

## 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 113 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	57,957,000	13,430,000	13,550,000	-120,000	-0.89	13,430,000	13,550,000	-120,000	-0.89
財產收入	314,000		120,000	-120,000	-100.00		120,000	-120,000	-100.00
租金收入	6,000								
權利金收入	300,000		120,000	-120,000	-100.00		120,000	-120,000	-100.00
利息收入	8,000								
政府撥入收入	57,643,000	13,430,000	13,430,000			13,430,000	13,430,000		
公庫撥款收入	57,643,000	13,430,000	13,430,000			13,430,000	13,430,000		
基金用途	57,957,000	11,522,835	13,550,000	-2,027,165	-14.96	11,522,835	13,550,000	-2,027,165	-14.96
國民教育計畫	45,674,000	9,197,645	11,050,000	-1,852,355	-16.76	9,197,645	11,050,000	-1,852,355	-16.76
其他	45,674,000	9,197,645	11,050,000	-1,852,355	-16.76	9,197,645	11,050,000	-1,852,355	-16.76
一般行政管理計畫	12,076,000	2,234,980	2,400,000	-165,020	-6.88	2,234,980	2,400,000	-165,020	-6.88
其他	12,076,000	2,234,980	2,400,000	-165,020	-6.88	2,234,980	2,400,000	-165,020	-6.88
建築及設備計畫	207,000	90,210	100,000	-9,790	-9.79	90,210	100,000	-9,790	-9.79
購建固定資產	207,000	90,210	100,000	-9,790	-9.79	90,210	100,000	-9,790	-9.79
本期賸餘(短絀)		1,907,165		1,907,165		1,907,165		1,907,165	
期初基金餘額	3,754,000					3,802,230	3,754,000	48,230	1.28
解繳公庫									
期末基金餘額	3,754,000					5,709,395	3,754,000	1,955,395	52.09

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 113 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				9,197,645	11,050,000	-1,852,355	-16.76
		累計數				9,197,645	11,050,000	-1,852,355	-16.76
一般行政管理計畫		本月數				2,234,980	2,400,000	-165,020	-6.88
		累計數				2,234,980	2,400,000	-165,020	-6.88
建築及設備計畫		本月數				90,210	100,000	-9,790	-9.79
		累計數				90,210	100,000	-9,790	-9.79

## 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 113 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>	126,523,427	50,694,736	90,210		411,332	75,507,569
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	98,389,479	32,959,522			202,202	65,227,755
機械及設備	6,971,753	3,902,418	77,610		78,585	3,068,360
交通及運輸設備	2,619,282	1,135,187			24,418	1,459,677
雜項設備	11,243,398	5,471,634	12,600		106,127	5,678,237
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 113 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 113 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	126,523,427	90,210		126,613,637		
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	98,389,479			98,389,479		
機械及設備	6,971,753	77,610		7,049,363	預算內購置77,610元。	
交通及運輸設備	2,619,282			2,619,282		
雜項設備	11,243,398	12,600		11,255,998	預算內購置12,600元。	
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						
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 113 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。

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 113 年 1 月份

05711-9

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														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備				78,000	78,000	78,000	77,610		77,610	99.50	-390	-0.50		
機械及設備				78,000	78,000	78,000	77,610		77,610	99.50	-390	-0.50		
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		207,000		-78,000	129,000	22,000	12,600		12,600	57.27	-9,400	-42.73	係本次採購案之結餘款。俟後依實際需要編列分配預算。	
雜項設備		207,000		-78,000	129,000	22,000	12,600		12,600	57.27	-9,400	-42.73		
購建中固定資產														
總計		207,000			207,000	100,000	90,210		90,210	90.21	-9,790	-9.79		

## 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113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	93,259,968	100.00	負債	2	12,043,004	12.91
流動資產	11	16,864,676	18.08	流動負債	21	11,183,256	11.99
現金	1101	16,864,676	18.08	應付款項	2102	11,183,256	11.99
銀行存款	110102	16,814,676	18.03	應付代收款	210203	11,183,256	11.99
銀行存款-市庫存款	110102-1	5,659,395	6.07	其他負債	28	859,748	0.92
銀行存款-保管金專戶	110102-3	5,700,536	6.11	什項負債	2801	859,748	0.92
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	494,163	0.53	存入保證金	280104	859,748	0.92
銀行存款-午餐專戶	110102-6	500,582	0.54	淨資產	3	81,216,964	87.09
銀行存款-定期存款	110102-7	4,460,000	4.78	淨資產	31	81,216,964	87.09
零用及週轉金	110103	50,000	0.05	淨資產	3101	81,216,964	87.09
固定資產	14	75,507,019	80.96	累積餘額	310101	79,630,921	85.39
土地改良物	1402	72,990	0.08	本期賸餘	310102	1,586,043	1.70
土地改良物	140201	7,298,965	7.83	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-7,225,975	-7.75	合計：		93,259,968	

信託代理與保證資產

300,000

信託代理與保證負債

300,000

保證品

300,000

應付保證品

300,000

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 — 臺中市大安區大安國民小學

## 平衡表

中華民國113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	65,227,755	69.94				
房屋建築及設備	140401	98,389,479	105.50				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-33,161,724	-35.56				
機械及設備	1405	3,068,360	3.29				
機械及設備	140501	7,049,363	7.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,981,003	-4.27				
交通及運輸設備	1406	1,459,677	1.57				
交通及運輸設備	140601	2,619,282	2.81				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,159,605	-1.24				
雜項設備	1407	5,678,237	6.09				
雜項設備	140701	11,255,998	12.07				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,577,761	-5.98				
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

300,000

信託代理與保證負債

300,000

保證品

300,000

應付保證品

300,000

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 — 臺中市大安區大安國民小學

## 平衡表

中華民國113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	887,723	0.95				
什項資產	1801	887,723	0.95				
暫付及待結轉帳項	180105	887,723	0.95				
代管資產	180106	27,875,828	29.89				
代管資產-土地	180106-1	27,875,828	29.89				
應付代管資產	180107	-27,875,828	-29.89				
合計：		93,259,968					

信託代理與保證資產

300,000

信託代理與保證負債

300,000

保證品

300,000

應付保證品

300,000

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 — 臺中市大安區大安國民小學

## 收入支出表

中華民國113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	13,430,000	13,430,000
政府撥入收入	13,430,000	13,430,000
公庫撥款收入	13,430,000	13,430,000
支出	11,843,957	11,843,957
人事支出	11,276,982	11,276,982
人事支出	11,276,982	11,276,982
業務支出	155,643	155,643
業務支出	155,643	155,643
折舊、折耗及攤銷	411,332	411,332
固定資產折舊	411,332	411,332
本期賸餘（短絀）	1,586,043	1,586,043
期初淨資產		79,630,921
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		81,216,964

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。

## 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 113 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	13,430,000		13,430,000	收入
政府撥入收入	13,430,000		13,430,000	政府撥入收入
基金用途	11,522,835	321,122	11,843,957	支出
用人費用	11,276,982		11,276,982	人事支出
服務費用	153,843	1,800	155,643	業務支出
材料及用品費	1,800	-1,800		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	90,210	-90,210		
		411,332	411,332	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,907,165	-321,122	1,586,043	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,802,230	75,828,691	79,630,921	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	5,709,395	75,507,569	81,216,964	期末淨資產

註：1. 業務支出調整數1,800元，係「材料及用品費」調減1,800元。

2. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資調整數-90,210元，係本年度預算內購置機械及設備77,610元及雜項設備12,600元。

3. 折舊、折耗及攤銷調整數411,332元，係固定資產提列折舊數。

4. 期初淨資產調整數75,828,691元，係上年度決算-固定資產期末帳面金額75,828,141元及無形資產期末帳面金額550元。

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 113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		5,659,395	
	銀行存款-保管金專戶	5,659,395	5,700,536	
	銀行存款-教育儲蓄戶	5,700,536	494,163	
	銀行存款-午餐專戶	494,163	500,582	
	銀行存款-定期存款	500,582	4,460,000	
	零用及週轉金	4,460,000	50,000	
	暫付及待結轉帳項	50,000	887,723	
	131501 預算外小額零星支出-113.12.31	10,000		
	131502 合理教師員額-113.12.31	823,249		
	131507 充實行政人力-113.12.31	54,474		
	代管資產-土地		27,875,828	
	應付代管資產	27,875,828	-27,875,828	
	保證品		300,000	
	應付代收款	300,000	11,183,256	
	L10010 公保費	3,475		
	L10020 健保費	575,057		
	L10021 補充保險費	10,845		
	L10030 勞保費	173,381		
	L10040 退撫基金	12,987		
	L10060 勞工退休準備金	109,789		
	L10080 獎學金	14,000		
	L10100 課後輔導(托育)費	96,535		
	L10101 課後輔導(托育)費-歷年賸餘款	743,641		
	L10160 家長會費	37,700		
	L10180 營養午餐費	422,279		
	L10181 營養午餐費-設備維護	78,303		
	L10210 幼兒園餐點代辦費	18,638		
	L10220 幼兒園工作材料費	56,694		
	L10230 幼兒園學生活動費	79,948		
	L10240 幼兒園雜費	23,422		
	L10251 幼兒園代收代辦費	23,000		
	L10252 幼兒園延長照顧費	49,227		
	L10260 教育儲蓄戶	494,163		

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 113年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L10280	畢業紀念冊	26,720		
L20002	其他	182,234		
L20003	各項補助款	3,798		
L20004	代課鐘點費	1,008		
L20008	校慶活動	12,288		
L20010	弱勢學生課後照顧費-李清銀	125,040		
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	100,000		
L20029	代扣所得稅	103,657		
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	51,735		
L2008B	卓振庭等4人獎學金定存孳息	118,524		
L2008C	黃金瑞獎學金定存孳息	11,736		
L2008D	柯萬來及柯汪省教育基金定存孳息	33,961		
L20090	弱勢學童科技教育推動	36,200		
L30100	教務處補助款	30,000		
L30102	外籍英語教師	80,221		
L30105	合理教師員額	205,791		
L30106	普通班導師費	1,917		
L30115	推動雙語教學	18,833		
L30201	貧困學生午餐費補助	169,320		
L30204	午餐加碼補助	120,595		
L30206	午餐水果費	45,050		
L30207	健康飲食教育材料費	55,016		
L30208	推動偏鄉學校中央廚房計畫	565,066		
L30209	營養師薪資補助款	555,769		
L30210	偏鄉學校中央廚房維運費	69,940		
L30219	精進午餐食材	306,310		
L30302	充實行政人力計畫	41,360		
L30304	電費補助款	103,171		
L30404	教育優先區	1,672		
L30405	國小教育相關網站維運費	11,600		
L30503	幼兒園導師費及教保費	2,000		
L30504	幼兒園增置人力經費	229,102		
L30506	就學補助經費	187,640		
	存入保證金		859,748	

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 113年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R20007 履約保證金-幼兒園校舍詳評設計監 造-奇峰(1041203-1141231)	12,000		
	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		
	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		
	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		
	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		
	R40021 保固保證金-活動中心音響設備更 新-傳星企業-112.6.15-115.6.14	40,500		
	R40022 保固保證金-南棟消防改善工程-喬鈺 消防-112.12.20-113.12.19	20,000		
	R50010 保證金-停車場遙控器保證金-大安國 小教職員工(1110101-1141231)	16,400		
	應付保證品		300,000	
	R20014 履約保證金-營養午餐暨附幼點心公 辦民營-台邑-112.8.1-113.7.31	300,000		
	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	98,389,479	98,389,479	
	累計折舊-房屋及建築	-33,161,724	-33,161,724	
	機械及設備	7,049,363	7,049,363	
	累計折舊-機械及設備	-3,981,003	-3,981,003	
	交通及運輸設備	2,619,282	2,619,282	

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 113年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	累計折舊-交通及運輸設備	-1,159,605	-1,159,605	
	雜項設備	11,255,998	11,255,998	
	累計折舊-雜項設備	-5,577,761	-5,577,761	
	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113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	54,149,000	11,276,982	-42,872,018	-79.17
11 正式員額薪資		4,637,111	4,637,111	
113 職員薪金		4,619,396	4,619,396	
114 工員工資		17,715	17,715	
12 聘僱及兼職人員薪資		70,768	70,768	
124 兼職人員酬金		70,768	70,768	
13 加(夜)班費		22,080	22,080	
134 未休假加班費		22,080	22,080	
15 獎金		3,386,233	3,386,233	
152 年終獎金		3,386,233	3,386,233	
16 退休及卹償金		2,711,808	2,711,808	
161 職員退休及離職金		2,394,824	2,394,824	
162 工員退休及離職金		309,830	309,830	
163 卹償金		7,154	7,154	
18 福利費		448,982	448,982	
181 分擔員工保險費		432,982	432,982	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	2,986,000	153,843	-2,832,157	-94.85
21 水電費		26,098	26,098	
212 工作場所電費		26,098	26,098	
25 修理保養及保固費		54,040	54,040	
256 交通及運輸設備修護費		5,200	5,200	
257 雜項設備修護費		48,840	48,840	
27 一般服務費		73,705	73,705	
27D 計時與計件人員酬金		73,705	73,705	
3 材料及用品費	529,000	1,800	-527,200	-99.66

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113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	%
32 用品消耗		1,800	1,800	
321 辦公(事務)用品		1,800	1,800	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	207,000	90,210	-116,790	-56.42
51 購建固定資產	207,000	90,210	-116,790	-56.42
514 購置機械及設備		77,610	77,610	
516 購置雜項設備	207,000	12,600	-194,400	-93.91
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	86,000		-86,000	-100.00
合 計	57,957,000	11,522,835	-46,434,165	-80.12