

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 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	35,333,000	3,137,431	2,972,000	165,431	5.57	13,320,820	13,113,000	207,820	1.58
財產收入	91,000	53,883	45,000	8,883	19.74	53,883	45,000	8,883	19.74
權利金收入	90,000	53,883	45,000	8,883	19.74	53,883	45,000	8,883	19.74
利息收入	1,000								
政府撥入收入	34,822,000	2,927,000	2,927,000			13,068,000	13,068,000		
公庫撥款收入	34,822,000	2,927,000	2,927,000			13,068,000	13,068,000		
教學收入	420,000	147,000		147,000		147,000		147,000	
學雜費收入	420,000	147,000		147,000		147,000		147,000	
其他收入		9,548		9,548		51,937		51,937	
雜項收入		9,548		9,548		51,937		51,937	
基金用途	36,233,000	2,840,258	2,972,000	-131,742	-4.43	11,980,683	13,113,000	-1,132,317	-8.64
國民教育計畫	31,587,000	2,575,343	2,827,000	-251,657	-8.90	11,241,323	12,294,000	-1,052,677	-8.56
其他	31,587,000	2,575,343	2,827,000	-251,657	-8.90	11,241,323	12,294,000	-1,052,677	-8.56
一般行政管理計畫	3,546,000	264,915	145,000	119,915	82.70	739,360	819,000	-79,640	-9.72
其他	3,546,000	264,915	145,000	119,915	82.70	739,360	819,000	-79,640	-9.72
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	297,173		297,173		1,340,137		1,340,137	
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					6,853,514	4,968,000	1,885,514	37.95

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 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				2,575,343	2,827,000	-251,657	-8.90
		累計數				11,241,323	12,294,000	-1,052,677	-8.56
一般行政管理計畫		本月數				264,915	145,000	119,915	82.70
		累計數				739,360	819,000	-79,640	-9.72

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 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	60,275,401	31,550,184		20,913	521,962	28,182,342
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,848,729	3,264,301			6,795	577,633
房屋及建築	40,658,267	18,107,191			152,455	22,398,621
機械及設備	4,332,290	3,073,083			116,452	1,142,755
交通及運輸設備	893,602	478,087		18,339	3,693	393,483
雜項設備	10,493,483	6,627,522			242,567	3,623,394
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 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	49,030			2,574		46,456

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 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	60,275,401		20,913	60,254,488		
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		2,574	46,456	攤銷2,574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 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)
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	44,165,453	100.00	負債	2	9,129,597	20.67
流動資產	11	11,059,864	25.04	流動負債	21	3,887,351	8.80
現金	1101	11,059,864	25.04	應付款項	2102	3,887,351	8.80
銀行存款	110102	11,009,864	24.93	應付代收款	210203	3,887,351	8.80
銀行存款-市庫存款	110102-1	6,803,514	15.40	其他負債	28	5,242,246	11.87
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	5,242,246	11.87
銀行存款-保管金專戶	110102-3	3,860,734	8.74	存入保證金	280104	719,873	1.63
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	10.24
銀行存款-午餐專戶	110102-6	240,858	0.55	淨資產	3	35,035,856	79.33
銀行存款-定期存款	110102-7	90,000	0.20	淨資產	31	35,035,856	79.33
零用及週轉金	110103	50,000	0.11	淨資產	3101	35,035,856	79.33
預付款項	1108	0	0.00	累積餘額	310101	34,238,594	77.52
預付費用	110804	0	0.00	本期賸餘	310102	797,262	1.81
				合計：		44,165,453	

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		
固定資產	14	28,135,886	63.71				
土地改良物	1402	577,633	1.31				
土地改良物	140201	3,848,729	8.71				
累計折舊-土地改良物	140202	-3,271,096	-7.41				
房屋建築及設備	1404	22,398,621	50.72				
房屋建築及設備	140401	40,658,267	92.06				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-18,259,646	-41.34				
機械及設備	1405	1,142,755	2.59				
機械及設備	140501	4,332,290	9.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,189,535	-7.22				
交通及運輸設備	1406	393,483	0.89				
交通及運輸設備	140601	875,263	1.98				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-481,780	-1.09				
雜項設備	1407	3,623,394	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		
雜項設備	140701	10,493,483	23.76				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,870,089	-15.56				
無形資產	16	46,456	0.11				
無形資產	1601	46,456	0.11				
電腦軟體	160102	46,456	0.11				
其他資產	18	4,923,247	11.15				
什項資產	1801	4,923,247	11.15				
暫付及待結轉帳項	180105	400,874	0.91				
代管資產	180106	4,522,373	10.24				
代管資產-土地	180106-1	4,522,373	10.24				
合計：		44,165,453					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,137,431	13,320,820
財產收益	53,883	53,883
財產孳息收入	53,883	53,883
政府撥入收入	2,927,000	13,068,000
公庫撥款收入	2,927,000	13,068,000
教學收入	147,000	147,000
學雜費收入	147,000	147,000
其他收入	9,548	51,937
雜項收入	9,548	51,937
支出	3,021,151	12,523,558
人事支出	2,558,384	11,345,297
人事支出	2,558,384	11,345,297
業務支出	281,874	635,386
業務支出	281,874	635,386
財產損失		183
財產交易損失		183
折舊、折耗及攤銷	180,893	542,692
固定資產折舊	180,035	540,118
無形資產攤銷	858	2,574
本期賸餘（短絀）	116,280	797,262
期初淨資產		34,238,594
解繳公庫		
期末淨資產		35,035,856

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

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 3 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	13,320,820		13,320,820	收入
財產收入	53,883		53,883	財產收益
政府撥入收入	13,068,000		13,068,000	政府撥入收入
教學收入	147,000		147,000	教學收入
其他收入	51,937		51,937	其他收入
基金用途	11,980,683	542,875	12,523,558	支出
用人費用	11,345,297		11,345,297	人事支出
服務費用	503,066	132,320	635,386	業務支出
材料及用品費	127,570	-127,570		
稅捐及規費(強制費)	2,566	-2,566		
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	2,184	-2,184		
		183	183	財產損失
		542,692	542,692	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,340,137	-542,875	797,262	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	6,853,514	28,182,342	35,035,856	期末淨資產

- 註：1. 業務支出調整數132,320元，係「材料及用品費」調減127,570元、「稅捐及規費(強制費)」調減2,566元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」調減2,184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542,692元，係固定資產提列折舊數540,118元及無形資產(電腦軟體)提列攤銷數2,574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		6,803,514	
	銀行存款-保管金專戶	6,803,514	3,860,734	
	銀行存款-教育儲蓄戶	3,860,734	14,758	
	銀行存款-午餐專戶	14,758	240,858	
	銀行存款-定期存款	240,858	90,000	
	零用及週轉金	90,000	50,000	
	暫付及待結轉帳項	50,000	400,874	
	L30102 合理教師員額(112.8.31)	400,874	4,522,373	
	代管資產-土地	4,522,373	167,750	
	保證品	167,750	3,887,351	
	應付代收款			
	L10010 公保費	67,167		
	L10020 健保費	400,580		
	L10021 補充保費	7,841		
	L10030 勞保費	52,854		
	L10040 退撫基金	257,322		
	L10060 勞工退休準備金	38,713		
	L10100 課後輔導(托育)費	256,734		
	L10140 教科書費	74,790		
	L10170 午餐團膳費	240,858		
	L10210 幼兒園餐點代辦費	353,435		
	L10220 幼兒園工作材料費	91,338		
	L10230 幼兒園學生活動費	168,018		
	L10240 幼兒園雜費	126,011		
	L10265 教育儲蓄戶	14,758		
	L10280 畢業紀念冊	11,200		
	L20001 游泳教學	13,500		
	L20003 校慶活動	496		
	L20006 代扣所得稅	76,142		
	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)	7,922		
	L20010 獎學金定存(林春庭許瑞潘獎學金)	90,000		
	L20012 學校活動費	15,415		
	L20013 社團活動費	128,240		

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3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L20014 各項補助款	500		
	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		
	L20033 代課鐘點費	1,284		
	L20034 育樂營社團	10,078		
	L20040 其他	21,150		
	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	4,581		
	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	27,189		
	L30102 合理教師員額	13,947		
	L30106 閩南語沉浸式教學	159,426		
	L30107 晨讀運動	1,445		
	L30108 12年國教課綱	144,090		
	L30109 藝術與美感深耕計畫	1,481		
	L30115 教師專業學習社群	1,510		
	L30117 本土教育	9,724		
	L30200 總務處補助款	50,000		
	L30201 世界母語日	17,856		
	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	17,738		
	L30303 學生學習扶助	1,354		
	L30400 幼兒園補助款	46,338		
	L30401 幼兒園改制增置人力	75,801		
	L30402 幼兒園導師費及教保費	710		
	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		

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3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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		
	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		-3,271,096	
	房屋及建築		40,658,267	
	累計折舊-房屋及建築		-18,259,646	
	機械及設備		4,332,290	
	累計折舊-機械及設備		-3,189,535	
	交通及運輸設備		875,263	
	累計折舊-交通及運輸設備		-481,780	
	雜項設備		10,493,483	
	累計折舊-雜項設備		-6,870,089	
	電腦軟體		46,456	

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3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
		46,456		

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	32,206,000	11,345,297	-20,860,703	-64.77
11 正式員額薪資		6,258,857	6,258,857	
113 職員薪金		6,126,097	6,126,097	
114 工員工資		132,760	132,760	
12 聘僱及兼職人員薪資		56,825	56,825	
124 兼職人員酬金		56,825	56,825	
15 獎金		2,964,232	2,964,232	
151 考績獎金		467,440	467,440	
152 年終獎金		2,496,792	2,496,792	
16 退休及卹償金		1,207,912	1,207,912	
161 職員退休及離職金		1,199,920	1,199,920	
162 工員退休及離職金		7,992	7,992	
18 福利費		857,471	857,471	
181 分擔員工保險費		621,371	621,371	
18Y 其他福利費		236,100	236,100	
2 服務費用	2,539,000	503,066	-2,035,934	-80.19
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		11,098	11,098	
221 郵費		44	44	
222 電話費		3,054	3,054	
224 數據通信費		8,000	8,000	
23 旅運費		7,700	7,700	
234 專力費		7,700	7,700	
24 印刷裝訂與廣告費		6,792	6,792	

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	%
241 印刷及裝訂費		6,792	6,792	
25 修理保養及保固費		123,460	123,460	
256 交通及運輸設備修護費		5,400	5,400	
257 雜項設備修護費		118,060	118,060	
26 保險費		1,200	1,200	
26Y 其他保險費		1,200	1,200	
27 一般服務費		306,035	306,035	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		90	90	
279 外包費		168,942	168,942	
27D 計時與計件人員酬金		137,003	137,003	
28 專業服務費		12,000	12,000	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		4,000	4,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,000	8,000	
29 公共關係費		13,812	13,812	
291 公共關係費		13,812	13,812	
3 材料及用品費	314,000	127,570	-186,430	-59.37
31 使用材料費		300	300	
312 燃料		300	300	
32 用品消耗		127,270	127,270	
321 辦公(事務)用品		53,732	53,732	
323 農業與園藝用品及環境美化費		34,418	34,418	
32Y 其他用品消耗		39,120	39,120	
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

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	%
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
6 稅捐及規費(強制費)	0	2,566	2,566	
64 消費與行為稅		2,566	2,566	
644 營業稅		2,566	2,566	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	50,000	2,184	-47,816	-95.63
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,184	1,184	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,184	1,184	
合 計	36,233,000	11,980,683	-24,252,317	-66.93