

## 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 112 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	57,372,000	12,907,720	12,900,000	7,720	0.06	12,907,720	12,900,000	7,720	0.06
財產收入	8,000	7,720		7,720		7,720		7,720	
財產處分收入		7,720		7,720		7,720		7,720	
租金收入	6,000								
利息收入	2,000								
政府撥入收入	57,042,000	12,900,000	12,900,000			12,900,000	12,900,000		
公庫撥款收入	57,042,000	12,900,000	12,900,000			12,900,000	12,900,000		
教學收入	322,000								
學雜費收入	322,000								
基金用途	57,372,000	11,133,277	12,900,000	-1,766,723	-13.70	11,133,277	12,900,000	-1,766,723	-13.70
國民教育計畫	44,620,000	9,174,495	10,800,000	-1,625,505	-15.05	9,174,495	10,800,000	-1,625,505	-15.05
其他	44,620,000	9,174,495	10,800,000	-1,625,505	-15.05	9,174,495	10,800,000	-1,625,505	-15.05
一般行政管理計畫	12,545,000	1,958,782	2,100,000	-141,218	-6.72	1,958,782	2,100,000	-141,218	-6.72
其他	12,545,000	1,958,782	2,100,000	-141,218	-6.72	1,958,782	2,100,000	-141,218	-6.72
建築及設備計畫	207,000								
購建固定資產	207,000								
本期賸餘(短絀)		1,774,443		1,774,443		1,774,443		1,774,443	
期初基金餘額	3,416,000					3,754,139	3,416,000	338,139	9.90
解繳公庫									
期末基金餘額	3,416,000					5,528,582	3,416,000	2,112,582	61.84

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 112 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				9,174,495	10,800,000	-1,625,505	-15.05
		累計數				9,174,495	10,800,000	-1,625,505	-15.05
一般行政管理計畫		本月數				1,958,782	2,100,000	-141,218	-6.72
		累計數				1,958,782	2,100,000	-141,218	-6.72

## 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 112 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		
<b>資產</b>	108,720,981	47,403,355	51,000		317,215	61,051,411
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,298,965	7,225,975				72,990
房屋及建築	84,005,875	30,760,912			159,669	53,085,294
機械及設備	5,178,952	3,345,702			58,862	1,774,388
交通及運輸設備	1,899,728	1,559,387			6,420	333,921
雜項設備	10,336,911	4,511,379	51,000		92,264	5,784,268
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 112 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	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 112 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	108,720,981	51,000		108,771,981		51,000
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	84,005,875			84,005,875		
機械及設備	5,178,952			5,178,952		
交通及運輸設備	1,899,728			1,899,728		
雜項設備	10,336,911	51,000		10,387,911	應付代收款購 置51,000元。	51,000
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 112 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)
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

## 平衡表

中華民國112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	108,067,370	100.00	負債	2	41,487,377	38.39
流動資產	11	18,414,612	17.04	流動負債	21	12,344,366	11.42
現金	1101	18,414,612	17.04	應付款項	2102	12,344,366	11.42
銀行存款	110102	18,364,612	16.99	應付代收款	210203	12,344,366	11.42
銀行存款-市庫存款	110102-1	5,478,582	5.07	其他負債	28	29,143,011	26.97
銀行存款-保管金專戶	110102-3	7,457,682	6.90	什項負債	2801	29,143,011	26.97
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	474,529	0.44	存入保證金	280104	1,267,183	1.17
銀行存款-午餐專戶	110102-6	493,819	0.46	應付代管資產	280107	27,875,828	25.79
銀行存款-定期存款	110102-7	4,460,000	4.13	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
零用及週轉金	110103	50,000	0.05	淨資產	3	66,579,993	61.61
固定資產	14	61,050,861	56.49	淨資產	31	66,579,993	61.61
土地改良物	1402	72,990	0.07	淨資產	3101	66,579,993	61.61
土地改良物	140201	7,298,965	6.75	累積餘額	310101	65,071,765	60.21
累計折舊-土地改良物	140202	-7,225,975	-6.69	本期賸餘	310102	1,508,228	1.40
				合計：		108,067,370	

信託代理與保證資產

780,000

信託代理與保證負債

780,000

保證品

780,000

應付保證品

780,000

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 — 臺中市大安區大安國民小學

## 平衡表

中華民國112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		
房屋建築及設備	1404	53,085,294	49.12				
房屋建築及設備	140401	84,005,875	77.73				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-30,920,581	-28.61				
機械及設備	1405	1,774,388	1.64				
機械及設備	140501	5,178,952	4.79				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,404,564	-3.15				
交通及運輸設備	1406	333,921	0.31				
交通及運輸設備	140601	1,899,728	1.76				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,565,807	-1.45				
雜項設備	1407	5,784,268	5.35				
雜項設備	140701	10,387,911	9.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,603,643	-4.26				
無形資產	16	550	0.00				
無形資產	1601	550	0.00				

信託代理與保證資產

780,000

信託代理與保證負債

780,000

保證品

780,000

應付保證品

780,000

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 — 臺中市大安區大安國民小學

## 平衡表

中華民國112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		
電腦軟體	160102	550	0.00				
其他資產	18	28,601,347	26.47				
什項資產	1801	28,601,347	26.47				
暫付及待結轉帳項	180105	725,519	0.67				
代管資產	180106	27,875,828	25.79				
代管資產-土地	180106-1	27,875,828	25.79				
合計：		108,067,370					

信託代理與保證資產

780,000

信託代理與保證負債

780,000

保證品

780,000

應付保證品

780,000

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 — 臺中市大安區大安國民小學

## 收入支出表

中華民國112年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,958,720	12,958,720
財產收益	58,720	58,720
財產交易利益	7,720	7,720
其他財產收入	51,000	51,000
政府撥入收入	12,900,000	12,900,000
公庫撥款收入	12,900,000	12,900,000
支出	11,450,492	11,450,492
人事支出	11,019,552	11,019,552
人事支出	11,019,552	11,019,552
業務支出	113,725	113,725
業務支出	113,725	113,725
折舊、折耗及攤銷	317,215	317,215
固定資產折舊	317,215	317,215
本期賸餘（短絀）	1,508,228	1,508,228
期初淨資產		65,071,765
解繳公庫		
期末淨資產		66,579,993

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—臺中市大安區大安國民小學

05711-14

## 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 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	12,907,720	51,000	12,958,720	收入
財產收入	7,720	51,000	58,720	財產收益
政府撥入收入	12,900,000		12,900,000	政府撥入收入
基金用途	11,133,277	317,215	11,450,492	支出
用人費用	11,019,552		11,019,552	人事支出
服務費用	85,689	28,036	113,725	業務支出
材料及用品費	28,036	-28,036		
		317,215	317,215	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,774,443	-266,215	1,508,228	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,754,139	61,317,626	65,071,765	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,528,582	61,051,411	66,579,993	期末淨資產

- 註：1. 財產收益調整數51,000元，係應付代收款購置財產51,000元。  
2. 業務支出調整數28,036元，係「材料及用品費」調減28,036元。  
3. 折舊、折耗及攤銷調整數317,215元，係固定資產提列折舊數。  
4. 期初淨資產調整數61,317,626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 112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		5,478,582	
	銀行存款-保管金專戶	5,478,582	7,457,682	
	銀行存款-教育儲蓄戶	7,457,682	474,529	
	銀行存款-午餐專戶	474,529	493,819	
	銀行存款-定期存款	493,819	4,460,000	
	零用及週轉金	4,460,000	50,000	
	暫付及待結轉帳項	50,000	725,519	
	131504 預算外-學習扶助-112.12.31	12,800		
	131507 預算外-充實行政人力-112.12.31	54,474		
	131509 預算外-教助員服務經費-學前-112.12.31	6,310		
	131510 導師費差額及教保費-112.8.31	53,800		
	131511 合理教師員額-112.8.31	598,135		
	代管資產-土地		27,875,828	
	保證品	27,875,828	780,000	
	應付代收款	780,000	12,344,366	
	L10010 公保費	10,554		
	L10020 健保費	593,495		
	L10021 補充保險費	15,042		
	L10030 勞保費	164,660		
	L10060 勞工退休準備金	106,677		
	L10080 獎學金	22,000		
	L10100 課後輔導(托育)費	327,796		
	L10101 課後輔導(托育)費-歷年贖餘款	257,408		
	L10160 家長會費	37,100		
	L10180 營養午餐費	365,452		
	L10181 營養午餐費-設備維護	128,367		
	L10182 營養午餐公辦民營	151,791		
	L10210 幼兒園餐點代辦費	76,601		
	L10211 學前特教班餐點代辦費	12,149		
	L10220 幼兒園工作材料費	99,968		
	L10221 學前特教班工作材料費	17,885		
	L10230 幼兒園學生活動費	105,355		
	L10231 學前特教班學生活動費	14,373		

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 112年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
L10240	幼兒園雜費	43,558		
L10241	學前特教班雜費	5,998		
L10250	幼兒園課後托育費	33,280		
L10260	教育儲蓄戶	474,529		
L10290	戶外教育	8,046		
L20002	其他	115,092		
L20003	各項補助款	5,610		
L20008	校慶活動	41,099		
L20010	弱勢學生課後照顧費-李清銀	88,011		
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	110,000		
L20031	畢業典禮活動	15,039		
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	50,388		
L2008B	卓振庭等4人獎學金定存孳息	107,558		
L2008C	黃金瑞獎學金定存孳息	9,028		
L2008D	柯萬來及柯汪省教育基金定存孳息	22,604		
L20090	弱勢學童科技教育推動	121,800		
L30100	教務處補助款	332,494		
L30102	外籍英語教師	815,919		
L30103	英語巡迴教師旅費	16,500		
L30104	學生學習扶助	7,288		
L30105	合理教師員額	108,993		
L30106	普通班導師費	2,840		
L30112	英語教育資源中心	75,000		
L30201	貧困學生午餐費補助	153,520		
L30202	原住民學生午餐補助	24,240		
L30204	午餐加碼補助	122,715		
L30205	補校導師費	710		
L30206	午餐水果費	49,350		
L30207	健康飲食教育材料費	57,570		
L30208	推動偏鄉學校中央廚房計畫	554,666		
L30209	營養師薪資補助款	569,753		
L30210	偏鄉學校中央廚房維運費	70,000		
L30219	精進午餐食材	353,824		
L30302	充實行政人力計畫	49,763		

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 112年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	L30304 班班有冷氣冷氣電費補助款	86,361		
	L30400 輔導室補助款	32		
	L30404 教育優先區	4,545		
	L30405 國小教育相關網站維運費	13,000		
	L30500 幼兒園補助款	167,380		
	L30504 幼兒園增置人力經費	171,481		
	L30901 中央廚房計畫設計輔導監督費等	185,000		
	L30902 中央廚房擴建	211		
	存入保證金		1,267,183	
	R20007 履約保證金-幼兒園校舍詳評設計監 造-奇峰(1041203-1141231)	12,000		
	R20010 履約保證金-設置太陽光電發電系 統-昱金生科技-111.5.20-112.5.19	200,000		
	R20011 履約保證金-設置太陽光電發電系 統-昱金生科技-111.5.20-121.4.19	200,000		
	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		
	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		
	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		
	R40016 保固保證金 -110年智慧教室採購-遠 健資訊(1101209-1131208)	10,920		
	R40017 保固保證金 -111年智慧教室採購-遠 健資訊-111.5.23-114.5.22	13,650		
	R40018 保固保證金 -111年充實體育器材-鐘 友體育-111.7.22-113.7.21	6,000		
	R40019 保固保證金 -中央廚房擴建工程-葦 達營造-111.11.16-116.11.15	300,000		
	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)	10,200		
	應付代管資產	27,875,828	27,875,828	

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 112年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	應付保證品		780,000	
	R20012 履約保證金-營養午餐暨附幼點心公 辦民營-台邑-111.8.1-112.7.31	600,000		
	R20013 履約保證金-南棟校舍暨週邊整修工 程-葺達營造-111.12.5-112.2.12	180,000		
	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		84,005,875	
		84,005,875		
	累計折舊-房屋及建築		-30,920,581	
		-30,920,581		
	機械及設備		5,178,952	
		5,178,952		
	累計折舊-機械及設備		-3,404,564	
		-3,404,564		
	交通及運輸設備		1,899,728	
		1,899,728		
	累計折舊-交通及運輸設備		-1,565,807	
		-1,565,807		
	雜項設備		10,387,911	
		10,387,911		
	累計折舊-雜項設備		-4,603,643	
		-4,603,643		
	電腦軟體		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112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	53,854,000	11,019,552	-42,834,448	-79.54
11 正式員額薪資		4,546,741	4,546,741	
113 職員薪金		4,480,361	4,480,361	
114 工員工資		66,380	66,380	
12 聘僱及兼職人員薪資		93,508	93,508	
124 兼職人員酬金		93,508	93,508	
15 獎金		3,496,802	3,496,802	
151 考績獎金		66,380	66,380	
152 年終獎金		3,430,422	3,430,422	
16 退休及卹償金		2,430,647	2,430,647	
161 職員退休及離職金		2,430,647	2,430,647	
18 福利費		451,854	451,854	
181 分擔員工保險費		451,854	451,854	
2 服務費用	2,806,000	85,689	-2,720,311	-96.95
24 印刷裝訂與廣告費		15,000	15,000	
241 印刷及裝訂費		15,000	15,000	
27 一般服務費		70,689	70,689	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		790	790	
27D 計時與計件人員酬金		69,899	69,899	
3 材料及用品費	411,000	28,036	-382,964	-93.18
32 用品消耗		28,036	28,036	
32Y 其他用品消耗		28,036	28,036	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	207,000		-207,000	-100.00
51 購建固定資產	207,000		-207,000	-100.00
514 購置機械及設備	100,000		-100,000	-100.00
516 購置雜項設備	107,000		-107,000	-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  
各項費用彙計表  
中華民國112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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	94,000		-94,000	-100.00
合    計	57,372,000	11,133,277	-46,238,723	-80.59