

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 2 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	2,817,389	2,775,000	42,389	1.53	10,183,389	10,141,000	42,389	0.42
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	2,775,000	2,775,000			10,141,000	10,141,000		
公庫撥款收入	34,822,000	2,775,000	2,775,000			10,141,000	10,141,000		
教學收入	420,000								
學雜費收入	420,000								
其他收入		42,389		42,389		42,389		42,389	
雜項收入		42,389		42,389		42,389		42,389	
基金用途	36,233,000	2,391,635	2,775,000	-383,365	-13.81	9,140,425	10,141,000	-1,000,575	-9.87
國民教育計畫	31,587,000	2,176,820	2,391,000	-214,180	-8.96	8,665,980	9,467,000	-801,020	-8.46
其他	31,587,000	2,176,820	2,391,000	-214,180	-8.96	8,665,980	9,467,000	-801,020	-8.46
一般行政管理計畫	3,546,000	214,815	384,000	-169,185	-44.06	474,445	674,000	-199,555	-29.61
其他	3,546,000	214,815	384,000	-169,185	-44.06	474,445	674,000	-199,555	-29.61
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	425,754		425,754		1,042,964		1,042,964	
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					6,556,341	4,968,000	1,588,341	31.97

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 2 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				2,176,820	2,391,000	-214,180	-8.96
		累計數				8,665,980	9,467,000	-801,020	-8.46
一般行政管理計畫		本月數				214,815	384,000	-169,185	-44.06
		累計數				474,445	674,000	-199,555	-29.61

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 2 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	60,275,401	31,550,184		20,055	341,927	28,363,235
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,848,729	3,264,301			4,530	579,898
房屋及建築	40,658,267	18,107,191			101,636	22,449,440
機械及設備	4,332,290	3,073,083			77,636	1,181,571
交通及運輸設備	893,602	478,087		18,339	-3,590	400,766
雜項設備	10,493,483	6,627,522			161,715	3,704,246
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 2 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			1,716		47,314

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 2 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		20,055	60,255,346		
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		18,339	875,263	報廢18,339元。	
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		1,716	47,314	攤銷1,716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 2 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2月28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	45,160,524	100.00	負債	2	10,240,948	22.68
流動資產	11	11,919,153	26.39	流動負債	21	4,998,702	11.07
現金	1101	11,919,153	26.39	應付款項	2102	4,998,702	11.07
銀行存款	110102	11,869,153	26.28	應付代收款	210203	4,998,702	11.07
銀行存款-市庫存款	110102-1	6,506,341	14.41	其他負債	28	5,242,246	11.61
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	5,242,246	11.61
銀行存款-保管金專戶	110102-3	5,223,386	11.57	存入保證金	280104	719,873	1.59
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	10.01
銀行存款-午餐專戶	110102-6	34,668	0.08	淨資產	3	34,919,576	77.32
銀行存款-定期存款	110102-7	90,000	0.20	淨資產	31	34,919,576	77.32
零用及週轉金	110103	50,000	0.11	淨資產	3101	34,919,576	77.32
預付款項	1108	0	0.00	累積餘額	310101	34,238,594	75.82
預付費用	110804	0	0.00	本期賸餘	310102	680,982	1.51
				合計：		45,160,524	

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2月28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	28,315,921	62.70				
土地改良物	1402	579,898	1.28				
土地改良物	140201	3,848,729	8.52				
累計折舊-土地改良物	140202	-3,268,831	-7.24				
房屋建築及設備	1404	22,449,440	49.71				
房屋建築及設備	140401	40,658,267	90.03				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,208,827	-40.32				
機械及設備	1405	1,181,571	2.62				
機械及設備	140501	4,332,290	9.59				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,150,719	-6.98				
交通及運輸設備	1406	400,766	0.89				
交通及運輸設備	140601	875,263	1.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-474,497	-1.05				
雜項設備	1407	3,704,246	8.20				

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2月28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	23.24				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,789,237	-15.03				
無形資產	16	47,314	0.10				
無形資產	1601	47,314	0.10				
電腦軟體	160102	47,314	0.10				
其他資產	18	4,878,136	10.80				
什項資產	1801	4,878,136	10.80				
暫付及待結轉帳項	180105	355,763	0.79				
代管資產	180106	4,522,373	10.01				
代管資產-土地	180106-1	4,522,373	10.01				
合計：		45,160,524					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,817,389	10,183,389
政府撥入收入	2,775,000	10,141,000
公庫撥款收入	2,775,000	10,141,000
其他收入	42,389	42,389
雜項收入	42,389	42,389
支出	2,572,725	9,502,407
人事支出	2,161,966	8,786,913
人事支出	2,161,966	8,786,913
業務支出	229,669	353,512
業務支出	229,669	353,512
財產損失	183	183
財產交易損失	183	183
折舊、折耗及攤銷	180,907	361,799
固定資產折舊	180,049	360,083
無形資產攤銷	858	1,716
本期賸餘（短絀）	244,664	680,982
期初淨資產		34,238,594
解繳公庫		
期末淨資產		34,919,576

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 2 月 28 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	10,183,389		10,183,389	收入
政府撥入收入	10,141,000		10,141,000	政府撥入收入
其他收入	42,389		42,389	其他收入
基金用途	9,140,425	361,982	9,502,407	支出
用人費用	8,786,913		8,786,913	人事支出
服務費用	313,735	39,777	353,512	業務支出
材料及用品費	39,777	-39,777		
		183	183	財產損失
		361,799	361,799	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,042,964	-361,982	680,982	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	6,556,341	28,363,235	34,919,576	期末淨資產

註：1. 業務支出調整數39,777元，係「材料及用品費」調減39,777元。

2. 財產損失調整數183元，係財產報廢之殘值損失183元。

3. 折舊、折耗及攤銷調整數361,799元，係固定資產提列折舊數360,083元及無形資產(電腦軟體)提列攤銷數1,716元。

4. 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2月28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		6,506,341	
	銀行存款-保管金專戶	6,506,341		
	銀行存款-教育儲蓄戶		5,223,386	
	銀行存款-午餐專戶	5,223,386		
	銀行存款-定期存款		14,758	
	零用及週轉金	14,758		
	暫付及待結轉帳項		34,668	
	L30102 合理教師員額(112.8.31)	34,668		
	L30110 貧困學生午餐費補助(112.8.31)		90,000	
	代管資產-土地	90,000		
	保證品		50,000	
	應付代收款	50,000		
	L10020 健保費		355,763	
	L10021 補充保費	355,763		
	L10030 勞保費		135	
	L10060 勞工退休準備金	135		
	L10100 課後輔導(托育)費		4,522,373	
	L10140 教科書費	4,522,373		
	L10160 家長會費		167,750	
	L10170 午餐團膳費	167,750		
	L10210 幼兒園餐點代辦費		4,998,702	
	L10220 幼兒園工作材料費	265,736		
	L10230 幼兒園學生活動費	62,272		
	L10240 幼兒園雜費	38,741		
	L10265 教育儲蓄戶	28,650		
	L20008 補助款-校務發展	267,722		
	L20009 獎學金利息(林春庭許瑞潘獎學金)	22,802		
	L20010 獎學金定存(林春庭許瑞潘獎學金)	5,900		
	L20012 學校活動費	34,668		
	L20013 社團活動費	257,426		
	L20030 藝文活動費-書法等	81,234		
	L20031 藝文活動-閱讀	149,939		
	L20032 社團活動-合唱團	114,629		
	L20034 育樂營社團	14,758		
		395,350		
		7,814		
		90,000		
		9,815		
		146,060		
		4,918		
		25,363		
		29,896		
		10,078		

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2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L20040 其他	116,883		
	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	6,500		
	L30102 合理教師員額	86,417		
	L30106 閩南語沉浸式教學	169,926		
	L30107 晨讀運動	8,872		
	L30108 12年國教課綱	32,623		
	L30109 藝術與美感深耕計畫	19,444		
	L30115 教師專業學習社群	1,510		
	L30116 鐘點費調增差額	1,697,923		
	L30117 本土教育	14,190		
	L30200 總務處補助款	198,000		
	L30201 世界母語日	39,440		
	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	160,898		
	L30402 幼兒園導師費及教保費	27,981		
	存入保證金		719,873	
	R20002 履約保證金-111學年度午餐團膳-吉米(1110830-1120731)	80,000		
	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)	100,000		本案辦理結算中，待無待解決事項後再辦理退還事宜。
	R40001 保固保證金-111年充實體育器材設備-常圓(1111109-1131108)	6,000		
	R40002 保固保證金-跑道及周邊設施整建工程-運杰(1120104-1140103)	180,000		

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2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R40020 保固保證金-校舍補強工程-葺達營造(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	
		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		-3,268,831	
		-3,268,831		
	房屋及建築		40,658,267	
		40,658,267		
	累計折舊-房屋及建築		-18,208,827	
		-18,208,827		
	機械及設備		4,332,290	
		4,332,290		
	累計折舊-機械及設備		-3,150,719	
		-3,150,719		
	交通及運輸設備		875,263	
		875,263		
	累計折舊-交通及運輸設備		-474,497	
		-474,497		
	雜項設備		10,493,483	
		10,493,483		
	累計折舊-雜項設備		-6,789,237	
		-6,789,237		
	電腦軟體		47,314	
		47,314		

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2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	8,786,913	-23,419,087	-72.72
11 正式員額薪資		4,697,670	4,697,670	
113 職員薪金		4,598,100	4,598,100	
114 工員工資		99,570	99,570	
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		905,877	905,877	
161 職員退休及離職金		899,883	899,883	
162 工員退休及離職金		5,994	5,994	
18 福利費		580,881	580,881	
181 分擔員工保險費		479,881	479,881	
18Y 其他福利費		101,000	101,000	
2 服務費用	2,539,000	313,735	-2,225,265	-87.64
21 水電費		20,969	20,969	
212 工作場所電費		20,837	20,837	
214 工作場所水費		132	132	
22 郵電費		5,653	5,653	
221 郵費		44	44	
222 電話費		1,609	1,609	
224 數據通信費		4,000	4,000	
25 修理保養及保固費		77,470	77,470	
256 交通及運輸設備修護費		2,400	2,400	
257 雜項設備修護費		75,070	75,070	

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2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	%
26 保險費		1,200	1,200	
26Y 其他保險費		1,200	1,200	
27 一般服務費		192,443	192,443	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30	
279 外包費		87,965	87,965	
27D 計時與計件人員酬金		104,448	104,448	
28 專業服務費		4,000	4,000	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		4,000	4,000	
29 公共關係費		12,000	12,000	
291 公共關係費		12,000	12,000	
3 材料及用品費	314,000	39,777	-274,223	-87.33
31 使用材料費		300	300	
312 燃料		300	300	
32 用品消耗		39,477	39,477	
321 辦公(事務)用品		7,422	7,422	
323 農業與園藝用品及環境美化費		30,000	30,000	
32Y 其他用品消耗		2,055	2,055	
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
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	9,140,425	-27,092,575	-74.77