

中華民國 103 年度

(自103年1月1日起至103年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立興福國民中學（4-0501276）

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 高真芳

機關長官 許芳梅

臺北市地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 103 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	80,176,528	100.00	85,613,173	100.00	5,436,645	6.78	90,374,270	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	6,000	0.01	-4,000	-40.00	14,000	0.02
431 服務收入	10,000	0.01	6,000	0.01	-4,000	-40.00	14,000	0.02
45 財產收入	423,631	0.53	659,014	0.77	235,383	55.56	309,369	0.34
451 財產處分收入	18,631	0.02	5,290	0.01	-13,341	-71.61	44,090	0.05
45Y 其他財產收入	405,000	0.51	653,724	0.76	248,724	61.41	265,279	0.29
46 政府撥入收入	79,737,321	99.45	84,817,436	99.07	5,080,115	6.37	89,991,042	99.58
462 公庫撥款收入	79,737,321	99.45	82,964,196	96.91	3,226,875	4.05	88,399,051	97.81
46Y 政府其他撥入收入			1,853,240	2.16	1,853,240		1,591,991	1.76
4Y 其他收入	5,576	0.01	130,723	0.15	125,147	2,244.39	59,859	0.07
4Y0 受贈收入	576	0.00	4,000	0.00	3,424	594.44	4,167	0.00
4YY 雜項收入	5,000	0.01	126,723	0.15	121,723	2,434.46	55,692	0.06
5 基金用途	87,113,041	100.00	90,415,581	100.00	3,302,540	3.79	86,509,756	100.00
53 國民教育計畫	64,250,762	73.76	63,152,856	69.85	-1,097,906	-1.71	60,215,755	69.61
5L 一般行政管理計畫	16,672,479	19.14	14,723,201	16.28	-1,949,278	-11.69	15,166,880	17.53
5M 建築及設備計畫	6,189,800	7.11	12,539,524	13.87	6,349,724	102.58	11,127,121	12.86
購建固定資產	6,189,800	7.11	12,518,524	13.85	6,328,724	102.24	11,106,226	12.84
其他			21,000	0.02	21,000		20,895	0.02
本期賸餘(短絀-)	-6,936,513		-4,802,408		2,134,105	-30.77	3,864,514	
期初基金餘額	13,730,167		22,994,046		9,263,879	67.47	19,129,532	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,793,654		18,191,638		11,397,984	167.77	22,994,046	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數680,710元。2.建築及設備計畫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680,710元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立興福國民中學

現金流量決算表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-6,936,513	-4,802,408	2,134,105	-30.77
812 調整非現金項目		1,440,867	1,440,867	
8123 流動資產淨減(淨增一)		362,833	362,833	
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,078,034	1,078,034	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-6,936,513	-3,361,541	3,574,972	-51.54
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		53,907	53,907	
825 增加短期債務及其他負債		12,695	12,695	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-20,059	-20,059	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		46,543	46,543	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-6,936,513	-3,314,998	3,621,515	-52.21
84 期初現金及約當現金	15,102,966	24,442,309	9,339,343	61.84
85 期末現金及約當現金	8,166,453	21,127,311	12,960,858	158.71

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立興福國民中學

平衡表

中華民國103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	%
1 資 產	2,470,311,599	100.00	2,214,887,386	100.00	255,424,213	11.53
11 流動資產	21,235,915	0.86	24,913,746	1.12	-3,677,831	-14.76
111 現金	21,127,311	0.86	24,442,309	1.10	-3,314,998	-13.56
1112 銀行存款	21,127,311	0.86	24,442,309	1.10	-3,314,998	-13.56
1112-1 銀行存款-市庫存款	17,873,304	0.72	22,237,218	1.00	-4,363,914	-19.62
1112-2 銀行存款-保管款	3,007,148	0.12	2,070,091	0.09	937,057	45.27
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	100,000	0.00	100,000	0.00	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	146,859	0.01	35,000	0.00	111,859	319.60
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	334,437	0.02	-334,437	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	334,437	0.02	-334,437	-100.00
115 預付款項	108,604	0.00	137,000	0.01	-28,396	-20.73
1154 預付費用	108,604	0.00	137,000	0.01	-28,396	-20.73
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,041,799	0.08	2,497,368	0.11	-455,569	-18.24
124 準備金	2,041,799	0.08	2,497,368	0.11	-455,569	-18.24
1241 退休及離職準備金	1,655,170	0.07	2,056,832	0.09	-401,662	-19.53
124Y 其他準備金	386,629	0.02	440,536	0.02	-53,907	-12.24
124Y-1 其他準備金-獎助學金	80,000	0.00	80,000	0.00	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	174,847	0.01	208,528	0.01	-33,681	-16.15
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	131,782	0.01	152,008	0.01	-20,226	-13.31
13 其他資產	2,447,033,885	99.06	2,187,476,272	98.76	259,557,613	11.87
131 什項資產	2,447,033,885	99.06	2,187,476,272	98.76	259,557,613	11.87
1311 存出保證金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	2,447,033,885	99.06	2,187,476,272	98.76	259,557,613	11.87
1316-0 代管資產-土地改良物	3,957,118	0.16	3,957,118	0.18	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	2,380,086,128	96.35	2,120,665,788	95.75	259,420,340	12.23
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	62,990,639	2.55	62,853,366	2.84	137,273	0.22
資 產 合 計	2,470,311,599	100.00	2,214,887,386	100.00	255,424,213	11.53
2 負 債	2,452,119,961	99.26	2,191,893,340	98.96	260,226,621	11.87
21 流動負債	2,126,227	0.09	1,048,193	0.05	1,078,034	102.85
212 應付款項	2,027,324	0.08	955,790	0.04	1,071,534	112.11
2123 應付代收款	1,949,328	0.08	890,467	0.04	1,058,861	118.91
2125 應付費用	77,996	0.00	42,683	0.00	35,313	82.73
212Y 其他應付款	0	0.00	22,640	0.00	-22,640	-100.00

註：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)及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立興福國民中學

平衡表

中華民國103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	%
213	預收款項	98,903	0.00	92,403	0.00	6,500	7.03
2133	預收收入	98,903	0.00	92,403	0.00	6,500	7.03
22	其他負債	2,449,993,734	99.18	2,190,845,147	98.91	259,148,587	11.83
221	什項負債	2,449,993,734	99.18	2,190,845,147	98.91	259,148,587	11.83
2211	存入保證金	1,304,679	0.05	1,291,984	0.06	12,695	0.98
2213	應付退休及離職金	1,655,170	0.07	2,056,832	0.09	-401,662	-19.53
2214	應付代管資產	2,447,033,885	99.06	2,187,476,272	98.76	259,557,613	11.87
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	20,059	0.00	-20,059	-100.00
3	基金餘額	18,191,638	0.74	22,994,046	1.04	-4,802,408	-20.89
31	基金餘額	18,191,638	0.74	22,994,046	1.04	-4,802,408	-20.89
311	基金餘額	18,191,638	0.74	22,994,046	1.04	-4,802,408	-20.89
3111	累積餘額	18,191,638	0.74	22,994,046	1.04	-4,802,408	-20.89
	負債及基金餘額合計	2,470,311,599	100.00	2,214,887,386	100.00	255,424,213	11.53

註：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)及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

基金來源明細表

中華民國 103 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	80,176,528	85,613,173	5,436,645	6.78	
43 勞務收入	10,000	6,000	-4,000	-40.00	
431 服務收入	10,000	6,000	-4,000	-40.00	短收教師甄選報名費收入。
45 財產收入	423,631	659,014	235,383	55.56	
451 財產處分收入	18,631	5,290	-13,341	-71.61	短收財產報廢變賣收入。
45Y 其他財產收入	405,000	653,724	248,724	61.41	超收停車場開放收入暨開放活動中心等場地使用費。
46 政府撥入收入	79,737,321	84,817,436	5,080,115	6.37	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
462 公庫撥款收入	79,737,321	82,964,196	3,226,875	4.05	(1).102/2教科書補助款31,943元(2).公文線上簽核自然人憑證及讀卡機費用11,690元(3).電錶月租費4,800元(4).103年1-7月臥虎藏龍計畫85,000元(5).傳統藝術教育21,000元(6).103年多元能力開發77,800元(7).103年認輔人員研習43,400元(8).學習共同體40,000元(9).103年三級棒球培訓經費900,000元(10)103年預防中輟教育課程15,000元(11).設置合格諮商所經費(統籌款)98,851元(12).103年補助改善運動設施設備(統籌款)102,000元(13).102教師專業發展評鑑及學習社群(第二期局款)14,328元(14).第三階段國民中小學英語教學強化模組試辦計畫(第一期局款)50,000元(15).103(1)中外教師英語協同教學試辦計畫30,000元(局款非統籌)(16).103年度補助所屬學校改善運動設施設備跆拳道(統籌款)193,200元(17).103公立國民中學讀報教育班4,840元(18).103年9-12月加強推動國中資優計畫60,000元(19).行政大樓牆面暨週邊整修工程-統籌款689,068元(20).103年第1期教師專業評鑑且社群局款24,420元(21).103(1)國中學生教科書費補助局款36,384元(22).棒球場內野圍網工程632,640元(統籌款)(23).校門口屋頂防漏周邊環

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學

基金來源明細表

中華民國 103 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		1,853,240	1,853,240	0.00	境整修工程委託技術服務費60,511元(統籌款) (1).102教師專業發展評鑑及社群10,664元(RA2C24) (2).輔導教師計畫829,860元(RA3201) (3).103年因應教師課稅調整教師授課節數及導師費972,916元(RA3304) (4).102暨103學年度國民中小學服務計畫經費30,000元(RA3212)(5).教育部補助103年國中認輔小團體經費9,800元(RA3213)。
4Y 其他收入	5,576	130,723	125,147	2,244.39	超收三幸基金會助學金3,424元其他準備金24,061元、學生證補卡費及簡訊費等14,337元。 超收工程逾期違約金74,325元、營養午餐違約記點罰金14,000元、課後輔導費贖餘款轉入其他準備金24,061元、學生證補卡費及簡訊費等14,337元。
4YO 受贈收入	576	4,000	3,424	594.44	
4YY 雜項收入	5,000	126,723	121,723	2,434.46	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立興福國民中學

基金用途明細表

中華民國 103 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	87,113,041	90,415,581	3,302,540	3.79	
53 國民教育計畫	64,250,762	63,152,856	-1,097,906	-1.71	
1 用人費用	60,927,760	58,508,791	-2,418,969	-3.97	
11 正式員額薪資	24,792,000	24,901,112	109,112	0.44	
113 職員薪金	24,792,000	24,901,112	109,112	0.44	
12 聘僱及兼職人員薪資	316,800	1,552,320	1,235,520	390.00	
124 兼職人員酬金	316,800	1,552,320	1,235,520	390.00	
13 超時工作報酬	501,930	351,610	-150,320	-29.95	
131 加班費	487,530	350,220	-137,310	-28.16	
133 誤餐費	14,400	1,390	-13,010	-90.35	
15 獎金	5,165,000	4,627,577	-537,423	-10.41	
151 考績獎金	2,066,000	1,682,708	-383,292	-18.55	
152 年終獎金	3,099,000	2,944,869	-154,131	-4.97	
16 退休及卹償金	25,264,512	22,878,304	-2,386,208	-9.44	
161 職員退休及離職金	25,264,512	22,878,304	-2,386,208	-9.44	
18 福利費	4,887,518	4,197,868	-689,650	-14.11	
181 分擔員工保險費	2,147,808	2,522,093	374,285	17.43	
183 傷病醫藥費	184,500	118,000	-66,500	-36.04	
187 員工通勤交通費	317,520	302,173	-15,347	-4.83	
18Y 其他福利費	2,237,690	1,255,602	-982,088	-43.89	
2 服務費用	1,546,971	2,350,562	803,591	51.95	
21 水電費	481,261	499,949	18,688	3.88	
212 工作場所電費	432,790	455,685	22,895	5.29	決算數較預算數增加803,591元，主要係因：臥虎藏龍計畫、棒球培訓計畫、服務計畫及學習共同體計畫等教育局、教育部補助指定活動鐘點費等併決算數。
214 工作場所水費	48,471	44,264	-4,207	-8.68	
22 郵電費	14,680	70,055	55,375	377.21	
221 郵費	2,000	8,271	6,271	313.55	
222 電話費	12,680	61,784	49,104	387.26	
23 旅運費	46,300	56,030	9,730	21.02	
231 國內旅費	37,200	23,821	-13,379	-35.97	
236 貨物運費	4,600	1,745	-2,855	-62.07	
23Y 其他旅運費	4,500	30,464	25,964	576.98	
24 印刷裝訂與廣告費	17,000	27,700	10,700	62.94	
241 印刷及裝訂費	17,000	27,700	10,700	62.94	
25 修理保養及保固費	485,000	638,738	153,738	31.70	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立興福國民中學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
252 一般房屋修護費	194,000	422,848	228,848	117.96	
255 機械及設備修護費	15,200	13,820	-1,380	-9.08	
257 什項設備修護費	275,800	202,070	-73,730	-26.73	
27 一般服務費	61,980	53,430	-8,550	-13.79	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,160	6,240	-4,920	-44.09	
27F 體育活動費	50,820	47,190	-3,630	-7.14	
28 專業服務費	440,750	1,004,660	563,910	127.94	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	280,000	820,720	540,720	193.11	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	16,750	11,000	-5,750	-34.33	
289 試務甄選費	8,000	2,400	-5,600	-70.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	15,000	-21,000	-58.33	
28Y 其他	100,000	155,540	55,540	55.54	
3 材料及用品費	631,455	1,027,450	395,995	62.71	
31 使用材料費	214,620	463,847	249,227	116.12	
315 設備零件	214,620	463,847	249,227	116.12	決算數較預算數增加395,995元，主要係因：教育局補助中外教師協同教學計畫、改善運動設施設備、國中資優教育計畫及推展傳統藝術教育活動經費等併決算。
32 用品消耗	416,835	563,603	146,768	35.21	
321 辦公(事務)用品	57,370	52,555	-4,815	-8.39	
322 報章什誌	45,000	63,773	18,773	41.72	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,000			
32Y 其他	309,465	442,275	132,810	42.92	
4 租金、償債與利息		4,800	4,800		
45 什項設備租金		4,800	4,800		
451 什項設備租金		4,800	4,800		決算數較預算數增加4,800元，主要係因：教育局補助數位電錶經費併決算。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	884,576	762,947	-121,629	-13.75	
72 捐助、補助與獎助	18,000	86,327	68,327	379.59	
726 獎助學員生給與	18,000	86,327	68,327	379.59	決算數較預算數減少121,629元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支用贖餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	866,576	676,620	-189,956	-21.92	
74Y 其他	866,576	676,620	-189,956	-21.92	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立興福國民中學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註	
			金額	%		
9 其他	260,000	498,306	238,306	91.66	決算數較預算數增加238,306元，主要係因：台北市試辦學習共同體計畫及棒球培訓計畫等經費併決算。	
91 其他支出	260,000	498,306	238,306	91.66		
91Y 其他	260,000	498,306	238,306	91.66		
5L 一般行政管理計畫	16,672,479	14,723,201	-1,949,278	-11.69	決算數較算數減少1,817,399元，主要係因：人事費等覈實支用贖餘。	
1 用人費用	15,842,119	14,024,720	-1,817,399	-11.47		
11 正式員額薪資	10,464,000	9,309,597	-1,154,403	-11.03		
113 職員薪金	8,688,000	7,465,537	-1,222,463	-14.07		
114 工員工資	744,000	685,820	-58,180	-7.82		
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23		
13 超時工作報酬	444,999	395,056	-49,943	-11.22		
131 加班費	444,999	395,056	-49,943	-11.22		
15 獎金	2,679,000	2,178,234	-500,766	-18.69		
151 考績獎金	1,371,000	1,015,934	-355,066	-25.90		
152 年終獎金	1,308,000	1,162,300	-145,700	-11.14		
16 退休及卹償金	846,960	819,170	-27,790	-3.28		
161 職員退休及離職金	758,160	696,762	-61,398	-8.10		
162 工員退休及離職金	88,800	122,408	33,608	37.85		
18 福利費	1,407,160	1,322,663	-84,497	-6.00		
181 分擔員工保險費	939,480	956,611	17,131	1.82		
187 員工通勤交通費	211,680	154,804	-56,876	-26.87		
18Y 其他福利費	256,000	211,248	-44,752	-17.48		
2 服務費用	581,360	487,049	-94,311	-16.22		
22 郵電費	6,000	779	-5,221	-87.02		決算數較預算數減少94,311元，主要係因：外包費等本擲節原則覈實支用贖餘。
222 電話費	6,000	779	-5,221	-87.02		
27 一般服務費	179,360	109,070	-70,290	-39.19		
279 外包費	160,000	89,710	-70,290	-43.93		
27F 體育活動費	19,360	19,360				
28 專業服務費	324,000	305,200	-18,800	-5.80		
28Y 其他	324,000	305,200	-18,800	-5.80		
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	249,000	211,432	-37,568	-15.09		
32 用品消耗	249,000	211,432	-37,568	-15.09		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立興福國民中學

基金用途明細表

中華民國 103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
321 辦公（事務）用品	232,200	194,632	-37,568	-16.18	決算數較預算數減少37,568元，主要係因：辦公事務用品費等本節原則覈實支用贖餘。
325 服裝	16,800	16,800			
5M 建築及設備計畫	6,189,800	12,539,524	6,349,724	102.58	決算數較預算數增加669,628元，主要係因：(1).交通及運輸設備(補辦預算)：LED字幕機2臺327,163元(行政大樓外牆暨周邊環境整修工程移列固定資產)、機櫃型混音機1臺20,530元、多功能音頻處理器1臺18,161元、功率擴大機2臺22,108元、二音路喇叭4臺41,060元(表藝專科教室環境整修工程移列固定資產)(2).機械及設備(補辦預算)：製冰機55,000元(改善學校運動設施設備統籌款) (3).什項設備(補辦預算)：LED照明燈47,801元(行政大樓外牆暨周邊環境整修工程移列固定資產)、冷氣機2臺62,742元(其他準備金)、沙發椅1組31,990元(諮商室統籌款)、不鏽鋼單柱籃球架2座20,784元(內操場及校園環境整修工程移列固定資產)、冷氣機1臺33,371元(其他準備金)(4).購置投影機等什項設備覈實支付節餘。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,189,800	12,539,524	6,349,724	102.58	
51 購置固定資產	1,389,800	2,059,428	669,628	48.18	
514 購置機械及設備	1,270,800	1,321,800	51,000	4.01	
515 購置交通及運輸設備		429,022	429,022		
516 購置什項設備	119,000	308,606	189,606	159.33	
52 購置無形資產		21,000	21,000		決算數較預算數增加21,000元，主要係因：卡巴斯基防毒軟體21,000元，原編列於國民中學教育計畫-電子計算機軟體服務費項下，因電腦軟體 經費超過一萬元，改由建築及設備計畫-521購置電腦軟體執行。
521 購置電腦軟體		21,000	21,000		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,800,000	10,459,096	5,659,096	117.90	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立興福國民中學

基金用途明細表

中華民國 103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
581 遞延修繕房屋建築支出	1,200,000	6,895,947	5,695,947	474.66	決算數較預算數增加5,659,096元，主要係因：(1).本基金103年度工程管理費合計預算數84,678元；決算數111,337元(2).活動中心外牆整修工程3,753,948元(統籌款)(3).行政大樓外牆暨週邊環境整修工程1,730,115元(統籌款)(4).設置合格諮商室整修工程65,510元(統籌款)(5).行政大樓牆面暨周邊環境整修工程689,068元(統籌款)等併入決算辦理餘為工程結餘款。
582 其他遞延支出	3,600,000	3,563,149	-36,851	-1.02	