

## 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 112 年 1 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	35,333,000	7,366,000	7,366,000			7,366,000	7,366,000		
財產收入	91,000								
權利金收入	90,000								
利息收入	1,000								
政府撥入收入	34,822,000	7,366,000	7,366,000			7,366,000	7,366,000		
公庫撥款收入	34,822,000	7,366,000	7,366,000			7,366,000	7,366,000		
教學收入	420,000								
學雜費收入	420,000								
基金用途	36,233,000	6,748,790	7,366,000	-617,210	-8.38	6,748,790	7,366,000	-617,210	-8.38
國民教育計畫	31,587,000	6,489,160	7,076,000	-586,840	-8.29	6,489,160	7,076,000	-586,840	-8.29
其他	31,587,000	6,489,160	7,076,000	-586,840	-8.29	6,489,160	7,076,000	-586,840	-8.29
一般行政管理計畫	3,546,000	259,630	290,000	-30,370	-10.47	259,630	290,000	-30,370	-10.47
其他	3,546,000	259,630	290,000	-30,370	-10.47	259,630	290,000	-30,370	-10.47
建築及設備計畫	1,100,000								
購建固定資產	1,100,000								
本期賸餘(短絀)	-900,000	617,210		617,210		617,210		617,210	
期初基金餘額	4,968,000					5,513,377	4,968,000	545,377	10.98
解繳公庫									
期末基金餘額	4,068,000					6,130,587	4,968,000	1,162,587	23.40

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 112 年 1 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				6,489,160	7,076,000	-586,840	-8.29
		累計數				6,489,160	7,076,000	-586,840	-8.29
一般行政管理計畫		本月數				259,630	290,000	-30,370	-10.47
		累計數				259,630	290,000	-30,370	-10.47

## 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 112 年 1 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		
<b>資產</b>	60,275,401	31,550,184		858	180,034	28,544,325
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,848,729	3,264,301			2,265	582,163
房屋及建築	40,658,267	18,107,191			50,819	22,500,257
機械及設備	4,332,290	3,073,083			38,815	1,220,392
交通及運輸設備	893,602	478,087			7,283	408,232
雜項設備	10,493,483	6,627,522			80,852	3,785,109
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 112 年 1 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	49,030			858		48,172

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 112 年 1 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	60,275,401		858	60,274,543		
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	4,332,290			4,332,290		
交通及運輸設備	893,602			893,602		
雜項設備	10,493,483			10,493,483		
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體	49,030		858	48,172	攤銷858元。	
權利						
發展中之無形資產						

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 112 年 1 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)
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112年1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	43,842,448	100.00	負債	2	9,167,536	20.91
流動資產	11	10,418,832	23.76	流動負債	21	3,305,290	7.54
現金	1101	10,333,832	23.57	應付款項	2102	3,305,290	7.54
銀行存款	110102	10,283,832	23.46	應付代收款	210203	3,305,290	7.54
銀行存款-市庫存款	110102-1	5,995,587	13.68	其他負債	28	5,862,246	13.37
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	5,862,246	13.37
銀行存款-保管金專戶	110102-3	4,110,469	9.38	存入保證金	280104	1,339,873	3.06
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	14,758	0.03	應付代管資產	280107	4,522,373	10.32
銀行存款-午餐專戶	110102-6	73,018	0.17	淨資產	3	34,674,912	79.09
銀行存款-定期存款	110102-7	90,000	0.21	淨資產	31	34,674,912	79.09
零用及週轉金	110103	50,000	0.11	淨資產	3101	34,674,912	79.09
預付款項	1108	85,000	0.19	累積餘額	310101	34,238,594	78.09
預付費用	110804	85,000	0.19	本期賸餘	310102	436,318	1.00
				合計：		43,842,448	

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：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺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112年1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		
固定資產	14	28,496,153	65.00				
土地改良物	1402	582,163	1.33				
土地改良物	140201	3,848,729	8.78				
累計折舊-土地改良物	140202	-3,266,566	-7.45				
房屋建築及設備	1404	22,500,257	51.32				
房屋建築及設備	140401	40,658,267	92.74				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,158,010	-41.42				
機械及設備	1405	1,220,392	2.78				
機械及設備	140501	4,332,290	9.88				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,111,898	-7.10				
交通及運輸設備	1406	408,232	0.93				
交通及運輸設備	140601	893,602	2.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-485,370	-1.11				
雜項設備	1407	3,785,109	8.63				

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：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺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112年1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		
雜項設備	140701	10,493,483	23.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,708,374	-15.30				
無形資產	16	48,172	0.11				
無形資產	1601	48,172	0.11				
電腦軟體	160102	48,172	0.11				
其他資產	18	4,879,291	11.13				
什項資產	1801	4,879,291	11.13				
暫付及待結轉帳項	180105	356,918	0.81				
代管資產	180106	4,522,373	10.32				
代管資產-土地	180106-1	4,522,373	10.32				
合計：		43,842,448					

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：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺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112年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,366,000	7,366,000
政府撥入收入	7,366,000	7,366,000
公庫撥款收入	7,366,000	7,366,000
支出	6,929,682	6,929,682
人事支出	6,624,947	6,624,947
人事支出	6,624,947	6,624,947
業務支出	123,843	123,843
業務支出	123,843	123,843
折舊、折耗及攤銷	180,892	180,892
固定資產折舊	180,034	180,034
無形資產攤銷	858	858
本期賸餘（短絀）	436,318	436,318
期初淨資產		34,238,594
解繳公庫		
期末淨資產		34,674,912

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺中市地方教育發展基金—臺中市清水區甲南國民小學

05664-14

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 1 月 31 日

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	7,366,000		7,366,000	收入
政府撥入收入	7,366,000		7,366,000	政府撥入收入
基金用途	6,748,790	180,892	6,929,682	支出
用人費用	6,624,947		6,624,947	人事支出
服務費用	123,843		123,843	業務支出
		180,892	180,892	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	617,210	-180,892	436,318	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,513,377	28,725,217	34,238,594	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,130,587	28,544,325	34,674,912	期末淨資產

註：1. 折舊、折耗及攤銷調整數180,892元，係固定資產提列折舊數180,034元及無形資產(電腦軟體)提列攤銷數858元。

2. 期初淨資產調整數28,725,217元，係上年度決算-固定資產及無形資產期末帳面金額，分別為28,676,187元及49,030元。

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 112年1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	5,995,587	5,995,587	
	銀行存款-保管金專戶	4,110,469	4,110,469	
	銀行存款-教育儲蓄戶	14,758	14,758	
	銀行存款-午餐專戶	73,018	73,018	
	銀行存款-定期存款	90,000	90,000	
	零用及週轉金	50,000	50,000	
	預付費用		85,000	
	100001 生活津貼	85,000		
	暫付及待結轉帳項		356,918	
	L30102 合理教師員額	355,628		
	L30116 鐘點費調增差額	1,290		
	代管資產-土地	4,522,373	4,522,373	
	保證品	167,750	167,750	
	應付代收款		3,305,290	
	L10020 健保費	281,791		
	L10021 補充保費	11,455		
	L10030 勞保費	43,027		
	L10060 勞工退休準備金	31,048		
	L10080 獎學金	10,000		
	L10100 課後輔導(托育)費	197,422		
	L10160 家長會費	5,900		
	L10170 午餐團膳費	73,018		
	L10210 幼兒園餐點代辦費	282,244		
	L10220 幼兒園工作材料費	82,063		
	L10230 幼兒園學生活動費	162,341		
	L10240 幼兒園雜費	114,943		
	L10265 教育儲蓄戶	14,758		
	L20004 其他代辦經費	96		
	L20006 代扣所得稅	98,720		
	L20008 補助款-校務發展	395,350		
	L20009 獎學金利息(林春庭許瑞潘獎學金)	7,706		
	L20010 獎學金定存(林春庭許瑞潘獎學金)	90,000		
	L20012 學校活動費	9,815		
	L20013 社團活動費	17,370		

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 112年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L20030 藝文活動費-書法等	4,918		
	L20031 藝文活動-閱讀	25,363		
	L20032 社團活動-合唱團	29,896		
	L20034 育樂營社團	10,078		
	L20040 其他	63,000		
	L20054 國際交流特色發展經費(合盈光電)	15,540		
	L20055 躲避球隊獎金	70,080		
	L20057 扶輪社補助鼓藝發展基金	95,308		
	L20058 躲避球隊經費	7,345		
	L20059 外內丹功學會補助學生活動經費	12,604		
	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	10,000		
	L30017 推動書法教育計畫	686		
	L30100 教導處補助款	1,500		
	L30102 合理教師員額	142,651		
	L30106 閩南語沉浸式教學	171,046		
	L30107 晨讀運動	8,872		
	L30108 12年國教課綱	38,112		
	L30109 藝術與美感深耕計畫	19,444		
	L30110 貧困學生午餐費補助	9,225		
	L30111 原住民學生午餐費補助	1,260		
	L30112 午餐加碼補助	9,015		
	L30113 午餐水果費	2,410		
	L30114 健康飲食教育材料費	5,540		
	L30116 鐘點費調增差額	68,798		
	L30117 本土教育	14,190		
	L30200 總務處補助款	148,010		
	L30202 冷氣專戶電費	2,282		
	L30300 輔導室補助款	3,400		
	L30301 兼任輔導教師	13,337		
	L30303 學生學習扶助	1,354		
	L30401 幼兒園改制增置人力	248,571		
	存入保證金		1,339,873	
	R20001 履約保證金-跑道及周邊設施整建工程-運杰(1110715-1111101)	600,000		
	R20002 履約保證金-111學年度午餐團膳-吉米(1110830-1120731)	80,000		

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 112年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R20003 履約保證金-111學年度午餐團膳-大新(1110830-1120731)	80,000		
	R20004 履約保證金-多媒體教室設施設備裝修工程-常圓(1111005-1111128)	300,000		
	R40001 保固保證金-111年充實體育器材設備-常圓(1111109-1131108)	6,000		
	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		
	應付代管資產		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	
	累計折舊-土地改良物	3,848,729		
		-3,266,566	-3,266,566	
	房屋及建築		40,658,267	
	累計折舊-房屋及建築	40,658,267		
		-18,158,010	-18,158,010	
	機械及設備		4,332,290	
	累計折舊-機械及設備	4,332,290		
		-3,111,898	-3,111,898	
	交通及運輸設備		893,602	
	累計折舊-交通及運輸設備	893,602		
		-485,370	-485,370	
	雜項設備		10,493,483	
	累計折舊-雜項設備	10,493,483		
		-6,708,374	-6,708,374	
	電腦軟體		48,172	

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 112年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
		48,172		

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112年1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	32,206,000	6,624,947	-25,581,053	-79.43
11 正式員額薪資		3,135,780	3,135,780	
113 職員薪金		3,069,400	3,069,400	
114 工員工資		66,380	66,380	
12 聘僱及兼職人員薪資		39,313	39,313	
124 兼職人員酬金		39,313	39,313	
15 獎金		2,563,172	2,563,172	
151 考績獎金		66,380	66,380	
152 年終獎金		2,496,792	2,496,792	
16 退休及卹償金		603,918	603,918	
161 職員退休及離職金		599,922	599,922	
162 工員退休及離職金		3,996	3,996	
18 福利費		282,764	282,764	
181 分擔員工保險費		282,764	282,764	
2 服務費用	2,539,000	123,843	-2,415,157	-95.12
25 修理保養及保固費		51,950	51,950	
257 雜項設備修護費		51,950	51,950	
27 一般服務費		71,893	71,893	
27D 計時與計件人員酬金		71,893	71,893	
3 材料及用品費	314,000		-314,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,000		-24,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	1,100,000		-1,100,000	-100.00
51 購建固定資產	1,100,000		-1,100,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	900,000		-900,000	-100.00
514 購置機械及設備	100,000		-100,000	-100.00
516 購置雜項設備	100,000		-100,000	-100.00

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112年1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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	50,000		-50,000	-100.00
合 計	36,233,000	6,748,790	-29,484,210	-81.37