

臺中市地方教育發展基金—臺中市大安區大安國民小學

05711-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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	57,877,000	4,852,000	4,725,000	127,000	2.69	18,227,010	18,099,000	128,010	0.71
財產收入	21,000					1,010		1,010	
財產處分收入						1,010		1,010	
租金收入	20,000								
利息收入	1,000								
政府撥入收入	57,632,000	4,725,000	4,725,000			18,099,000	18,099,000		
公庫撥款收入	57,632,000	4,725,000	4,725,000			18,099,000	18,099,000		
教學收入	224,000	126,000		126,000		126,000		126,000	
學雜費收入	224,000	126,000		126,000		126,000		126,000	
其他收入		1,000		1,000		1,000		1,000	
雜項收入		1,000		1,000		1,000		1,000	
基金用途	58,042,000	4,414,942	4,890,000	-475,058	-9.71	15,597,152	18,264,000	-2,666,848	-14.60
國民教育計畫	45,477,000	3,451,155	3,455,000	-3,845	-0.11	12,705,791	14,829,000	-2,123,209	-14.32
其他	45,477,000	3,451,155	3,455,000	-3,845	-0.11	12,705,791	14,829,000	-2,123,209	-14.32
一般行政管理計畫	12,193,000	963,787	1,200,000	-236,213	-19.68	2,891,361	3,200,000	-308,639	-9.64
其他	12,193,000	963,787	1,200,000	-236,213	-19.68	2,891,361	3,200,000	-308,639	-9.64
建築及設備計畫	372,000		235,000	-235,000	-100.00		235,000	-235,000	-100.00
購建固定資產	372,000		235,000	-235,000	-100.00		235,000	-235,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-165,000	437,058	-165,000	602,058	-364.88	2,629,858	-165,000	2,794,858	-1,693.85
期初基金餘額	2,717,000					3,580,731	2,717,000	863,731	31.79
解繳公庫									
期末基金餘額	2,552,000					6,210,589	2,552,000	3,658,589	143.36

註：

臺中市地方教育發展基金—臺中市大安區大安國民小學

05711-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 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				3,451,155	3,455,000	-3,845	-0.11
		累計數				12,705,791	14,829,000	-2,123,209	-14.32
一般行政管理計畫		本月數				963,787	1,200,000	-236,213	-19.68
		累計數				2,891,361	3,200,000	-308,639	-9.64
建築及設備計畫		本月數				0	235,000	-235,000	-100.00
		累計數				0	235,000	-235,000	-100.00

臺中市地方教育發展基金—臺中市大安區大安國民小學

05711-5

資本資產明細表

中華民國 111 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	104,282,328	45,028,179	430,878		594,411	59,090,616
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,298,965	7,219,894			6,081	72,990
房屋及建築	81,219,862	28,899,762			301,242	52,018,858
機械及設備	4,665,640	2,656,533	126,000		111,584	2,023,523
交通及運輸設備	1,812,528	1,424,923			31,091	356,514
雜項設備	9,284,783	4,827,067	304,878		144,413	4,618,181
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—臺中市大安區大安國民小學

05711-6

資本資產明細表

中華民國 111 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	550					550

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 111 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	104,282,328	430,878		104,713,206		430,878
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	7,298,965			7,298,965		
房屋及建築	81,219,862			81,219,862		
機械及設備	4,665,640	126,000		4,791,640	應付代收款購 置126,000元。	126,000
交通及運輸設備	1,812,528			1,812,528		
雜項設備	9,284,783	304,878		9,589,661	應付代收款購 置304,878元。	304,878
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體	550			550		
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 111 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)
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—臺中市大安區大安國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 2 月份

05711-10

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		372,000			372,000	235,000						-235,000	100.00		

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市大安區大安國民小學

平衡表

中華民國111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	103,235,224	100.00	負債	2	37,934,019	36.75
流動資產	11	14,686,694	14.23	流動負債	21	9,290,316	9.00
現金	1101	14,686,694	14.23	應付款項	2102	9,290,316	9.00
銀行存款	110102	14,636,694	14.18	應付代收款	210203	9,290,316	9.00
銀行存款-市庫存款	110102-1	6,160,589	5.97	其他負債	28	28,643,703	27.75
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	28,643,703	27.75
銀行存款-保管金專戶	110102-3	2,875,173	2.79	存入保證金	280104	767,875	0.74
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	481,470	0.47	應付代管資產	280107	27,875,828	27.00
銀行存款-午餐專戶	110102-6	659,462	0.64	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
銀行存款-定期存款	110102-7	4,460,000	4.32	淨資產	3	65,301,205	63.25
零用及週轉金	110103	50,000	0.05	淨資產	31	65,301,205	63.25
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3101	65,301,205	63.25
預付費用	110804	0	0.00	累積餘額	310101	62,834,880	60.87
				本期賸餘	310102	2,466,325	2.39
				合計：		103,235,224	

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保證品

1,000,000

應付保證品

1,000,000

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市大安區大安國民小學

平衡表

中華民國111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	59,090,066	57.24				
土地改良物	1402	72,990	0.07				
土地改良物	140201	7,298,965	7.07				
累計折舊-土地改良物	140202	-7,225,975	-7.00				
房屋建築及設備	1404	52,018,858	50.39				
房屋建築及設備	140401	81,219,862	78.67				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-29,201,004	-28.29				
機械及設備	1405	2,023,523	1.96				
機械及設備	140501	4,791,640	4.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,768,117	-2.68				
交通及運輸設備	1406	356,514	0.35				
交通及運輸設備	140601	1,812,528	1.76				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,456,014	-1.41				
雜項設備	1407	4,618,181	4.47				
信託代理與保證資產		1,000,000		信託代理與保證負債		1,000,000	
保證品		1,000,000		應付保證品		1,000,000	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市大安區大安國民小學

平衡表

中華民國111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	9,589,661	9.29				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,971,480	-4.82				
無形資產	16	550	0.00				
無形資產	1601	550	0.00				
電腦軟體	160102	550	0.00				
其他資產	18	29,457,914	28.53				
什項資產	1801	29,457,914	28.53				
暫付及待結轉帳項	180105	1,582,086	1.53				
代管資產	180106	27,875,828	27.00				
代管資產-土地	180106-1	27,875,828	27.00				
合計：		103,235,224					

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保證品

1,000,000

應付保證品

1,000,000

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市大安區大安國民小學

收入支出表

中華民國111年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,918,878	18,657,888
財產收益	66,878	431,888
財產交易利益		1,010
其他財產收入	66,878	430,878
政府撥入收入	4,725,000	18,099,000
公庫撥款收入	4,725,000	18,099,000
教學收入	126,000	126,000
學雜費收入	126,000	126,000
其他收入	1,000	1,000
雜項收入	1,000	1,000
支出	4,712,729	16,191,563
人事支出	4,204,054	15,210,470
人事支出	4,204,054	15,210,470
業務支出	210,888	386,682
業務支出	210,888	386,682
折舊、折耗及攤銷	297,787	594,411
固定資產折舊	297,787	594,411
本期賸餘（短絀）	206,149	2,466,325
期初淨資產		62,834,880
解繳公庫		
期末淨資產		65,301,205

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 2 月份

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	18,227,010	430,878	18,657,888	收入
財產收入	1,010	430,878	431,888	財產收益
政府撥入收入	18,099,000		18,099,000	政府撥入收入
教學收入	126,000		126,000	教學收入
其他收入	1,000		1,000	其他收入
基金用途	15,597,152	594,411	16,191,563	支出
用人費用	15,210,470		15,210,470	人事支出
服務費用	337,567	49,115	386,682	業務支出
材料及用品費	46,410	-46,410		
稅捐及規費(強制費)	48	-48		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,657	-2,657		
		594,411	594,411	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,629,858	-163,533	2,466,325	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,580,731	59,254,149	62,834,880	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,210,589	59,090,616	65,301,205	期末淨資產

- 註：1. 財產收益調整數430,878元，係應付代收款購置財產430,878元。
2. 業務支出調整數49,115元，係「材料及用品費」調減46,410元、「稅捐及規費(強制費)」調減48元及「會費、捐助、補助、分攤、照
護、救濟與交流活動費」調減2,657元。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數594,411元，係固定資產提列折舊數594,411元。
4. 期初淨資產調整數59,254,149元，係上年度決算-固定資產及無形資產期末帳面金額。

臺中市大安區大安國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 111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		6,160,589	
	銀行存款-保管金專戶	6,160,589		
	銀行存款-教育儲蓄戶	2,875,173	2,875,173	
	銀行存款-午餐專戶	481,470	481,470	
	銀行存款-定期存款	659,462	659,462	
	零用及週轉金	4,460,000	4,460,000	
	暫付及待結轉帳項	50,000	50,000	
	L30105 合理教師員額	1,529,712	1,529,712	
	L30302 充實行政人力計畫	52,374	52,374	
	代管資產-土地	27,875,828	27,875,828	
	保證品	1,000,000	1,000,000	
	應付代收款		9,290,316	
	L10010 公保費	14,834		
	L10020 健保費	604,135		
	L10021 補充保險費	77,048		
	L10030 勞保費	153,779		
	L10040 退撫基金	25,654		
	L10060 勞工退休準備金	101,366		
	L10080 獎學金	22,000		
	L10100 課後輔導(托育)費	250,577		
	L10101 課後輔導(托育)費-歷年贖餘款	410,725		
	L10110 寒暑假學藝活動費	39,511		
	L10140 教科書費	8,163		
	L10150 平安保險費	4,900		
	L10160 家長會費	2,600		
	L10180 營養午餐費	402,611		
	L10181 營養午餐費-設備維護	256,851		
	L10210 幼兒園餐點代辦費	54,992		
	L10211 學前特教班餐點代辦費	10,596		
	L10220 幼兒園工作材料費	83,407		
	L10221 學前特教班工作材料費	16,070		
	L10230 幼兒園學生活動費	115,952		
	L10231 學前特教班學生活動費	15,150		
	L10240 幼兒園雜費	36,180		

臺中市大安區大安國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 111年2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
L10241	學前特教班雜費	5,630		
L10250	幼兒園課後托育費	67,880		
L10260	教育儲蓄戶	481,470		
L10290	戶外教育	61,300		
L20002	其他	61,400		
L20003	各項補助款	8,800		
L20004	代課鐘點費	1,280		
L20005	改善教學及環境設備	231		
L20008	校慶活動	33,219		
L20010	弱勢學生課後照顧費-李清銀	12,042		
L20011	弱勢學生課後照顧費-永惠企業	40,000		
L20013	充實英語課外讀物-李清銀	17,375		
L20017	直笛隊經費	75,523		
L20018	陳秀成先生清寒獎助學金	120,000		
L20019	美術班社團	8,400		
L20022	冷氣使用費-電費	11,122		
L20031	畢業典禮活動	10,839		
L20081	柯萬來獎學金-定存	1,200,000		
L20082	李清標獎學金-定存	300,000		
L20083	顏傳枝獎學金-定存	220,000		
L20084	陳文清獎學金-定存	200,000		
L20085	卓振庭獎學金-定存	500,000		
L20086	卓振庭等4人共同獎學金-定存	40,000		
L20087	黃金瑞獎學金-定存	1,000,000		
L20088	柯萬來及柯汪省教育基金-定存	1,000,000		
L2008A	柯萬來獎學金定存孳息	54,831		
L2008B	卓振庭等4人獎學金定存孳息	102,664		
L2008C	黃金瑞獎學金定存孳息	6,790		
L2008D	柯萬來及柯汪省教育基金定存孳息	15,614		
L30100	教務處補助款	26,870		
L30106	普通班導師費	3,100		
L30108	口說英語展能樂學	110,718		
L30200	學務處補助款	19,000		
L30205	補校導師費	1,000		
L30302	充實行政人力計畫	1,336		
L30400	輔導室補助款	29,178		
L30404	教育優先區	1,138		
L30500	幼兒園補助款	233,457		
L30503	幼兒園導師費及教保費	4,400		
L30504	幼兒園增置人力經費	296,608		
L30901	中央廚房計畫設計輔導監督費等	200,000		
	存入保證金		767,875	
R20007	履約保證金-幼兒園校舍詳評設計監 造-奇峰(1041203-1141231)	12,000		

臺中市大安區大安國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 111年2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	R40002 保固保證金-北棟教室防水隔熱修繕工程-德盈(1090805-1110804)	20,000		
	R40004 保固保證金-南棟校舍耐震能力補強工程-葦達(1071102-1121101)	252,807		
	R40005 保固保證金-半戶外球場設置(結構物)-錠陞(1091225-1141224)	120,558		
	R40006 保固保證金-半戶外球場設置(非結構物)-錠陞(1091225-1111224)	79,442		
	R40007 保固保證金-109年體育館防水隔熱改善-居雅馨(1100222-1130221)	60,000		
	R40008 保固保證金-智慧學習教室A3套餐-華經(1091125-1131124)	9,720		
	R40009 保固保證金-智慧學習教室A3套餐-華經(1081113-1121112)	11,028		
	R40011 保固保證金-視聽教室優化計畫-常圓(1100528-1120527)	20,000		
	R40012 保固保證金-110年度午餐廚房精進計畫-吉立(1100804-1110803)	50,000		
	R40013 保固保證金-公共托育家園消防缺失改善工程-喬鈺(1100831-1120830)	15,000		
	R40014 保固保證金-110年度遊戲場更新-臺灣傳承育樂(1101109-1121108)	25,000		
	R40015 保固保證金-北棟校舍外牆整修-鈺永堂工程(1101213-1111212)	70,000		
	R40016 保固保證金-110年智慧教室採購-遠健資訊(1101209-1131208)	10,920		
	R50003 保證金-停車場遙控器保證金-台邑餐飲有限公司(1100801-1120731)	300		
	R50010 保證金-停車場遙控器保證金-大安國小教職員工(1110101-1141231)	11,100		
	應付代管資產	27,875,828	27,875,828	
	應付保證品		1,000,000	
	R20009 履約保證金-中央廚房擴建工程-葦達營造-111.1.4-111.7.15	1,000,000		
	土地改良物	7,298,965	7,298,965	
	累計折舊-土地改良物	-7,225,975	-7,225,975	
	房屋及建築	81,219,862	81,219,862	
	累計折舊-房屋及建築	-29,201,004	-29,201,004	
	機械及設備		4,791,640	

臺中市大安區大安國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 111年2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
		4,791,640		
	累計折舊-機械及設備		-2,768,117	
	交通及運輸設備	-2,768,117		
		1,812,528	1,812,528	
	累計折舊-交通及運輸設備		-1,456,014	
	雜項設備	-1,456,014		
		9,589,661	9,589,661	
	累計折舊-雜項設備		-4,971,480	
	電腦軟體	-4,971,480		
		550	550	

臺中市地方教育發展基金－臺中市大安區大安國民小學
各項費用彙計表
中華民國111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	54,390,000	15,210,470	-39,179,530	-72.03
11 正式員額薪資		7,291,914	7,291,914	
113 職員薪金		7,192,344	7,192,344	
114 工員工資		99,570	99,570	
12 聘僱及兼職人員薪資		65,383	65,383	
124 兼職人員酬金		65,383	65,383	
15 獎金		3,444,539	3,444,539	
151 考績獎金		63,790	63,790	
152 年終獎金		3,380,749	3,380,749	
16 退休及卹償金		3,595,926	3,595,926	
161 職員退休及離職金		3,595,926	3,595,926	
18 福利費		812,708	812,708	
181 分擔員工保險費		780,708	780,708	
18Y 其他福利費		32,000	32,000	
2 服務費用	2,739,000	337,567	-2,401,433	-87.68
21 水電費		23,710	23,710	
212 工作場所電費		21,401	21,401	
214 工作場所水費		2,309	2,309	
22 郵電費		4,739	4,739	
221 郵費		108	108	
222 電話費		1,631	1,631	
224 數據通信費		3,000	3,000	
24 印刷裝訂與廣告費		22,275	22,275	
241 印刷及裝訂費		22,275	22,275	
25 修理保養及保固費		34,152	34,152	
257 雜項設備修護費		34,152	34,152	

臺中市地方教育發展基金－臺中市大安區大安國民小學
各項費用彙計表
中華民國111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		1,643	1,643	
26Y 其他保險費		1,643	1,643	
27 一般服務費		209,988	209,988	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		112	112	
279 外包費		90,225	90,225	
27D 計時與計件人員酬金		81,651	81,651	
27F 體育活動費		38,000	38,000	
28 專業服務費		36,560	36,560	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,560	2,560	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		34,000	34,000	
29 公共關係費		4,500	4,500	
291 公共關係費		4,500	4,500	
3 材料及用品費	411,000	46,410	-364,590	-88.71
32 用品消耗		46,410	46,410	
323 農業與園藝用品及環境美化費		17,376	17,376	
32Y 其他用品消耗		29,034	29,034	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	372,000		-372,000	-100.00
51 購建固定資產	372,000		-372,000	-100.00
514 購置機械及設備	195,000		-195,000	-100.00
516 購置雜項設備	177,000		-177,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	48	48	
64 消費與行為稅		48	48	
644 營業稅		48	48	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	130,000	2,657	-127,343	-97.96
71 會費		657	657	
712 學術團體會費		657	657	

臺中市地方教育發展基金－臺中市大安區大安國民小學
各項費用彙計表
中華民國111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	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合計	58,042,000	15,597,152	-42,444,848	-73.13