

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區甲南國民小學

05664-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	32,164,000	2,876,452	2,865,000	11,452	0.40	12,821,452	12,600,000	221,452	1.76
財產收入	81,000	51,452	40,000	11,452	28.63	51,452	40,000	11,452	28.63
權利金收入	80,000	51,452	40,000	11,452	28.63	51,452	40,000	11,452	28.63
利息收入	1,000								
政府撥入收入	31,663,000	2,825,000	2,825,000			12,560,000	12,560,000		
公庫撥款收入	31,663,000	2,825,000	2,825,000			12,560,000	12,560,000		
教學收入	420,000					210,000		210,000	
學雜費收入	420,000					210,000		210,000	
基金用途	32,224,000	2,328,204	2,865,000	-536,796	-18.74	11,169,484	12,600,000	-1,430,516	-11.35
國民教育計畫	30,310,000	2,072,485	2,736,000	-663,515	-24.25	10,555,508	11,937,000	-1,381,492	-11.57
其他	30,310,000	2,072,485	2,736,000	-663,515	-24.25	10,555,508	11,937,000	-1,381,492	-11.57
一般行政管理計畫	1,654,000	255,719	129,000	126,719	98.23	613,976	663,000	-49,024	-7.39
其他	1,654,000	255,719	129,000	126,719	98.23	613,976	663,000	-49,024	-7.39
建築及設備計畫	260,000								
購建固定資產	200,000								
其他	60,000								
本期賸餘(短絀)	-60,000	548,248		548,248		1,651,968		1,651,968	
期初基金餘額	6,018,000					5,028,123	6,018,000	-989,877	-16.45
解繳公庫									
期末基金餘額	5,958,000					6,680,091	6,018,000	662,091	11.00

註：

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區甲南國民小學

05664-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 3 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				2,072,485	2,736,000	-663,515	-24.25
		累計數				10,555,508	11,937,000	-1,381,492	-11.57
一般行政管理計畫		本月數				255,719	129,000	126,719	98.23
		累計數				613,976	663,000	-49,024	-7.39

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區甲南國民小學

05664-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 3 月份

單位：新臺幣元

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
			增加數	減少數		
資產	58,765,834	29,633,174	15,000	192,563	335,463	28,619,634
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,848,729	3,237,121			6,795	604,813
房屋及建築	40,658,267	17,497,375			152,455	23,008,437
機械及設備	4,330,743	2,771,468	15,000	192,563	-65,636	1,447,348
交通及運輸設備	838,098	401,028			19,443	417,627
雜項設備	9,089,997	5,726,182			222,406	3,141,409
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						

註：主要增減原因詳固定項目增減情形表各項目說明。

臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區甲南國民小學

05664-6

資本資產明細表

中華民國 111 年 3 月份

單位：新臺幣元

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
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他						

註： 主要增減原因詳固定項目增減情形表各項目說明。

固定項目增減情形表

中華民國 111 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	58,765,834	15,000	192,563	58,588,271		15,000
非理財目的之長期投資						
收藏品及傳承資產						
土地						
土地改良物	3,848,729			3,848,729		
房屋及建築	40,658,267			40,658,267		
機械及設備	4,330,743	15,000	192,563	4,153,180	校外人士捐贈款購置15,000元；報廢192,563元。	15,000
交通及運輸設備	838,098			838,098		
雜項設備	9,089,997			9,089,997		
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體						
權利						

主要增減原因詳固定項目增減情形表各項目說明。

固定項目增減情形表

中華民國 111 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
發展中之無形資產						
遞耗資產						
其他						
長期債務						
應付租賃款						
其他長期負債						

主要增減原因詳固定項目增減情形表各項目說明。

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區甲南國民小學

平衡表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	43,172,038	100.00	負債	2	7,872,313	18.23
流動資產	11	9,455,074	21.90	流動負債	21	2,869,250	6.65
現金	1101	9,455,074	21.90	應付款項	2102	2,869,250	6.65
銀行存款	110102	9,405,074	21.79	應付代收款	210203	2,869,250	6.65
銀行存款-市庫存款	110102-1	6,630,091	15.36	其他負債	28	5,003,063	11.59
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	5,003,063	11.59
銀行存款-保管金專戶	110102-3	2,444,711	5.66	存入保證金	280104	480,690	1.11
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	14,734	0.03	應付代管資產	280107	4,522,373	10.48
銀行存款-午餐專戶	110102-6	225,538	0.52	淨資產	3	35,299,725	81.77
銀行存款-定期存款	110102-7	90,000	0.21	淨資產	31	35,299,725	81.77
零用及週轉金	110103	50,000	0.12	淨資產	3101	35,299,725	81.77
固定資產	14	28,619,634	66.29	累積餘額	310101	34,160,783	79.13
土地改良物	1402	604,813	1.40	本期賸餘	310102	1,138,942	2.64
				合計：		43,172,038	

信託代理與保證資產

167,750

信託代理與保證負債

167,750

保證品

167,750

應付保證品

167,750

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區甲南國民小學

平衡表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
土地改良物	140201	3,848,729	8.91				
累計折舊-土地改良物	140202	-3,243,916	-7.51				
房屋建築及設備	1404	23,008,437	53.29				
房屋建築及設備	140401	40,658,267	94.18				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,649,830	-40.88				
機械及設備	1405	1,447,348	3.35				
機械及設備	140501	4,153,180	9.62				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,705,832	-6.27				
交通及運輸設備	1406	417,627	0.97				
交通及運輸設備	140601	838,098	1.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-420,471	-0.97				
雜項設備	1407	3,141,409	7.28				
雜項設備	140701	9,089,997	21.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,948,588	-13.78				
信託代理與保證資產		167,750		信託代理與保證負債		167,750	
保證品		167,750		應付保證品		167,750	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區甲南國民小學

平衡表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
其他資產	18	5,097,330	11.81				
什項資產	1801	5,097,330	11.81				
暫付及待結轉帳項	180105	574,957	1.33				
代管資產	180106	4,522,373	10.48				
代管資產-土地	180106-1	4,522,373	10.48				
合計：		43,172,038					

信託代理與保證資產

167,750

信託代理與保證負債

167,750

保證品

167,750

應付保證品

167,750

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區甲南國民小學

收入支出表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,876,452	12,836,452
財產收益	51,452	51,452
財產孳息收入	51,452	51,452
政府撥入收入	2,825,000	12,560,000
公庫撥款收入	2,825,000	12,560,000
教學收入		210,000
學雜費收入		210,000
其他收入		15,000
受贈收入		15,000
支出	2,503,775	11,697,510
人事支出	2,170,372	10,764,678
人事支出	2,170,372	10,764,678
業務支出	157,832	404,806
業務支出	157,832	404,806
財產損失		1,928
財產交易損失		1,928
折舊、折耗及攤銷	175,571	526,098
固定資產折舊	175,571	526,098
本期賸餘（短絀）	372,677	1,138,942
期初淨資產		34,160,783
解繳公庫		
期末淨資產		35,299,725

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 3 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	12,821,452	15,000	12,836,452	收入
財產收入	51,452		51,452	財產收益
政府撥入收入	12,560,000		12,560,000	政府撥入收入
教學收入	210,000		210,000	教學收入
其他收入		15,000	15,000	其他收入
基金用途	11,169,484	528,026	11,697,510	支出
用人費用	10,764,678		10,764,678	人事支出
服務費用	388,517	16,289	404,806	業務支出
材料及用品費	15,481	-15,481		
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	808	-808		
		1,928	1,928	財產損失
		526,098	526,098	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,651,968	-513,026	1,138,942	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,028,123	29,132,660	34,160,783	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,680,091	28,619,634	35,299,725	期末淨資產

- 註：1. 其他收入調整數15,000元，係校外人士捐贈款購置財產15,000元。
2. 業務支出調整數16,289元，係「材料及用品費」調減15,481元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」調減808元。
3. 財產損失調整數1,928元，係財產報廢之殘值1,928元。
4. 折舊、折耗及攤銷調整數526,098元，係固定資產提列折舊數。
5. 期初淨資產調整數29,132,660元，係上年度決算-固定資產期末帳面金額。

臺中市清水區甲南國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 111年3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	銀行存款-市庫存款		6,630,091	
	銀行存款-保管金專戶	6,630,091	2,444,711	
	銀行存款-教育儲蓄戶	2,444,711	14,734	
	銀行存款-午餐專戶	14,734	225,538	
	銀行存款-定期存款	225,538	90,000	
	零用及週轉金	90,000	50,000	
	暫付及待結轉帳項	50,000	574,957	
	L30102 合理教師員額	565,582		
	L30103 原住民族語	735		
	L30105 普通班導師費	6,000		
	L30116 鐘點費調增差額	2,640		
	代管資產-土地		4,522,373	
		4,522,373		
	保證品		167,750	
		167,750		
	應付代收款		2,869,250	
	L10020 健保費	144,257		
	L10021 補充保費	7,581		
	L10030 勞保費	18,913		
	L10060 勞工退休準備金	13,704		
	L10100 課後輔導托育費	227,990		
	L10170 午餐團膳費	225,538		
	L10210 幼兒園餐點代辦費	3,742		
	L10220 幼兒園工作材料費	36,152		
	L10230 幼兒園學生活動費	92,965		
	L10240 幼兒園雜費	94,984		
	L10265 教育儲蓄戶	14,734		
	L10280 畢業紀念冊	21,600		
	L20002 學生活動費	11,200		
	L20004 其他代辦經費	96		
	L20008 補助款-校務發展	385,350		
	L20009 獎學金利息(林春庭許瑞潘獎學金)	7,397		
	L20010 獎學金定存(林春庭許瑞潘獎學金)	90,000		
	L20028 社團活動費	92,700		
	L20030 藝文活動費-書法等	4,918		
	L20031 藝文活動-閱讀	25,363		

臺中市清水區甲南國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 111年3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L20032 社團活動-合唱團	35,896		
	L20033 代課鐘點費	2,042		
	L20034 育樂營社團	10,078		
	L20054 國際交流特色發展經費(合盈光電)	15,540		
	L20055 躲避球隊獎金	77,295		
	L20057 扶輪社補助鼓藝發展基金	95,308		
	L20058 躲避球隊經費	19,619		
	L20059 外內丹功學會補助學生活動經費	23,426		
	L20060 陳明華獎學金	10,000		
	L20061 楊丁文教基金會補助5、6年級戶外教學	22,550		
	L20063 電費補助	4,100		
	L20064 靈隱揚善會獎助學金	2,000		
	L20065 真善美獅子會獎助學金	7,000		
	L20067 臺中港區扶輪社補助學習建置經費	48,511		
	L20069 宇宙光補助鼓藝社團經費	28,227		
	L20070 畢業典禮補助經費	6,000		
	L30017 推動書法教育計畫	2,645		
	L30104 教師專業輔導計畫	5,228		
	L30106 閩南語沉浸式教學	180,945		
	L30107 晨讀運動	28,000		
	L30108 12年國教課綱	144,050		
	L30109 藝術與美感深耕計畫	4,540		
	L30115 教師專業學習社群	11,942		
	L30117 本土教育	60,588		
	L30301 兼任輔導教師	15,604		
	L30400 幼兒園補助款	409,717		
	L30401 幼兒園改制增置人力	79,215		
	存入保證金		480,690	
	R20039 履約保證金-午餐團膳-吉米(1100901-1110731)	75,000		
	R20040 履約保證金-午餐團膳-大新(1100901-1110731)	75,000		
	R40019 保固保證金-智慧教室採購-華經資訊(107.10.29-111.10.28)	5,817		
	R40020 保固保證金-校舍補強工程-葦達營造(107.10.5-112.10.4)	260,742		
	R40025 保固保證金-智慧教室(四甲)-華經資訊(108.11.7-112.11.6)	2,757		
	R40026 保固保證金-智慧教室(三甲二甲)-華經資訊(108.11.7-112.11.6)	5,514		
	R40030 保固保證金-智慧教室採購-華經資訊-109.10.16-113.10.15	2,430		
	R40031 保固保證金-智慧教室採購-預算-華經資訊-109.10.16-113.10.15	2,430		

臺中市清水區甲南國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 111年3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R40033 保固保證金-虛擬攝影棚建置設備-神奕(1100717-1110716)	27,000		
	R40034 保固保證金-109年視聽教室優化-常圓(1100626-1110625)	24,000		
	應付代管資產		4,522,373	
		4,522,373		
	應付保證品		167,750	
	R40024 定存單質押-太陽能光電-履約保證金-勝陽108.1.15-117.11.5	167,750		
	土地改良物		3,848,729	
		3,848,729		
	累計折舊-土地改良物		-3,243,916	
		-3,243,916		
	房屋及建築		40,658,267	
		40,658,267		
	累計折舊-房屋及建築		-17,649,830	
		-17,649,830		
	機械及設備		4,153,180	
		4,153,180		
	累計折舊-機械及設備		-2,705,832	
		-2,705,832		
	交通及運輸設備		838,098	
		838,098		
	累計折舊-交通及運輸設備		-420,471	
		-420,471		
	雜項設備		9,089,997	
		9,089,997		
	累計折舊-雜項設備		-5,948,588	
		-5,948,588		

臺中市地方教育發展基金－臺中市清水區甲南國民小學
各項費用彙計表
中華民國111年3月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	29,152,000	10,764,678	-18,387,322	-63.07
11 正式員額薪資		6,355,080	6,355,080	
113 職員薪金		6,222,320	6,222,320	
114 工員工資		132,760	132,760	
12 聘僱及兼職人員薪資		64,478	64,478	
124 兼職人員酬金		64,478	64,478	
15 獎金		2,432,833	2,432,833	
151 考績獎金		66,380	66,380	
152 年終獎金		2,366,453	2,366,453	
16 退休及卹償金		1,143,224	1,143,224	
161 職員退休及離職金		1,135,232	1,135,232	
162 工員退休及離職金		7,992	7,992	
18 福利費		769,063	769,063	
181 分擔員工保險費		600,763	600,763	
18Y 其他福利費		168,300	168,300	
2 服務費用	2,461,000	388,517	-2,072,483	-84.21
21 水電費		18,140	18,140	
212 工作場所電費		18,008	18,008	
214 工作場所水費		132	132	
22 郵電費		7,166	7,166	
221 郵費		1,300	1,300	
222 電話費		2,366	2,366	
224 數據通信費		3,500	3,500	
24 印刷裝訂與廣告費		7,600	7,600	
241 印刷及裝訂費		7,600	7,600	
25 修理保養及保固費		50,115	50,115	

臺中市地方教育發展基金－臺中市清水區甲南國民小學
各項費用彙計表
中華民國111年3月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
256 交通及運輸設備修護費		2,250	2,250	
257 雜項設備修護費		47,865	47,865	
27 一般服務費		288,466	288,466	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		120	120	
279 外包費		157,165	157,165	
27D 計時與計件人員酬金		131,181	131,181	
28 專業服務費		6,000	6,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,000	6,000	
29 公共關係費		11,030	11,030	
291 公共關係費		11,030	11,030	
3 材料及用品費	263,000	15,481	-247,519	-94.11
32 用品消耗		15,481	15,481	
321 辦公(事務)用品		7,010	7,010	
323 農業與園藝用品及環境美化費		4,045	4,045	
32Y 其他用品消耗		4,426	4,426	
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000		-50,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	260,000		-260,000	-100.00
51 購建固定資產	200,000		-200,000	-100.00
514 購置機械及設備	50,000		-50,000	-100.00
516 購置雜項設備	150,000		-150,000	-100.00
52 購置無形資產	60,000		-60,000	-100.00
521 購置電腦軟體	60,000		-60,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	38,000	808	-37,192	-97.87
71 會費		240	240	
712 學術團體會費		240	240	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		568	568	

臺中市地方教育發展基金－臺中市清水區甲南國民小學
各項費用彙計表
中華民國111年3月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 合計	32,224,000	11,169,484	-21,054,516	-65.34