

機關代碼 05356

臺中市地方教育發展基金

臺中市北屯區僑孝國民小學

會 計 月 報

中華民國 115 年 2 月份

主辦會計人員 

基金主持人 

臺中市地方教育發展基金—臺中市北屯區僑孝國民小學

05356-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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 | 121,009,000 | 11,004,091 | 11,005,000 | -909 | -0.01 | 50,460,964 | 50,449,000 | 11,964 | 0.02 |
| 徵收及依法分配收入 | | | | | | 500 | | 500 | |
| 違規罰款收入 | | | | | | 500 | | 500 | |
| 財產收入 | 300,000 | | | | | 122,373 | 110,000 | 12,373 | 11.25 |
| 權利金收入 | 250,000 | | | | | 122,373 | 110,000 | 12,373 | 11.25 |
| 利息收入 | 50,000 | | | | | | | | |
| 政府撥入收入 | 120,689,000 | 11,003,000 | 11,003,000 | | | 50,337,000 | 50,337,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 120,689,000 | 11,003,000 | 11,003,000 | | | 50,337,000 | 50,337,000 | | |
| 規費收入 | 20,000 | | 2,000 | -2,000 | -100.00 | | 2,000 | -2,000 | -100.00 |
| 使用規費收入 | 20,000 | | 2,000 | -2,000 | -100.00 | | 2,000 | -2,000 | -100.00 |
| 其他收入 | | 1,091 | | 1,091 | | 1,091 | | 1,091 | |
| 雜項收入 | | 1,091 | | 1,091 | | 1,091 | | 1,091 | |
| 基金用途 | 124,209,000 | 8,906,318 | 12,105,000 | -3,198,682 | -26.42 | 34,273,690 | 52,649,000 | -18,375,310 | -34.90 |
| 國民教育計畫 | 101,449,000 | 7,385,099 | 8,694,000 | -1,308,901 | -15.06 | 29,710,033 | 43,894,000 | -14,183,967 | -32.31 |
| 其他 | 101,449,000 | 7,385,099 | 8,694,000 | -1,308,901 | -15.06 | 29,710,033 | 43,894,000 | -14,183,967 | -32.31 |
| 一般行政管理計畫 | 19,316,000 | 1,521,219 | 2,311,000 | -789,781 | -34.17 | 4,563,657 | 6,311,000 | -1,747,343 | -27.69 |
| 其他 | 19,316,000 | 1,521,219 | 2,311,000 | -789,781 | -34.17 | 4,563,657 | 6,311,000 | -1,747,343 | -27.69 |
| 建築及設備計畫 | 3,444,000 | | 1,100,000 | -1,100,000 | -100.00 | | 2,444,000 | -2,444,000 | -100.00 |
| 購建固定資產 | 3,444,000 | | 1,100,000 | -1,100,000 | -100.00 | | 2,444,000 | -2,444,000 | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -3,200,000 | 2,097,773 | -1,100,000 | 3,197,773 | -290.71 | 16,187,274 | -2,200,000 | 18,387,274 | -835.79 |
| 期初基金餘額 | 5,513,000 | | | | | 5,911,107 | 5,513,000 | 398,107 | 7.22 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 2,313,000 | | | | | 22,098,381 | 3,313,000 | 18,785,381 | 567.02 |

註：

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市北屯區僑孝國民小學

平衡表

中華民國115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 | 176,000,447 | 100.00 | 負債 | 2 | 25,642,673 | 14.57 |
| 流動資產 | 11 | 45,424,509 | 25.81 | 流動負債 | 21 | 24,137,633 | 13.71 |
| 現金 | 1101 | 45,424,509 | 25.81 | 應付款項 | 2102 | 24,137,633 | 13.71 |
| 銀行存款 | 110102 | 45,344,509 | 25.76 | 應付代收款 | 210203 | 24,137,633 | 13.71 |
| 銀行存款-市庫存款 | 110102-1 | 22,018,381 | 12.51 | 應付費用 | 210204 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管金專戶 | 110102-3 | 18,041,712 | 10.25 | 其他負債 | 28 | 1,505,040 | 0.86 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 110102-4 | 2,530,696 | 1.44 | 什項負債 | 2801 | 1,505,040 | 0.86 |
| 銀行存款-午餐專戶 | 110102-6 | 2,753,720 | 1.56 | 存入保證金 | 280104 | 1,505,040 | 0.86 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 80,000 | 0.05 | 淨資產 | 3 | 150,357,774 | 85.43 |
| 固定資產 | 14 | 128,222,154 | 72.85 | 淨資產 | 31 | 150,357,774 | 85.43 |
| 土地改良物 | 1402 | 2,806,700 | 1.59 | 淨資產 | 3101 | 150,357,774 | 85.43 |
| 土地改良物 | 140201 | 7,798,627 | 4.43 | 累積餘額 | 310101 | 135,622,164 | 77.06 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -4,991,927 | -2.84 | 本期賸餘 | 310102 | 14,735,610 | 8.37 |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 114,045,568 | 64.80 | 淨資產調整數 | 310104 | | |
| | | | | 合計： | | 176,000,447 | |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 臺中市北屯區僑孝國民小學

平衡表

中華民國115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 | 140401 | 217,202,310 | 123.41 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -103,156,742 | -58.61 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 3,974,453 | 2.26 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 20,700,482 | 11.76 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -16,726,029 | -9.50 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 1,637,007 | 0.93 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 6,457,038 | 3.67 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -4,820,031 | -2.74 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 5,758,426 | 3.27 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 30,391,117 | 17.27 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -24,632,691 | -14.00 | | | | |
| 無形資產 | 16 | 37,239 | 0.02 | | | | |
| 無形資產 | 1601 | 37,239 | 0.02 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 37,239 | 0.02 | | | | |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 臺中市北屯區僑孝國民小學

平衡表

中華民國115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 | | |
| 其他資產 | 18 | 2,316,545 | 1.32 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 2,316,545 | 1.32 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 2,316,545 | 1.32 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 82,607,945 | 46.94 | | | | |
| 代管資產-土地 | 180106-1 | 82,607,945 | 46.94 | | | | |
| 應付代管資產 | 180107 | -82,607,945 | -46.94 | | | | |
| 合計： | | 176,000,447 | | | | | |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。

臺中市北屯區僑孝國民小學

地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 115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 | 22,018,381 | 22,018,381 | |
| | 銀行存款-保管金專戶 | 18,041,712 | 18,041,712 | |
| | 銀行存款-教育儲蓄戶 | 2,530,696 | 2,530,696 | |
| | 銀行存款-午餐專戶 | 2,753,720 | 2,753,720 | |
| | 零用及週轉金 | 80,000 | 80,000 | |
| | 暫付及待結轉帳項 | | | |
| | 000001 外加代理教師薪資 | 1,101,930 | 2,316,545 | |
| | 000003 學習扶助行政費 | 12,101 | | |
| | 000004 預算外零用及周轉金(預計清理日期115/12/31) | 50,000 | | |
| | 000005 學習扶助鐘點費 | 146,712 | | |
| | 000015 專任輔導教師薪資 | 588,978 | | |
| | 000018 新住民語文課程開課經費 | 40,824 | | |
| | 000022 幼兒園導師職務加給差額及教保費 | 54,000 | | |
| | 000023 國小導師費差額 | 297,000 | | |
| | 000024 特殊教育班導師費差額 | 9,000 | | |
| | 000025 學前教育階段特殊教育班導師費及教學輔導費 | 16,000 | | |
| | 代管資產-土地 | 82,607,945 | 82,607,945 | |
| | 應付代管資產 | -82,607,945 | -82,607,945 | |
| | 應付代收款 | | 24,137,633 | |
| | L10004 使用冷氣電費 | 61,486 | | |
| | L10020 教師事、病假自費代課 | 8,666 | | |
| | L10021 健保費 | 1,528,322 | | |
| | L10023 補充健保費-機關負擔 | 30,734 | | |
| | L10031 勞保費 | 268,071 | | |
| | L10041 退撫基金 | 833,001 | | |
| | L10042 退休撫卹儲金(新) | 80,625 | | |
| | L10051 公保費 | 243,485 | | |
| | L10052 所得稅款 | 33,813 | | |
| | L10060 勞工退休準備金 | 233,786 | | |
| | L10100 課後輔導(托育)費 | 6,958,463 | | |
| | L10102 幼-幼兒就學補助款項 | 58,445 | | |
| | L10181 營養午餐費 | 2,557,245 | | |
| | L10183 營養午餐-民間捐款 | 196,475 | | |

預計清理日期
115/12/31
王佳丁 核對
王佳丁 核對

午餐專戶

臺中市北屯區僑孝國民小學

地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 115年2月28日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘要 | 金額 | | 備註 |
|--------|-------------------------------------|-----------|----|------|
| | | 小計 | 合計 | |
| L10201 | 幼-學期幼兒園餐點代辦費 | 7,548 | | |
| L10202 | 幼-學期幼兒園工作材料費 | 8,077 | | |
| L10203 | 幼-學期幼兒園學生活動費 | 8,184 | | |
| L10204 | 幼-學期幼兒園雜費 | 29,006 | | |
| L10211 | 幼兒園餐點代辦費 | 710,286 | | |
| L10221 | 幼兒園工作材料費 | 62,250 | | |
| L10231 | 幼兒園學生活動費 | 94,358 | | |
| L10241 | 幼兒園雜費 | 55,115 | | |
| L10251 | 幼兒園課後留園托育費 | 282,885 | | |
| L10274 | 指定用途-財團法人台灣翔愛公益慈善協會 | 70,000 | | |
| L10276 | 教育儲蓄戶捐款 | 2,417,457 | | |
| L10277 | 教育儲蓄戶(指定用途)-補助學生 | 113,239 | | 教育儲蓄 |
| | 許O宸 | | | |
| L20004 | 畢業紀念冊 | 82,800 | | |
| L20007 | 6年級戶外教育 | 101,300 | | |
| L20009 | 5年級戶外教育 | 138,513 | | |
| L20010 | 其他 | 2,000 | | |
| L20011 | 盈錫勤奮獎助學金 | 50,000 | | |
| L20013 | 圖書捐贈 | 6 | | |
| L20014 | 學生助學金 | 171,229 | | |
| L20015 | 社團基金 | 709,332 | | |
| L20020 | 國家教育研究院-研究合作發展學校計畫 | 150,000 | | |
| L20028 | 充實及改善各項教學環境經費 | 55,000 | | |
| L30012 | 教育局補助款 | 6,000 | | |
| L30013 | 教學校聘僱外籍英語教師計畫 | 1,203,155 | | |
| L30014 | 教-教師專業學習社群 | 5,916 | | |
| L30016 | 教-協助引進部分工時外籍英語教學助理計畫(ELTA計畫) | 94,758 | | |
| L30018 | 教-課程推動人員代理代課費(輔導團) | 14,410 | | |
| L30019 | 教-原住民族語開課經費 | 6,919 | | |
| L30022 | 教-推動中小學數位學習精進方案-(國小6組)經常門(代理代課及研習費) | 137,527 | | |
| L30024 | 教-114學年度雙語生活化校園計畫 | 1,187,043 | | |
| L30026 | 教-推動中小學數位學習精進方案跨校聯盟領導學校 | 69,565 | | |
| L30033 | 教-推動中小學數位學習精進方案-代理代課費 | 45,288 | | |
| L30034 | 教-推動中小學數位學習精進方案-研習經費 | 4,500 | | |
| L30040 | 教-外加代理教師經費 | 417,936 | | |
| L30045 | 教-手語直播共學協同人員經費 | 14,112 | | |
| L30046 | 教-專職原住民族語老師經費 | 20,710 | | |

臺中市北屯區僑孝國民小學

地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 115 年 2 月 28 日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘要 | 金額 | | 備註 |
|--------|--|--------------|--------------|----|
| | | 小計 | 合計 | |
| L31003 | 幼-推動親職教育 | 27,707 | | |
| L31005 | 幼-教保服務人員專業發展社群 | 5,947 | | |
| L31006 | 幼-補助本市公共化幼兒園圖書經費 | 50,000 | | |
| L32001 | 學-貧困學生午餐補助 | 64,056 | | |
| L32002 | 學-貧困原住民及原住民學生午餐補助 | 111,022 | | |
| L32003 | 學-午餐水果補助 | 4,850 | | |
| L32004 | 學-午餐5元加碼補助 | 17,325 | | |
| L32005 | 學-健康飲食教育材料費 | 22,838 | | |
| L32008 | 學-午餐採用可溯源食材獎勵金 | 47,780 | | |
| L32018 | 學-品德教育推廣與深耕學校 | 25,437 | | |
| L32019 | 學-運動代表隊運動防護暨物理治療補助計畫 | 60,000 | | |
| L33001 | 輔-資優教育方案 | 4 | | |
| L33003 | 輔-輔導教師人力運用計畫 | 97,345 | | |
| L34001 | 總-校園小黑蚊消毒防治經費 | 10,000 | | |
| L34007 | 總-班班有冷氣之冷氣電費補助 | 1,335,110 | | |
| L35002 | 幼-特殊教育專業服務(教助員) | 6,809 | | |
| L40004 | 教-國小導師費差額 | 1,000 | | |
| L40007 | 輔-特教班導師費差額 | 6,000 | | |
| L40011 | 幼-延長照顧加置人力人事費 | 14,618 | | |
| L40012 | 幼-充實及改善教學環境設施設備 | 590,744 | | |
| | 存入保證金 | | 1,505,040 | |
| R20002 | 履約保證金-鈺珍記食品股份有限公司 | 1,000,000 | | |
| R20004 | 履約保證金-太陽能光電-子晶綠能科技108.5.1-118.3.31 | 400,000 | | |
| R20007 | 履約保證金-幼兒充實改善教學設施(禾宅室內)114/11/20-115/7/31 | 16,140 | | |
| R40001 | 保固保證金-(玖暘通信)電話系統設備113/7/15-115/7/14 | 20,000 | | |
| R40002 | 保固保證金-互動多媒體情境教室-凱立科技112.10.19-115.10.18 | 44,000 | | |
| R40006 | 保固保證金-重點運動體操項目(泰恆實業)114.10.15-116.10.14 | 9,900 | | |
| R40035 | 保固保證金-校園監視系統(豐鈿科技)112/9/1-115/8/31 | 15,000 | | |
| | 土地改良物 | 7,798,627 | 7,798,627 | |
| | 累計折舊-土地改良物 | -4,991,927 | -4,991,927 | |
| | 房屋及建築 | 217,202,310 | 217,202,310 | |
| | 累計折舊-房屋及建築 | -103,156,742 | -103,156,742 | |

05356-18

臺中市北屯區僑孝國民小學

地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 115年2月28日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘要 | 金額 | | 備註 |
|----|--------------|--------------|-------------|----|
| | | 小計 | 合計 | |
| | 機械及設備 | -103,156,742 | 20,700,482 | |
| | 累計折舊-機械及設備 | 20,700,482 | -16,726,029 | |
| | 交通及運輸設備 | -16,726,029 | 6,457,038 | |
| | 累計折舊-交通及運輸設備 | 6,457,038 | -4,820,031 | |
| | 雜項設備 | -4,820,031 | 30,391,117 | |
| | 累計折舊-雜項設備 | 30,391,117 | -24,632,691 | |
| | 電腦軟體 | -24,632,691 | 37,239 | |
| | | 37,239 | | |

臺中市地方教育發展基金—臺中市北屯區僑孝國民小學

各項費用彙計表
中華民國115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 | 114,023,000 | 33,752,231 | -80,270,769 | -70.40 |
| 11 正式員額薪資 | | 17,119,600 | 17,119,600 | |
| 113 職員薪金 | | 17,119,600 | 17,119,600 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 116,607 | 116,607 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 116,607 | 116,607 | |
| 15 獎金 | | 8,584,171 | 8,584,171 | |
| 152 年終獎金 | | 8,584,171 | 8,584,171 | |
| 16 退休及卹償金 | | 6,393,150 | 6,393,150 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 6,393,150 | 6,393,150 | |
| 18 福利費 | | 1,538,703 | 1,538,703 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 1,527,503 | 1,527,503 | |
| 18Y 其他福利費 | | 11,200 | 11,200 | |
| 2 服務費用 | 5,929,000 | 496,975 | -5,432,025 | -91.62 |
| 21 水電費 | | 28,412 | 28,412 | |
| 212 工作場所電費 | | 21,706 | 21,706 | |
| 214 工作場所水費 | | 6,706 | 6,706 | |
| 22 郵電費 | | 10,883 | 10,883 | |
| 222 電話費 | | 3,883 | 3,883 | |
| 224 數據通信費 | | 7,000 | 7,000 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | | 16,046 | 16,046 | |
| 241 印刷及裝訂費 | | 16,046 | 16,046 | |
| 25 修理保養及保固費 | | 26,932 | 26,932 | |
| 252 一般房屋修護費 | | 22,932 | 22,932 | |
| 255 機械及設備修護費 | | 4,000 | 4,000 | |
| 27 一般服務費 | | 401,352 | 401,352 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 401,352 | 401,352 | |

臺中市地方教育發展基金—臺中市北屯區僑孝國民小學
各項費用彙計表
中華民國115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 | % |
| 28 專業服務費 | | 7,500 | 7,500 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 7,500 | 7,500 | |
| 29 公共關係費 | | 5,850 | 5,850 | |
| 291 公共關係費 | | 5,850 | 5,850 | |
| 3 材料及用品費 | 535,000 | 14,657 | -520,343 | -97.26 |
| 31 使用材料費 | | 1,000 | 1,000 | |
| 312 燃料 | | 1,000 | 1,000 | |
| 32 用品消耗 | | 13,657 | 13,657 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | | 9,586 | 9,586 | |
| 32Y 其他用品消耗 | | 4,071 | 4,071 | |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 3,444,000 | | -3,444,000 | -100.00 |
| 51 購建固定資產 | 3,444,000 | | -3,444,000 | -100.00 |
| 513 擴充改良房屋建築及設備 | 1,000,000 | | -1,000,000 | -100.00 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 1,200,000 | | -1,200,000 | -100.00 |
| 516 購置雜項設備 | 1,244,000 | | -1,244,000 | -100.00 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 12,000 | 5,827 | -6,173 | -51.44 |
| 64 消費與行為稅 | | 5,827 | 5,827 | |
| 644 營業稅 | | 5,827 | 5,827 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 266,000 | 4,000 | -262,000 | -98.50 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | | 4,000 | 4,000 | |
| 744 慰問、照護及濟助金 | | 4,000 | 4,000 | |
| 合計 | 124,209,000 | 34,273,690 | -89,935,310 | -72.41 |