

## 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 113 年 5 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	33,804,000	375,829	2,361,000	-1,985,171	-84.08	15,258,209	17,220,000	-1,961,791	-11.39
徵收及依法分配收入						90		90	
違規罰款收入						90		90	
財產收入	92,000					51,720	45,000	6,720	14.93
權利金收入	90,000					51,720	45,000	6,720	14.93
利息收入	2,000								
政府撥入收入	33,712,000	375,829	2,361,000	-1,985,171	-84.08	15,189,829	17,175,000	-1,985,171	-11.56
公庫撥款收入	33,712,000	375,829	2,361,000	-1,985,171	-84.08	15,189,829	17,175,000	-1,985,171	-11.56
其他收入						16,570		16,570	
雜項收入						16,570		16,570	
基金用途	35,904,000	2,328,683	2,361,000	-32,317	-1.37	15,595,774	19,320,000	-3,724,226	-19.28
國民教育計畫	31,611,000	2,199,027	2,231,000	-31,973	-1.43	14,750,038	16,252,000	-1,501,962	-9.24
其他	31,611,000	2,199,027	2,231,000	-31,973	-1.43	14,750,038	16,252,000	-1,501,962	-9.24
一般行政管理計畫	1,993,000	129,656	130,000	-344	-0.26	845,736	868,000	-22,264	-2.56
其他	1,993,000	129,656	130,000	-344	-0.26	845,736	868,000	-22,264	-2.56
建築及設備計畫	2,300,000						2,200,000	-2,200,000	-100.00
購建固定資產	2,300,000						2,200,000	-2,200,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,100,000	-1,952,854		-1,952,854		-337,565	-2,100,000	1,762,435	-83.93
期初基金餘額	4,613,000					7,619,059	4,613,000	3,006,059	65.16
解繳公庫									
期末基金餘額	2,513,000					7,281,494	2,513,000	4,768,494	189.75

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 113 年 5 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				2,199,027	2,231,000	-31,973	-1.43
		累計數				14,750,038	16,252,000	-1,501,962	-9.24
一般行政管理計畫		本月數				129,656	130,000	-344	-0.26
		累計數				845,736	868,000	-22,264	-2.56
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	2,200,000	-2,200,000	-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

05664-5

## 資本資產明細表

中華民國 113 年 5 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>	75,150,970	38,772,095	67,200	4,290	1,325,404	35,116,381
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,787,816	7,549,972			128,675	3,109,169
房屋及建築	43,584,468	19,031,978			291,179	24,261,311
機械及設備	7,402,226	3,870,449	15,508		411,611	3,135,674
交通及運輸設備	986,361	558,168			44,159	384,034
雜項設備	12,351,365	7,761,528	51,692		449,780	4,191,749
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 113 年 5 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	38,734			4,290		34,444

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 113 年 5 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	75,150,970	67,200	4,290	75,213,880		67,200
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	10,787,816			10,787,816		
房屋及建築	43,584,468			43,584,468		
機械及設備	7,402,226	15,508		7,417,734	教育局無償撥入15,508元。	15,508
交通及運輸設備	986,361			986,361		
雜項設備	12,351,365	51,692		12,403,057	教育局無償撥入51,692元。	51,692
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體	38,734		4,290	34,444	攤銷4,290元。	
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 113 年 5 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  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 113 年 5 月份

05664-10

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
總計		2,300,000			2,300,000	2,200,000					-2,200,000	-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

## 平衡表

中華民國113年5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	46,581,960	100.00	負債	2	4,184,085	8.98
流動資產	11	11,206,142	24.06	流動負債	21	3,663,225	7.86
現金	1101	11,206,142	24.06	應付款項	2102	3,663,225	7.86
銀行存款	110102	11,156,142	23.95	應付代收款	210203	3,663,225	7.86
銀行存款-市庫存款	110102-1	7,231,494	15.52	其他負債	28	520,860	1.12
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	520,860	1.12
銀行存款-保管金專戶	110102-3	3,671,077	7.88	存入保證金	280104	520,860	1.12
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	14,839	0.03	淨資產	3	42,397,875	91.02
銀行存款-午餐專戶	110102-6	148,732	0.32	淨資產	31	42,397,875	91.02
銀行存款-定期存款	110102-7	90,000	0.19	淨資產	3101	42,397,875	91.02
零用及週轉金	110103	50,000	0.11	累積餘額	310101	43,997,934	94.45
預付款項	1108	0	0.00	本期短絀	310103	-1,667,259	-3.58
預付費用	110804	0	0.00	淨資產調整數	310104	67,200	0.00
				合計：		46,581,960	

信託代理與保證資產

366,130

信託代理與保證負債

366,130

保證品

366,130

應付保證品

366,130

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年5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	35,081,937	75.31				
土地改良物	1402	3,109,169	6.67				
土地改良物	140201	10,787,816	23.16				
累計折舊-土地改良物	140202	-7,678,647	-16.48				
房屋建築及設備	1404	24,261,311	52.08				
房屋建築及設備	140401	43,584,468	93.57				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-19,323,157	-41.48				
機械及設備	1405	3,135,674	6.73				
機械及設備	140501	7,417,734	15.92				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,282,060	-9.19				
交通及運輸設備	1406	384,034	0.82				
交通及運輸設備	140601	986,361	2.12				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-602,327	-1.29				
雜項設備	1407	4,191,749	9.00				
信託代理與保證資產		366,130		信託代理與保證負債		366,130	
保證品		366,130		應付保證品		366,130	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年5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	12,403,057	26.63				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,211,308	-17.63				
無形資產	16	34,444	0.07				
無形資產	1601	34,444	0.07				
電腦軟體	160102	34,444	0.07				
其他資產	18	259,437	0.56				
什項資產	1801	259,437	0.56				
暫付及待結轉帳項	180105	259,437	0.56				
代管資產	180106	4,522,373	9.71				
代管資產-土地	180106-1	4,522,373	9.71				
應付代管資產	180107	-4,522,373	-9.71				
合計：		46,581,960					

信託代理與保證資產

366,130

信託代理與保證負債

366,130

保證品

366,130

應付保證品

366,130

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	375,829	15,258,209
徵收及依法分配收入		90
違規罰款收入		90
財產收益		51,720
財產孳息收入		51,720
政府撥入收入	375,829	15,189,829
公庫撥款收入	375,829	15,189,829
其他收入		16,570
雜項收入		16,570
支出	2,594,517	16,925,468
人事支出	2,072,338	14,678,104
人事支出	2,072,338	14,678,104
業務支出	256,345	912,870
業務支出	256,345	912,870
獎補助支出		4,800
其他獎補助		4,800
折舊、折耗及攤銷	265,834	1,329,694
固定資產折舊	264,976	1,325,404
無形資產攤銷	858	4,290
本期賸餘（短絀）	-2,218,688	-1,667,259
期初淨資產		43,997,934
解繳公庫		
淨資產調整數		67,200
期末淨資產		42,397,875

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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

05664-15

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 5 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	15,258,209		15,258,209	收入
徵收及依法分配收入	90		90	徵收及依法分配收入
財產收入	51,720		51,720	財產收益
政府撥入收入	15,189,829		15,189,829	政府撥入收入
其他收入	16,570		16,570	其他收入
基金用途	15,595,774	1,329,694	16,925,468	支出
用人費用	14,678,104		14,678,104	人事支出
服務費用	775,494	137,376	912,870	業務支出
材料及用品費	128,735	-128,735		
租金、償債、利息及相關手續費	3,200	-3,200		
稅捐及規費(強制費)	2,558	-2,558		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,883	-2,883		
捐助、補助與獎助	4,800		4,800	獎補助支出
		1,329,694	1,329,694	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-337,565	-1,329,694	-1,667,259	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,619,059	36,378,875	43,997,934	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		67,200	67,200	淨資產調整數
期末基金餘額	7,281,494	35,116,381	42,397,875	期末淨資產

- 註：1. 業務支出調整數137,376元，係「材料及用品費」調減128,735元、「租金、償債、利息及相關手續費」調減3,200元、「稅捐及規費(強制費)」調減2,558元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」調減2,883元。
2. 折舊、折耗及攤銷調整數1,329,694元，係固定資產提列折舊數1,325,404元及無形資產(電腦軟體)提列攤銷數4,290元。
3. 期初淨資產調整數36,378,875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36,340,141元及38,734元。
4. 淨資產調整數67,200元，係本年度預算外教育局無償撥入財產67,200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 113年5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	7,231,494	7,231,494	
	銀行存款-保管金專戶	3,671,077	3,671,077	
	銀行存款-教育儲蓄戶	14,839	14,839	
	銀行存款-午餐專戶	148,732	148,732	
	銀行存款-定期存款	90,000	90,000	
	零用及週轉金	50,000	50,000	
	暫付及待結轉帳項		259,437	
	L30401 幼兒園改制增置人力(113.12.31)	259,437		
	代管資產-土地	4,522,373	4,522,373	
	應付代管資產	-4,522,373	-4,522,373	
	保證品	366,130	366,130	
	應付代收款		3,663,225	
	L10010 公保費	65,393		
	L10020 健保費	377,817		
	L10021 補充保費	1,869		
	L10030 勞保費	54,072		
	L10040 退撫基金	250,548		
	L10060 勞工退休準備金	41,203		
	L10100 課後輔導(托育)費	253,292		
	L10130 電腦設備維護及管理費	14,685		
	L10170 午餐團膳費	148,732		
	L10210 幼兒園餐點代辦費	272,075		
	L10220 幼兒園工作材料費	45,472		
	L10230 幼兒園學生活動費	121,409		
	L10240 幼兒園雜費	66,881		
	L10265 教育儲蓄戶	14,839		
	L10280 畢業紀念冊	14,400		
	L20001 游泳教學	13,950		
	L20002 校務發展基金	415,610		
	L20003 校慶活動	183		
	L20006 代扣所得稅	49,810		
	L20009 獎學金利息(林春庭許瑞潘獎學金)	8,376		
	L20010 獎學金定存(林春庭許瑞潘獎學金)	90,000		

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 113年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
L20011	各項助學金	3,000		
L20012	學校活動費	3,733		
L20013	社團活動費	124,767		
L20015	畢業典禮活動	12,000		
L20030	藝文活動費-書法等	3,804		
L20031	藝文活動-閱讀	23,347		
L20032	社團活動-合唱團	7,934		
L20033	代課鐘點費	672		
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	40,165		
L20057	扶輪社補助鼓藝發展基金	78,807		
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		
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	20,000		
L30100	教導處補助款	75,568		
L30102	合理教師員額	42,336		
L30103	本土語沈浸式教學	83,570		
L30105	普通班導師費	12,000		
L30106	閩南語沈浸式教學	135,870		
L30107	晨讀運動	12,906		
L30109	藝術與美感深耕計畫	82		
L30110	貧困學生午餐費補助	38,205		
L30111	原住民學生午餐費補助	5,265		
L30112	午餐加碼補助	20,165		
L30113	午餐水果費	6,700		
L30114	健康飲食教育材料費	15,640		
L30115	教師專業學習社群	115,326		
L30117	本土教育	50,000		
L30119	數位學習精進方案	50,288		
L30120	雙語教學	20,237		
L30121	英語展能樂學活動	23,293		
L30200	總務處補助款	28,000		
L30202	冷氣專戶電費	124,255		
L30301	兼任輔導教師	5,376		
L30400	幼兒園補助款	29,619		
L30402	幼兒園導師費及教保費	14,000		
	存入保證金		520,860	
R20005	履約保證金-112學年度午餐團膳-吉米(1120830-1130731)	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 113年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R20006 履約保證金-112學年度午餐團膳-大新(1120830-1130731)	80,000		
	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		
	R40003 保固保證金-多媒體教室設施設備裝修工程-常圓(1111221-1131220)	100,000		
	R40004 保固保證金-風雨操場整修工程-元祥(1121221-1141220)	70,000		
	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		
	應付保證品		366,130	
	R20001 履約保證金-設置太陽光電設備標租案-德睿旭(1130412-1140411)	99,190		
	R20002 履約保證金-設置太陽光電設備標租案-德睿旭(1130412-1160411)	99,190		
	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		10,787,816	
		10,787,816		
	累計折舊-土地改良物		-7,678,647	
		-7,678,647		
	房屋及建築		43,584,468	
		43,584,468		
	累計折舊-房屋及建築		-19,323,157	
		-19,323,157		
	機械及設備		7,417,734	
		7,417,734		
	累計折舊-機械及設備		-4,282,060	
		-4,282,060		
	交通及運輸設備		986,361	
		986,361		
	累計折舊-交通及運輸設備		-602,327	
		-602,327		
	雜項設備		12,403,057	
		12,403,057		
	累計折舊-雜項設備		-8,211,308	
		-8,211,308		
	電腦軟體		34,444	



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 113年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
		34,444		

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113年5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	30,626,000	14,678,104	-15,947,896	-52.07
11 正式員額薪資		9,212,184	9,212,184	
113 職員薪金		8,999,604	8,999,604	
114 工員工資		212,580	212,580	
12 聘僱及兼職人員薪資		106,298	106,298	
124 兼職人員酬金		106,298	106,298	
15 獎金		2,631,078	2,631,078	
151 考績獎金		460,710	460,710	
152 年終獎金		2,170,368	2,170,368	
16 退休及卹償金		1,789,416	1,789,416	
161 職員退休及離職金		1,776,528	1,776,528	
162 工員退休及離職金		12,888	12,888	
18 福利費		939,128	939,128	
181 分擔員工保險費		850,828	850,828	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		83,800	83,800	
2 服務費用	2,616,000	775,494	-1,840,506	-70.36
21 水電費		33,613	33,613	
212 工作場所電費		33,349	33,349	
214 工作場所水費		264	264	
22 郵電費		7,797	7,797	
221 郵費		165	165	
222 電話費		7,632	7,632	
23 旅運費		620	620	
231 國內旅費		620	620	
24 印刷裝訂與廣告費		12,152	12,152	

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113年5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		12,152	12,152	
25 修理保養及保固費		107,015	107,015	
252 一般房屋修護費		6,000	6,000	
257 雜項設備修護費		101,015	101,015	
26 保險費		1,650	1,650	
26Y 其他保險費		1,650	1,650	
27 一般服務費		572,056	572,056	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		120	120	
279 外包費		379,125	379,125	
27D 計時與計件人員酬金		179,776	179,776	
27F 體育活動費		13,035	13,035	
28 專業服務費		21,800	21,800	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		9,000	9,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		9,800	9,800	
28A 電腦軟體服務費		3,000	3,000	
29 公共關係費		18,791	18,791	
291 公共關係費		18,791	18,791	
3 材料及用品費	288,000	128,735	-159,265	-55.30
31 使用材料費		820	820	
312 燃料		820	820	
32 用品消耗		127,915	127,915	
321 辦公(事務)用品		48,776	48,776	
323 農業與園藝用品及環境美化費		8,075	8,075	
325 服裝		2,500	2,500	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,230	2,230	
32Y 其他用品消耗		66,334	66,334	

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113年5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	%
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,000	3,200	-20,800	-86.67
45 雜項設備租金		3,200	3,200	
451 雜項設備租金		3,200	3,200	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,300,000		-2,300,000	-100.00
51 購建固定資產	2,300,000		-2,300,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	2,100,000		-2,100,000	-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
6 稅捐及規費(強制費)	0	2,558	2,558	
64 消費與行為稅		2,478	2,478	
644 營業稅		2,478	2,478	
66 規費		80	80	
661 行政規費與強制費		80	80	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	50,000	7,683	-42,317	-84.63
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
72 捐助、補助與獎助		4,800	4,800	
726 獎助學員生給與		4,800	4,800	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,883	1,883	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,883	1,883	
合 計	35,904,000	15,595,774	-20,308,226	-56.56