17,820	1	180
6002020000-0004	浩鑫教學互動平台	套	1	830	0	0	0	0	0	82,170	1	830
6002020000-0005	浩學數位圖書館(含 200本電子書)	套	1	400	0	0	0	0	0	39,600	1	400
6002020000-0006	魅力四射 6	套	1	202	0	0	0	0	0	19,998	1	202
6002020000-0007	新自然輸入法專業版 v10	套	1	1,976	0	0	0	0	108	11,332	1	1,868
6002020000-0008	HTC vive 虛擬實境軟 體	套	1	4,417	0	0	0	0	142	12,907	1	4,275
6002020000-0009	非常好色9	套	1	1,295	0	0	0	0	231	12,936	1	1,064
6002020000-0010	Zoomtext	套	1	2,035	0	0	0	0	363	20,328	1	1,672
6002020000-0011	圖書館自動化管理系 統	套	1	4,162	0	0	0	0	742	41,580	1	3,420
6002020000-0012	MicroSoft Windows Server 2019	套	1	2,100	0	0	0	0	198	10,098	1	1,902
授權軟體(含雲端服務) 小計			1	0	0	0	0	0	0	15,000	1	0
6002030000-0001	F-secure防毒軟體(三 年授權)	套	1	0	0	0	0	0	0	15,000	1	0

製表

教師兼資訊組長 葉至睿

覆核

教師兼教務主任 龔詩為

主辦會計

會計室主任 張祐慈

機關長官

臺北市中山區五常國民小學 曹曉文

**五常國小**  
**電腦軟體增減結存表**  
中華民國 113年12月01日起 至113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			13	18,039	0	0	0	0	1,784	327,509	13	16,255
套裝軟體 小計			12	18,039	0	0	0	0	1,784	312,509	12	16,255
6002020000-0001	會聲會影13	套	1	285	0	0	0	0	0	28,177	1	285
6002020000-0002	ADOBE PHOTOSHOP CS5	套	1	157	0	0	0	0	0	15,563	1	157
6002020000-0003	Music Maker 16	套	1	180	0	0	0	0	0	17,820	1	180
6002020000-0004	浩鑫教學互動平台	套	1	830	0	0	0	0	0	82,170	1	830
6002020000-0005	浩學數位圖書館(含 200本電子書)	套	1	400	0	0	0	0	0	39,600	1	400
6002020000-0006	魅力四射 6	套	1	202	0	0	0	0	0	19,998	1	202
6002020000-0007	新自然輸入法專業版 v10	套	1	1,976	0	0	0	0	108	11,332	1	1,868
6002020000-0008	HTC vive 虛擬實境軟 體	套	1	4,417	0	0	0	0	142	12,907	1	4,275
6002020000-0009	非常好色9	套	1	1,295	0	0	0	0	231	12,936	1	1,064
6002020000-0010	Zoomtext	套	1	2,035	0	0	0	0	363	20,328	1	1,672
6002020000-0011	圖書館自動化管理系 統	套	1	4,162	0	0	0	0	742	41,580	1	3,420
6002020000-0012	MicroSoft Windows Server 2019	套	1	2,100	0	0	0	0	198	10,098	1	1,902
授權軟體(含雲端服務) 小計			1	0	0	0	0	0	0	15,000	1	0
6002030000-0001	F-secure防毒軟體(三 年授權)	套	1	0	0	0	0	0	0	15,000	1	0

製表

教師兼資訊組長 **葉至睿**

覆核

教師兼教務主任 **龔詩為**

主辦會計

會計室主任 **張祐慈**

機關長官

五常國小校長 **曹曉文**

友善列印

監督委員會統一編號：17135896

印鑑卡號：00044497

戶名：臺北市中山區五常國民小學

總公司營利事業統一編號：04132088

登帳日期起迄：113/12/01~113/12/31

印製日：  
114/01/02

印製時間：08:55:04

操作員：Q000

000000卓O

【勞工退休準備金年度收付明  
細】

登帳日期	收付別	異動金額	目前基金餘額	繳存年月起~迄	起息日期	備註
A3-按月提						
113/12/04	撥-匯款存入 款	5,315	6,223,943	113/12~113/12	113/12/02	0040236

主辦會計人員：

會計室主任張祐慈

機關長官：

臺中市立中山國民小學  
曾曉文  
校長