

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 3 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	4,510,000	4,450,000	60,000	1.35	22,042,707	21,961,000	81,707	0.37
財產收入	8,000		3,000	-3,000	-100.00	7,720	3,000	4,720	157.33
財產處分收入						7,720		7,720	
租金收入	6,000		3,000	-3,000	-100.00		3,000	-3,000	-100.00
利息收入	2,000								
政府撥入收入	57,042,000	4,447,000	4,447,000			21,832,000	21,832,000		
公庫撥款收入	57,042,000	4,447,000	4,447,000			21,832,000	21,832,000		
教學收入	322,000	63,000		63,000		63,000	126,000	-63,000	-50.00
學雜費收入	322,000	63,000		63,000		63,000	126,000	-63,000	-50.00
其他收入						139,987		139,987	
雜項收入						139,987		139,987	
基金用途	57,372,000	4,634,185	4,450,000	184,185	4.14	19,991,791	21,961,000	-1,969,209	-8.97
國民教育計畫	44,620,000	3,491,494	3,450,000	41,494	1.20	15,910,927	17,611,000	-1,700,073	-9.65
其他	44,620,000	3,491,494	3,450,000	41,494	1.20	15,910,927	17,611,000	-1,700,073	-9.65
一般行政管理計畫	12,545,000	1,142,691	1,000,000	142,691	14.27	4,080,864	4,350,000	-269,136	-6.19
其他	12,545,000	1,142,691	1,000,000	142,691	14.27	4,080,864	4,350,000	-269,136	-6.19
建築及設備計畫	207,000								
購建固定資產	207,000								
本期賸餘(短絀)		-124,185		-124,185		2,050,916		2,050,916	
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					5,805,055	3,416,000	2,389,055	69.94

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 3 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				3,491,494	3,450,000	41,494	1.20
		累計數				15,910,927	17,611,000	-1,700,073	-9.65
一般行政管理計畫		本月數				1,142,691	1,000,000	142,691	14.27
		累計數				4,080,864	4,350,000	-269,136	-6.19

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 3 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	169,858		953,225	60,534,259
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			479,005	52,765,958
機械及設備	5,178,952	3,345,702	46,858		176,531	1,703,577
交通及運輸設備	1,899,728	1,559,387			18,768	321,573
雜項設備	10,336,911	4,511,379	123,000		278,921	5,669,611
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 3 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 3 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	169,858		108,890,839		169,858
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	46,858		5,225,810	應付代收款購置46,858元。	46,858
交通及運輸設備	1,899,728			1,899,728		
雜項設備	10,336,911	123,000		10,459,911	應付代收款購置123,000元。	123,000
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 3 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3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	110,564,493	100.00	負債	2	44,225,179	40.00
流動資產	11	21,240,909	19.21	流動負債	21	15,032,468	13.60
現金	1101	21,240,909	19.21	應付款項	2102	15,032,468	13.60
銀行存款	110102	21,190,909	19.17	應付代收款	210203	15,032,468	13.60
銀行存款-市庫存款	110102-1	5,755,055	5.21	其他負債	28	29,192,711	26.40
銀行存款-保管金專戶	110102-3	10,035,274	9.08	什項負債	2801	29,192,711	26.40
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	453,440	0.41	存入保證金	280104	1,316,883	1.19
銀行存款-午餐專戶	110102-6	487,140	0.44	應付代管資產	280107	27,875,828	25.21
銀行存款-定期存款	110102-7	4,460,000	4.03	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	66,339,314	60.00
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	66,339,314	60.00
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	66,339,314	60.00
固定資產	14	60,533,709	54.75	累積餘額	310101	65,071,765	58.85
土地改良物	1402	72,990	0.07	本期賸餘	310102	1,267,549	1.15
				合計：		110,564,493	

信託代理與保證資產

600,000

信託代理與保證負債

600,000

保證品

600,000

應付保證品

600,000

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3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		
土地改良物	140201	7,298,965	6.60				
累計折舊-土地改良物	140202	-7,225,975	-6.54				
房屋建築及設備	1404	52,765,958	47.72				
房屋建築及設備	140401	84,005,875	75.98				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-31,239,917	-28.25				
機械及設備	1405	1,703,577	1.54				
機械及設備	140501	5,225,810	4.73				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,522,233	-3.19				
交通及運輸設備	1406	321,573	0.29				
交通及運輸設備	140601	1,899,728	1.72				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,578,155	-1.43				
雜項設備	1407	5,669,611	5.13				
雜項設備	140701	10,459,911	9.46				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,790,300	-4.33				

信託代理與保證資產

600,000

信託代理與保證負債

600,000

保證品

600,000

應付保證品

600,000

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3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		
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	28,789,325	26.04				
什項資產	1801	28,789,325	26.04				
暫付及待結轉帳項	180105	913,497	0.83				
代管資產	180106	27,875,828	25.21				
代管資產-土地	180106-1	27,875,828	25.21				
合計：		110,564,493					

信託代理與保證資產

600,000

信託代理與保證負債

600,000

保證品

600,000

應付保證品

600,000

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,628,858	22,212,565
財產收益	118,858	177,578
財產交易利益		7,720
其他財產收入	118,858	169,858
政府撥入收入	4,447,000	21,832,000
公庫撥款收入	4,447,000	21,832,000
教學收入	63,000	63,000
學雜費收入	63,000	63,000
其他收入		139,987
雜項收入		139,987
支出	4,952,495	20,945,016
人事支出	4,348,001	19,425,038
人事支出	4,348,001	19,425,038
業務支出	286,184	566,753
業務支出	286,184	566,753
折舊、折耗及攤銷	318,310	953,225
固定資產折舊	318,310	953,225
本期賸餘（短絀）	-323,637	1,267,549
期初淨資產		65,071,765
解繳公庫		
期末淨資產		66,339,314

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 3 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	22,042,707	169,858	22,212,565	收入
財產收入	7,720	169,858	177,578	財產收益
政府撥入收入	21,832,000		21,832,000	政府撥入收入
教學收入	63,000		63,000	教學收入
其他收入	139,987		139,987	其他收入
基金用途	19,991,791	953,225	20,945,016	支出
用人費用	19,425,038		19,425,038	人事支出
服務費用	489,164	77,589	566,753	業務支出
材料及用品費	67,989	-67,989		
稅捐及規費(強制費)	7,600	-7,600		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		953,225	953,225	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,050,916	-783,367	1,267,549	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	5,805,055	60,534,259	66,339,314	期末淨資產

- 註：1. 財產收益調整數169,858元，係應付代收款購置財產169,858元。
2. 業務支出調整數77,589元，係「材料及用品費」調減67,989元、「稅捐及規費(強制費)」調減7,600元及「會費、捐助、補助、分攤、照
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953,225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3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		5,755,055	
		5,755,055		
	銀行存款-保管金專戶		10,035,274	
		10,035,274		
	銀行存款-教育儲蓄戶		453,440	
		453,440		
	銀行存款-午餐專戶		487,140	
		487,140		
	銀行存款-定期存款		4,460,000	
		4,460,000		
	零用及週轉金		50,000	
		50,000		
	暫付及待結轉帳項		913,497	
	131501 預算外小額零星支出-112.12.31	10,000		
	131505 預算外-無力繳交代收代辦-112.12.31	3,325		
	131506 預算外-幼兒園增置人力經費-112.12.31	6,231		
	131507 預算外-充實行政人力-112.12.31	98,203		
	131509 預算外-教助員服務經費-學前-112.12.31	12,801		
	131510 導師費差額及教保費-112.8.31	65,000		
	131511 合理教師員額-112.8.31	717,937		
	代管資產-土地		27,875,828	
		27,875,828		
	保證品		600,000	
		600,000		
	應付代收款		15,032,468	
	L10010 公保費	97,067		
	L10020 健保費	788,190		
	L10021 補充保險費	8,125		
	L10030 勞保費	203,057		
	L10040 退撫基金	333,498		
	L10060 勞工退休準備金	123,744		
	L10080 獎學金	24,000		
	L10100 課後輔導(托育)費	815,490		
	L10101 課後輔導(托育)費-歷年贖餘款	210,550		
	L10140 教科書費	213,682		
	L10160 家長會費	15,900		
	L10180 營養午餐費	379,443		
	L10181 營養午餐費-設備維護	107,697		
	L10210 幼兒園餐點代辦費	124,032		
	L10211 學前特教班餐點代辦費	12,149		

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3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L10220	幼兒園工作材料費	105,549		
L10221	學前特教班工作材料費	17,885		
L10230	幼兒園學生活動費	128,226		
L10231	學前特教班學生活動費	14,373		
L10240	幼兒園雜費	25,057		
L10241	學前特教班雜費	5,998		
L10250	幼兒園課後托育費	42,644		
L10260	教育儲蓄戶	453,440		
L10280	畢業紀念冊	28,080		
L10290	戶外教育	7,917		
L20002	其他	703,453		
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		
L20016	跆拳道班	12,000		
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	19,500		
L20024	直排輪社團	16,200		
L20029	代扣所得稅	12,056		
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	53,268		
L2008B	卓振庭等4人獎學金定存孳息	110,582		
L2008C	黃金瑞獎學金定存孳息	11,428		
L2008D	柯萬來及柯汪省教育基金定存孳息	24,330		
L20090	弱勢學童科技教育推動	76,800		
L20091	國泰學童圓夢計畫	77,929		
L30100	教務處補助款	68,172		
L30102	外籍英語教師	598,082		
L30103	英語巡迴教師旅費	12,400		
L30105	合理教師員額	14,071		
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		
L30205	補校導師費	4,710		

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3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	L30208 推動偏鄉學校中央廚房計畫	554,666		
	L30209 營養師薪資補助款	480,297		
	L30210 偏鄉學校中央廚房維運費	64,446		
	L30219 精進午餐食材	330,614		
	L30302 充實行政人力計畫	6,038		
	L30303 校園延長開放	198,988		
	L30304 班班有冷氣冷氣電費補助款	58,676		
	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	96,730		
	L30503 幼兒園導師費及教保費	2,600		
	L30504 幼兒園增置人力經費	5,469		
	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		
	L30903 南棟校舍整修工程	1,903,537		
	存入保證金		1,316,883	
	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		

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3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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		
	R40020 保固保證金-南棟校舍整修工程-葦達營造-112.2.20-113.2.21	50,000		
	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		
	應付保證品		600,000	
	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		
	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		-31,239,917	
		-31,239,917		
	機械及設備		5,225,810	
		5,225,810		
	累計折舊-機械及設備		-3,522,233	
		-3,522,233		
	交通及運輸設備		1,899,728	
		1,899,728		
	累計折舊-交通及運輸設備		-1,578,155	
		-1,578,155		
	雜項設備		10,459,911	
		10,459,911		
	累計折舊-雜項設備		-4,790,300	
		-4,790,300		
	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3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	19,425,038	-34,428,962	-63.93
11 正式員額薪資		9,284,853	9,284,853	
113 職員薪金		9,152,093	9,152,093	
114 工員工資		132,760	132,760	
12 聘僱及兼職人員薪資		293,549	293,549	
124 兼職人員酬金		293,549	293,549	
15 獎金		3,761,587	3,761,587	
151 考績獎金		331,165	331,165	
152 年終獎金		3,430,422	3,430,422	
16 退休及卹償金		4,874,847	4,874,847	
161 職員退休及離職金		4,874,847	4,874,847	
18 福利費		1,210,202	1,210,202	
181 分擔員工保險費		1,008,502	1,008,502	
18Y 其他福利費		201,700	201,700	
2 服務費用	2,806,000	489,164	-2,316,836	-82.57
21 水電費		3,635	3,635	
214 工作場所水費		3,635	3,635	
22 郵電費		14,817	14,817	
221 郵費		759	759	
222 電話費		5,058	5,058	
224 數據通信費		9,000	9,000	
24 印刷裝訂與廣告費		36,686	36,686	
241 印刷及裝訂費		36,686	36,686	
25 修理保養及保固費		56,874	56,874	
251 土地改良物修護費		26,250	26,250	
255 機械及設備修護費		4,200	4,200	

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3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	%
256 交通及運輸設備修護費		7,700	7,700	
257 雜項設備修護費		18,724	18,724	
26 保險費		5,642	5,642	
26Y 其他保險費		5,642	5,642	
27 一般服務費		353,401	353,401	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		850	850	
279 外包費		181,095	181,095	
27D 計時與計件人員酬金		133,456	133,456	
27F 體育活動費		38,000	38,000	
28 專業服務費		9,000	9,000	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		6,000	6,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		3,000	3,000	
29 公共關係費		9,109	9,109	
291 公共關係費		9,109	9,109	
3 材料及用品費	411,000	67,989	-343,011	-83.46
32 用品消耗		67,989	67,989	
321 辦公(事務)用品		21,042	21,042	
322 報章雜誌		1,200	1,200	
323 農業與園藝用品及環境美化費		7,040	7,040	
32Y 其他用品消耗		38,707	38,707	
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	

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3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	%
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	19,991,791	-37,380,209	-65.15