

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 114 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	32,659,000	7,565,247	7,565,000	247	0.00	7,565,247	7,565,000	247	0.00
財產收入	220,000								
權利金收入	200,000								
利息收入	20,000								
政府撥入收入	32,439,000	7,565,000	7,565,000			7,565,000	7,565,000		
公庫撥款收入	32,439,000	7,565,000	7,565,000			7,565,000	7,565,000		
其他收入		247		247		247		247	
雜項收入		247		247		247		247	
基金用途	32,659,000	6,276,667	7,565,000	-1,288,333	-17.03	6,276,667	7,565,000	-1,288,333	-17.03
國民教育計畫	30,730,000	6,030,307	7,295,000	-1,264,693	-17.34	6,030,307	7,295,000	-1,264,693	-17.34
其他	30,730,000	6,030,307	7,295,000	-1,264,693	-17.34	6,030,307	7,295,000	-1,264,693	-17.34
一般行政管理計畫	1,752,000	246,360	270,000	-23,640	-8.76	246,360	270,000	-23,640	-8.76
其他	1,752,000	246,360	270,000	-23,640	-8.76	246,360	270,000	-23,640	-8.76
建築及設備計畫	177,000								
購建固定資產	177,000								
本期賸餘(短絀)		1,288,580		1,288,580		1,288,580		1,288,580	
期初基金餘額	5,519,000					5,481,498	5,519,000	-37,502	-0.68
解繳公庫									
期末基金餘額	5,519,000					6,770,078	5,519,000	1,251,078	22.67

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 114 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				6,030,307	7,295,000	-1,264,693	-17.34
		累計數				6,030,307	7,295,000	-1,264,693	-17.34
一般行政管理計畫		本月數				246,360	270,000	-23,640	-8.76
		累計數				246,360	270,000	-23,640	-8.76

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 114 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		
資產	75,657,865	41,799,749		858	258,677	33,598,581
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,787,816	7,858,792			25,735	2,903,289
房屋及建築	43,584,468	19,588,770			58,716	23,936,982
機械及設備	7,564,905	4,845,098			78,071	2,641,736
交通及運輸設備	986,361	664,146			8,831	313,384
雜項設備	12,705,877	8,842,943			87,324	3,775,610
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 114 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	28,438			858		27,580

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 114 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	75,657,865		858	75,657,007		
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	7,564,905			7,564,905		
交通及運輸設備	986,361			986,361		
雜項設備	12,705,877			12,705,877		
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體	28,438		858	27,580	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 114 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。

05664-9

[illegible]

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114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	43,373,261	100.00	負 債	2	3,004,602	6.93
流動資產	11	9,169,546	21.14	流動負債	21	2,494,602	5.75
現金	1101	9,169,546	21.14	應付款項	2102	2,494,602	5.75
銀行存款	110102	9,119,546	21.03	應付代收款	210203	2,494,602	5.75
銀行存款-市庫存款	110102-1	6,720,078	15.49	其他負債	28	510,000	1.18
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	510,000	1.18
銀行存款-保管金專戶	110102-3	2,135,157	4.92	存入保證金	280104	510,000	1.18
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	14,940	0.03	淨資產	3	40,368,659	93.07
銀行存款-代收學雜費專戶	110102-5	0	0.00	淨資產	31	40,368,659	93.07
銀行存款-午餐專戶	110102-6	36,191	0.08	淨資產	3101	40,368,659	93.07
銀行存款-定期存款	110102-7	90,000	0.21	累積餘額	310101	39,339,614	90.70
				本期賸餘	310102	1,029,045	2.37
				淨資產調整數	310104		
				合計：		43,373,261	
信託代理與保證資產		266,940		信託代理與保證負債		266,940	
保證品		266,940		應付保證品		266,940	

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114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		
銀行存款-薪資轉存專戶	110102-8	123,180	0.28				
零用及週轉金	110103	50,000	0.12				
固定資產	14	33,571,001	77.40				
土地改良物	1402	2,903,289	6.69				
土地改良物	140201	10,787,816	24.87				
累計折舊-土地改良物	140202	-7,884,527	-18.18				
房屋建築及設備	1404	23,936,982	55.19				
房屋建築及設備	140401	43,584,468	100.49				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-19,647,486	-45.30				
機械及設備	1405	2,641,736	6.09				
機械及設備	140501	7,564,905	17.44				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,923,169	-11.35				
交通及運輸設備	1406	313,384	0.72				
交通及運輸設備	140601	986,361	2.27				
信託代理與保證資產		266,940		信託代理與保證負債		266,940	
保證品		266,940		應付保證品		266,940	

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114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		
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-672,977	-1.55				
雜項設備	1407	3,775,610	8.70				
雜項設備	140701	12,705,877	29.29				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,930,267	-20.59				
無形資產	16	27,580	0.06				
無形資產	1601	27,580	0.06				
電腦軟體	160102	27,580	0.06				
其他資產	18	605,134	1.40				
什項資產	1801	605,134	1.40				
暫付及待結轉帳項	180105	605,134	1.40				
代管資產	180106	4,522,373	10.43				
代管資產-土地	180106-1	4,522,373	10.43				
應付代管資產	180107	-4,522,373	-10.43				
合計：		43,373,261					

信託代理與保證資產

266,940

信託代理與保證負債

266,940

保證品

266,940

應付保證品

266,940

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114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,565,247	7,565,247
政府撥入收入	7,565,000	7,565,000
公庫撥款收入	7,565,000	7,565,000
其他收入	247	247
雜項收入	247	247
支出	6,536,202	6,536,202
人事支出	6,199,119	6,199,119
人事支出	6,199,119	6,199,119
業務支出	77,548	77,548
業務支出	77,548	77,548
折舊、折耗及攤銷	259,535	259,535
固定資產折舊	258,677	258,677
無形資產攤銷	858	858
本期賸餘（短絀）	1,029,045	1,029,045
期初淨資產		39,339,614
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		40,368,659

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 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	7,565,247		7,565,247	收入
政府撥入收入	7,565,000		7,565,000	政府撥入收入
其他收入	247		247	其他收入
基金用途	6,276,667	259,535	6,536,202	支出
用人費用	6,199,119		6,199,119	人事支出
服務費用	77,548		77,548	業務支出
		259,535	259,535	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,288,580	-259,535	1,029,045	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,481,498	33,858,116	39,339,614	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	6,770,078	33,598,581	40,368,659	期末淨資產

註： 1. 折舊、折耗及攤銷調整數259,535元，係固定資產提列折舊數258,677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33,858,116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33,829,678元及28,438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 114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	6,720,078	6,720,078	
	銀行存款-保管金專戶	2,135,157	2,135,157	
	銀行存款-教育儲蓄戶	14,940	14,940	
	銀行存款-午餐專戶	36,191	36,191	
	銀行存款-定期存款	90,000	90,000	
	銀行存款-薪資轉存專戶	123,180	123,180	
	零用及週轉金	50,000	50,000	
	暫付及待結轉帳項		605,134	
	L30102 合理教師員額 (114.7.31)	577,424		
	L30301 兼任輔導教師 (114.7.31)	5,694		
	L30403 延長課後照顧 (114.7.31)	22,016		
	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	266,940	266,940	
	應付代收款		2,494,602	
	L10010 公保費	60,643		
	L10020 健保費	387,438		
	L10021 補充保費	5,948		
	L10030 勞保費	65,173		
	L10040 退撫基金	251,994		
	L10060 勞工退休準備金	48,307		
	L10080 獎學金	5,000		
	L10100 課後輔導(托育)費	253,764		
	L10170 午餐團膳費	36,191		
	L10210 幼兒園餐點代辦費	253,561		
	L10220 幼兒園工作材料費	48,489		
	L10230 幼兒園學生活動費	129,126		
	L10240 幼兒園雜費	78,390		
	L10265 教育儲蓄戶	14,940		
	L10280 畢業紀念冊	26,200		
	L20002 校務發展基金	85,376		
	L20003 校慶活動	183		

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 114年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L20005 薪資轉存專戶	123,180		
	L20006 代扣所得稅	153,410		
	L20009 獎學金利息(林春庭許瑞潘獎學金)	9,392		
	L20010 獎學金定存(林春庭許瑞潘獎學金)	90,000		
	L20013 社團活動費	55,621		
	L20015 畢業典禮活動	6,636		
	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	1,395		
	L20055 躲避球隊獎金	38,088		
	L20057 扶輪社補助鼓藝發展基金	74,207		
	L20060 陳明華獎學金	1,600		
	L20063 電費補助	1,000		
	L20065 真善美獅子會獎助學金	3,000		
	L20069 宇宙光補助鼓藝社團經費	15,600		
	L30100 教導處補助款	7,632		
	L30106 閩南語沈浸式教學	18,896		
	L30107 晨讀運動	3,220		
	L30111 原住民學生午餐費補助	100		
	L30116 鐘點費調增差額	33,097		
	L30120 雙語教學	1,376		
	L30121 英語展能樂學活動	40,000		
	L30202 冷氣專戶電費	22,819		
	L30401 幼兒園改制增置人力	14,579		
	L30403 延長課後照顧	1,880		
	存入保證金		510,000	
	R20003 履約保證金-113學年度午餐團膳-吉米(1130830-1140731)	60,000		
	R20004 履約保證金-113學年度午餐團膳-大新(1130830-1140731)	60,000		
	R40002 保固保證金-跑道及周邊設施整建工程-運杰(1120104-1140103)	180,000		待無待解決事項後再辦理退還事宜。
	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		待無待解決事項後再辦理退還事宜。
	R40004 保固保證金-風雨操場整修工程-元祥(1121221-1141220)	70,000		
	R40005 保固保證金-司令臺整修工程-辰陞(1130731-1150730)	40,000		
	應付保證品		266,940	
	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	

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 114年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
		10,787,816		
	累計折舊-土地改良物		-7,884,527	
		-7,884,527		
	房屋及建築		43,584,468	
		43,584,468		
	累計折舊-房屋及建築		-19,647,486	
		-19,647,486		
	機械及設備		7,564,905	
		7,564,905		
	累計折舊-機械及設備		-4,923,169	
		-4,923,169		
	交通及運輸設備		986,361	
		986,361		
	累計折舊-交通及運輸設備		-672,977	
		-672,977		
	雜項設備		12,705,877	
		12,705,877		
	累計折舊-雜項設備		-8,930,267	
		-8,930,267		
	電腦軟體		27,580	
		27,580		

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114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	29,327,000	6,199,119	-23,127,881	-78.86
11 正式員額薪資		3,002,620	3,002,620	
113 職員薪金		2,931,760	2,931,760	
114 工員工資		70,860	70,860	
12 聘僱及兼職人員薪資		18,380	18,380	
124 兼職人員酬金		18,380	18,380	
15 獎金		2,335,161	2,335,161	
151 考績獎金		70,860	70,860	
152 年終獎金		2,264,301	2,264,301	
16 退休及卹償金		580,944	580,944	
161 職員退休及離職金		576,588	576,588	
162 工員退休及離職金		4,356	4,356	
18 福利費		262,014	262,014	
181 分擔員工保險費		262,014	262,014	
2 服務費用	2,808,000	77,548	-2,730,452	-97.24
27 一般服務費		77,548	77,548	
27D 計時與計件人員酬金		77,548	77,548	
3 材料及用品費	279,000		-279,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000		-20,000	-100.00
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	177,000		-177,000	-100.00
51 購建固定資產	177,000		-177,000	-100.00
514 購置機械及設備	77,000		-77,000	-100.00
516 購置雜項設備	100,000		-100,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	10,000		-10,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,000		-38,000	-100.00
合 計	32,659,000	6,276,667	-26,382,333	-80.78