

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 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	57,372,000	4,624,987	4,611,000	13,987	0.30	17,532,707	17,511,000	21,707	0.12
財產收入	8,000					7,720		7,720	
財產處分收入						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	4,485,000	4,485,000			17,385,000	17,385,000		
公庫撥款收入	57,042,000	4,485,000	4,485,000			17,385,000	17,385,000		
教學收入	322,000		126,000	-126,000	-100.00		126,000	-126,000	-100.00
學雜費收入	322,000		126,000	-126,000	-100.00		126,000	-126,000	-100.00
其他收入		139,987		139,987		139,987		139,987	
雜項收入		139,987		139,987		139,987		139,987	
基金用途	57,372,000	4,224,329	4,611,000	-386,671	-8.39	15,357,606	17,511,000	-2,153,394	-12.30
國民教育計畫	44,620,000	3,244,938	3,361,000	-116,062	-3.45	12,419,433	14,161,000	-1,741,567	-12.30
其他	44,620,000	3,244,938	3,361,000	-116,062	-3.45	12,419,433	14,161,000	-1,741,567	-12.30
一般行政管理計畫	12,545,000	979,391	1,250,000	-270,609	-21.65	2,938,173	3,350,000	-411,827	-12.29
其他	12,545,000	979,391	1,250,000	-270,609	-21.65	2,938,173	3,350,000	-411,827	-12.29
建築及設備計畫	207,000								
購建固定資產	207,000								
本期賸餘(短絀)		400,658		400,658		2,175,101		2,175,101	
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					5,929,240	3,416,000	2,513,240	73.57

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 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				3,244,938	3,361,000	-116,062	-3.45
		累計數				12,419,433	14,161,000	-1,741,567	-12.30
一般行政管理計畫		本月數				979,391	1,250,000	-270,609	-21.65
		累計數				2,938,173	3,350,000	-411,827	-12.29

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 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	108,720,981	47,403,355	51,000		634,915	60,733,711
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			319,336	52,925,627
機械及設備	5,178,952	3,345,702			117,669	1,715,581
交通及運輸設備	1,899,728	1,559,387			12,593	327,748
雜項設備	10,336,911	4,511,379	51,000		185,317	5,691,215
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 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 112 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	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 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

平衡表

中華民國112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	107,310,524	100.00	負債	2	40,647,573	37.88
流動資產	11	17,929,982	16.71	流動負債	21	11,504,862	10.72
現金	1101	17,929,982	16.71	應付款項	2102	11,504,862	10.72
銀行存款	110102	17,879,982	16.66	應付代收款	210203	11,504,862	10.72
銀行存款-市庫存款	110102-1	5,879,240	5.48	其他負債	28	29,142,711	27.16
銀行存款-保管金專戶	110102-3	6,488,601	6.05	什項負債	2801	29,142,711	27.16
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	474,529	0.44	存入保證金	280104	1,266,883	1.18
銀行存款-午餐專戶	110102-6	577,612	0.54	應付代管資產	280107	27,875,828	25.98
銀行存款-定期存款	110102-7	4,460,000	4.16	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	66,662,951	62.12
固定資產	14	60,733,161	56.60	淨資產	31	66,662,951	62.12
土地改良物	1402	72,990	0.07	淨資產	3101	66,662,951	62.12
土地改良物	140201	7,298,965	6.80	累積餘額	310101	65,071,765	60.64
累計折舊-土地改良物	140202	-7,225,975	-6.73	本期賸餘	310102	1,591,186	1.48
				合計：		107,310,524	

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		
房屋建築及設備	1404	52,925,627	49.32				
房屋建築及設備	140401	84,005,875	78.28				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-31,080,248	-28.96				
機械及設備	1405	1,715,581	1.60				
機械及設備	140501	5,178,952	4.83				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,463,371	-3.23				
交通及運輸設備	1406	327,748	0.31				
交通及運輸設備	140601	1,899,728	1.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,571,980	-1.46				
雜項設備	1407	5,691,215	5.30				
雜項設備	140701	10,387,911	9.68				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,696,696	-4.38				
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		
電腦軟體	160102	550	0.00				
其他資產	18	28,646,831	26.70				
什項資產	1801	28,646,831	26.70				
暫付及待結轉帳項	180105	771,003	0.72				
代管資產	180106	27,875,828	25.98				
代管資產-土地	180106-1	27,875,828	25.98				
合計：		107,310,524					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,624,987	17,583,707
財產收益		58,720
財產交易利益		7,720
其他財產收入		51,000
政府撥入收入	4,485,000	17,385,000
公庫撥款收入	4,485,000	17,385,000
其他收入	139,987	139,987
雜項收入	139,987	139,987
支出	4,542,029	15,992,521
人事支出	4,057,485	15,077,037
人事支出	4,057,485	15,077,037
業務支出	166,844	280,569
業務支出	166,844	280,569
折舊、折耗及攤銷	317,700	634,915
固定資產折舊	317,700	634,915
本期賸餘（短絀）	82,958	1,591,186
期初淨資產		65,071,765
解繳公庫		
期末淨資產		66,662,951

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 2 月 28 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	17,532,707	51,000	17,583,707	收入
財產收入	7,720	51,000	58,720	財產收益
政府撥入收入	17,385,000		17,385,000	政府撥入收入
其他收入	139,987		139,987	其他收入
基金用途	15,357,606	634,915	15,992,521	支出
用人費用	15,077,037		15,077,037	人事支出
服務費用	235,351	45,218	280,569	業務支出
材料及用品費	35,618	-35,618		
稅捐及規費(強制費)	7,600	-7,600		
會費、捐助、補助、分攤、 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		634,915	634,915	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,175,101	-583,915	1,591,186	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	5,929,240	60,733,711	66,662,951	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45,218元，係「材料及用品費」調減35,618元、「稅捐及規費(強制費)」調減7,600元及「會費、捐助、補助、分攤、
護、救濟與交流活動費」調減2,000元。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數634,915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		5,879,240	
	銀行存款-保管金專戶	5,879,240	6,488,601	
	銀行存款-教育儲蓄戶	6,488,601	474,529	
	銀行存款-午餐專戶	474,529	577,612	
	銀行存款-定期存款	577,612	4,460,000	
	零用及週轉金	4,460,000	50,000	
	暫付及待結轉帳項	50,000	771,003	
	131501 預算外小額零星支出-112.12.31	10,000		
	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	68,800		
	131511 合理教師員額-112.8.31	618,619		
	代管資產-土地		27,875,828	
	保證品	27,875,828	780,000	
	應付代收款	780,000	11,504,862	
	L10010 公保費	8,795		
	L10020 健保費	581,485		
	L10021 補充保險費	85,533		
	L10030 勞保費	159,015		
	L10060 勞工退休準備金	99,630		
	L10080 獎學金	22,000		
	L10100 課後輔導(托育)費	694,075		
	L10101 課後輔導(托育)費-歷年贖餘款	257,408		
	L10150 平安保險費	2,800		
	L10160 家長會費	1,600		
	L10180 營養午餐費	421,755		
	L10181 營養午餐費-設備維護	155,857		
	L10182 營養午餐公辦民營	6		
	L10210 幼兒園餐點代辦費	66,612		
	L10211 學前特教班餐點代辦費	12,149		
	L10220 幼兒園工作材料費	90,592		
	L10221 學前特教班工作材料費	17,885		

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2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L10230	幼兒園學生活動費	104,766		
L10231	學前特教班學生活動費	14,373		
L10240	幼兒園雜費	30,824		
L10241	學前特教班雜費	5,998		
L10250	幼兒園課後托育費	44,520		
L10251	幼兒園代收代辦費	27,600		
L10260	教育儲蓄戶	474,529		
L10290	戶外教育	8,046		
L20002	其他	33,840		
L20003	各項補助款	23,610		
L20008	校慶活動	41,099		
L20010	弱勢學生課後照顧費-李清銀	128,011		
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		
L20019	美術班社團	9,100		
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	51,828		
L2008B	卓振庭等4人獎學金定存孳息	109,070		
L2008C	黃金瑞獎學金定存孳息	10,228		
L2008D	柯萬來及柯汪省教育基金定存孳息	23,467		
L20090	弱勢學童科技教育推動	121,800		
L20091	國泰學童圓夢計畫	50,000		
L30100	教務處補助款	30,900		
L30102	外籍英語教師	686,530		
L30103	英語巡迴教師旅費	16,500		
L30104	學生學習扶助	7,060		
L30105	合理教師員額	7,671		
L30106	普通班導師費	2,840		
L30109	數位學伴計畫	38,380		
L30112	英語教育資源中心	75,000		
L30200	學務處補助款	13,000		
L30205	補校導師費	710		
L30208	推動偏鄉學校中央廚房計畫	554,666		
L30209	營養師薪資補助款	525,025		
L30210	偏鄉學校中央廚房維運費	68,202		

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2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	L30302 充實行政人力計畫	6,038		
	L30303 校園延長開放	220,617		
	L30304 班班有冷氣冷氣電費補助款	58,869		
	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		
	L30503 幼兒園導師費及教保費	29,400		
	L30504 幼兒園增置人力經費	85,475		
	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		1,266,883	
	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		
	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2月28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		已驗收完成，俟無待解決事項後退還廠商。
	土地改良物		7,298,965	
	土地改良物	7,298,965		
	累計折舊-土地改良物		-7,225,975	
	房屋及建築		84,005,875	
	房屋及建築	84,005,875		
	累計折舊-房屋及建築		-31,080,248	
	房屋及建築	-31,080,248		
	機械及設備		5,178,952	
	機械及設備	5,178,952		
	累計折舊-機械及設備		-3,463,371	
	機械及設備	-3,463,371		
	交通及運輸設備		1,899,728	
	交通及運輸設備	1,899,728		
	累計折舊-交通及運輸設備		-1,571,980	
	交通及運輸設備	-1,571,980		
	雜項設備		10,387,911	
	雜項設備	10,387,911		
	累計折舊-雜項設備		-4,696,696	
	雜項設備	-4,696,696		
	電腦軟體		550	
	電腦軟體	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	53,854,000	15,077,037	-38,776,963	-72.00
11 正式員額薪資		6,936,123	6,936,123	
113 職員薪金		6,836,553	6,836,553	
114 工員工資		99,570	99,570	
12 聘僱及兼職人員薪資		135,498	135,498	
124 兼職人員酬金		135,498	135,498	
15 獎金		3,563,572	3,563,572	
151 考績獎金		133,150	133,150	
152 年終獎金		3,430,422	3,430,422	
16 退休及卹償金		3,653,646	3,653,646	
161 職員退休及離職金		3,653,646	3,653,646	
18 福利費		788,198	788,198	
181 分擔員工保險費		772,198	772,198	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	2,806,000	235,351	-2,570,649	-91.61
21 水電費		3,635	3,635	
214 工作場所水費		3,635	3,635	
22 郵電費		5,514	5,514	
221 郵費		130	130	
222 電話費		2,384	2,384	
224 數據通信費		3,000	3,000	
24 印刷裝訂與廣告費		23,360	23,360	
241 印刷及裝訂費		23,360	23,360	
25 修理保養及保固費		2,800	2,800	
257 雜項設備修護費		2,800	2,800	
26 保險費		5,642	5,642	

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	%
26Y 其他保險費		5,642	5,642	
27 一般服務費		187,678	187,678	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		790	790	
279 外包費		85,687	85,687	
27D 計時與計件人員酬金		101,201	101,201	
28 專業服務費		1,200	1,200	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		1,200	1,200	
29 公共關係費		5,522	5,522	
291 公共關係費		5,522	5,522	
3 材料及用品費	411,000	35,618	-375,382	-91.33
32 用品消耗		35,618	35,618	
321 辦公(事務)用品		940	940	
32Y 其他用品消耗		34,678	34,678	
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
6 稅捐及規費(強制費)	0	7,600	7,600	
66 規費		7,600	7,600	
661 行政規費與強制費		7,600	7,600	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	94,000	2,000	-92,000	-97.87
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	57,372,000	15,357,606	-42,014,394	-73.23