

機關學校代號 00619

教育局主管

臺南市地方教育發展基金

臺南市安定區南興國民小學

會 計 月 報

中華民國 115 年 2 月份

主辦會計人員 王秋娟

基金主持人 黃莉雯

臺南市地方教育發展基金
臺南市安定區南興國民小學

目次

甲、預算執行報表	
壹、主要表	頁次
一、基金來源、用途及餘絀表(後附基金來源、用途及餘絀表差異原因說明).....	1-2
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	3
二、資本資產明細表.....	4-5
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	6-7
四、各項費用彙計表.....	8-9
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表(後附平衡表科目明細表).....	10-16
二、收入支出表.....	17
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	18

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

00619-1

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	46,525,000	3,744,978	3,465,000	279,978	8.08	16,222,978	15,943,000	279,978	1.76
財產收入	243,000	120,000	120,000			120,000	120,000		
租金收入	240,000	120,000	120,000			120,000	120,000		
利息收入	3,000								
政府撥入收入	46,262,000	3,624,978	3,345,000	279,978	8.37	16,102,978	15,823,000	279,978	1.77
公庫撥款收入	46,262,000	3,390,232	3,345,000	45,232	1.35	15,868,232	15,823,000	45,232	0.29
政府其他撥入收入		234,746		234,746		234,746		234,746	
規費收入	2,000								
使用規費收入	2,000								
教學收入	18,000								
學雜費收入	18,000								
基金用途	47,038,000	3,299,881	3,465,000	-165,119	-4.77	12,455,283	15,943,000	-3,487,717	-21.88
國民教育計畫	44,072,000	3,077,431	3,207,000	-129,569	-4.04	11,755,933	15,038,000	-3,282,067	-21.83
其他	44,072,000	3,077,431	3,207,000	-129,569	-4.04	11,755,933	15,038,000	-3,282,067	-21.83
一般行政管理計畫	2,966,000	222,450	258,000	-35,550	-13.78	699,350	905,000	-205,650	-22.72
其他	2,966,000	222,450	258,000	-35,550	-13.78	699,350	905,000	-205,650	-22.72
本期賸餘(短絀)	-513,000	445,097		445,097		3,767,695		3,767,695	
期初基金餘額	1,654,692					2,497,483	1,654,692	842,791	50.93
解繳公庫									
期末基金餘額	1,141,692					6,265,178	1,654,692	4,610,486	278.63

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
基金來源、用途及餘絀表差異原因說明

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目		本年度截至本月份累計數				差異原因說明改善方法
名稱	編號	實際數	預算數	比較增減(-)		
				金額	%	
基金來源	4	16,222,978	15,943,000	279,978	1.76	
財產收入	45	120,000	120,000	-	0.00	
租金收入	452	120,000	120,000	-	0.00	
政府撥入收入	46	16,102,978	15,823,000	279,978	1.77	
公庫撥款收入	462	15,868,232	15,823,000	45,232	0.29	
政府其他撥入收入	46Y	234,746	-	234,746	#DIV/0!	超收教育局之國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費補助款所致
基金用途	5	12,455,283	15,943,000	- 3,487,717	-21.88	
國民教育計畫	53	11,755,933	15,038,000	- 3,282,067	-21.83	係人事費支出，依實際數覈實支出
一般行政管理計畫	5L	699,350	905,000	- 205,650	-22.72	係統籌科目，依實際數覈實支出
建築及設備計畫	5M	-	-	-	#DIV/0!	
購建固定資產		-	-	-	#DIV/0!	
本期賸餘(短絀)	6	3,767,695	-	3,767,695	#DIV/0!	
期初基金餘額	71	2,497,483	1,654,692	842,791	50.93	
解繳公庫				-	#DIV/0!	
期末基金餘額		6,265,178	1,654,692	4,610,486	278.63	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 115 年 2 月份

00619-3

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				3,077,431	3,207,000	-129,569	-4.04
		累計數				11,755,933	15,038,000	-3,282,067	-21.83
一般行政管理計畫		本月數				222,450	258,000	-35,550	-13.78
		累計數				699,350	905,000	-205,650	-22.72

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

00619-4

資本資產明細表

中華民國 115 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	33,777,311	22,985,451	1,156,360	2,080	371,249	11,574,891
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	13,456,186	12,124,142	632,660		33,196	1,931,508
房屋及建築	4,176,989	1,103,880	82,000		19,744	3,135,365
機械及設備	10,388,434	5,955,425	220,000		208,661	4,444,348
交通及運輸設備	1,315,078	810,617	221,700		36,694	689,467
雜項設備	4,410,912	2,991,387			72,954	1,346,571
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：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

00619-5

資本資產明細表

中華民國 115 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	29,712			2,080		27,632

註：

臺南市地方教育發展基金－臺南市安定區南興國民小學
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	44,136,000	12,263,464	-31,872,536	-72.21
11 正式員額薪資		6,487,314	6,487,314	
113 職員薪金		6,487,314	6,487,314	
12 聘僱及兼職人員薪資		50,925	50,925	
124 兼職人員酬金		50,925	50,925	
15 獎金		3,731,474	3,731,474	
151 考績獎金		286,300	286,300	
152 年終獎金		3,445,174	3,445,174	
16 退休及卹償金		1,401,431	1,401,431	
161 職員退休及離職金		1,401,431	1,401,431	
18 福利費		592,320	592,320	
181 分擔員工保險費		572,320	572,320	
183 傷病醫藥費		20,000	20,000	
2 服務費用	2,544,000	170,174	-2,373,826	-93.31
21 水電費		7,223	7,223	
212 工作場所電費		1,265	1,265	
214 工作場所水費		5,958	5,958	
22 郵電費		13,197	13,197	
222 電話費		5,197	5,197	
224 數據通信費		8,000	8,000	
23 旅運費		20,808	20,808	
231 國內旅費		2,568	2,568	
235 貨物運費		18,240	18,240	
25 修理保養及保固費		24,977	24,977	
255 機械及設備修護費		5,000	5,000	
257 雜項設備修護費		19,977	19,977	

臺南市地方教育發展基金－臺南市安定區南興國民小學
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	%
27 一般服務費		103,969	103,969	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		60	60	
279 外包費		46,765	46,765	
27D 計時與計件人員酬金		38,888	38,888	
27F 體育活動費		18,256	18,256	
3 材料及用品費	301,000	7,331	-293,669	-97.56
32 用品消耗		7,331	7,331	
321 辦公(事務)用品		3,666	3,666	
323 農業與園藝用品及環境美化費		3,665	3,665	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	6,600	-33,400	-83.50
45 雜項設備租金		6,600	6,600	
451 雜項設備租金		6,600	6,600	
6 稅捐及規費(強制費)	0	5,714	5,714	
64 消費與行為稅		5,714	5,714	
644 營業稅		5,714	5,714	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	2,000	-15,000	-88.24
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	47,038,000	12,455,283	-34,582,717	-73.52

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市安定區南興國民小學

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	22,107,040	100.00	負債	2	4,266,971	19.30
流動資產	11	10,518,037	47.58	流動負債	21	4,130,740	18.69
現金	1101	8,777,768	39.71	應付款項	2102	4,130,740	18.69
銀行存款	110102	8,777,768	39.71	應付代收款	210203	4,125,762	18.66
銀行存款-市庫存款	110102-1	4,529,887	20.49	應付費用	210204	4,978	0.02
銀行存款-保管款-代收 款專戶	110102-3	3,890,031	17.60	其他負債	28	136,231	0.62
銀行存款-保管款-教 育儲蓄專戶	110102-4	215,238	0.97	什項負債	2801	136,231	0.62
銀行存款-保管款-其 他	110102-6	6,381	0.03	存入保證金	280104	136,231	0.62
銀行存款-保管款-保 管款專戶	110102-7	136,231	0.62	淨資產	3	17,840,069	80.70
預付款項	1108	1,740,269	7.87	淨資產	31	17,840,069	80.70
預付費用	110804	1,740,269	7.87	淨資產	3101	17,840,069	80.70
固定資產	14	11,547,259	52.23	累積餘額	310101	13,289,343	60.11
				本期賸餘	310102	4,550,726	20.58
				淨資產調整數	310104		
				合計：		22,107,040	

信託代理與保證資產

515,430

信託代理與保證負債

515,430

保證品

515,430

應付保證品

515,430

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。

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市安定區南興國民小學

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		
土地改良物	1402	1,931,508	8.74				
土地改良物	140201	14,088,846	63.73				
累計折舊-土地改良物	140202	-12,157,338	-54.99				
房屋建築及設備	1404	3,135,365	14.18				
房屋建築及設備	140401	4,258,989	19.27				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,123,624	-5.08				
機械及設備	1405	4,444,348	20.10				
機械及設備	140501	10,608,434	47.99				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,164,086	-27.88				
交通及運輸設備	1406	689,467	3.12				
交通及運輸設備	140601	1,536,778	6.95				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-847,311	-3.83				
雜項設備	1407	1,346,571	6.09				
雜項設備	140701	4,410,912	19.95				

信託代理與保證資產

515,430

信託代理與保證負債

515,430

保證品

515,430

應付保證品

515,430

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。

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市安定區南興國民小學

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		
累計折舊-雜項設備	140702	-3,064,341	-13.86				
無形資產	16	27,632	0.12				
無形資產	1601	27,632	0.12				
電腦軟體	160102	27,632	0.12				
其他資產	18	14,112	0.06				
什項資產	1801	14,112	0.06				
暫付及待結轉帳項	180105	14,112	0.06				
代管資產	180106	334,456,267	1,512.89				
代管資產-土地	180106-1	295,640,800	1,337.32				
代管資產-土地改良物	180106-2	193,097	0.87				
代管資產-房屋及設備	180106-3	38,614,251	174.67				
代管資產-什項設備	180106-6	8,119	0.04				
應付代管資產	180107	-334,456,267	-1,512.89				
合計：		22,107,040					

信託代理與保證資產

515,430

信託代理與保證負債

515,430

保證品

515,430

應付保證品

515,430

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。

臺南市安定區南興國民小學
臺南市地方教育發展基金
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		4,529,887	
		4,529,887		
	銀行存款-保管款-代收專戶		3,890,031	
		3,890,031		
	銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶		215,238	
		215,238		
	銀行存款-保管款-其他		6,381	
		6,381		
	銀行存款-保管款-保管專戶		136,231	
		136,231		
	預付費用		1,740,269	
	C10202 預付費用-調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)	39,000		
	C10203 預付費用-國中小輔導教師人力運用計畫(專任)	300,753		
	C10302 預付費用-國民小學充實行政人力計畫	157,132		
	C10304 預付費用-國小合理教師員額編制	792,369		
	C10402 預付費用-公立幼兒園教保費補助經費(附設)	4,000		
	C10403 預付費用-國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助	383,015		
	C10404 預付費用-公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)	2,000		
	C10502 預付費用-調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)	2,000		
	C20000 預付費用-114年度9-12月導師費調增差額	60,000		
	暫付及待結轉帳項		14,112	
	H00010 預借新住民語教學經費(L30007)	8,064		
	H00016 預借國中小雙語教育經費(L30011)	6,048		
	代管資產-土地		295,640,800	
		295,640,800		
	代管資產-土地改良物		193,097	
		193,097		
	代管資產-房屋及設備		38,614,251	
		38,614,251		
	代管資產-什項設備		8,119	
		8,119		
	應付代管資產		-334,456,267	
		-334,456,267		
	保證品		515,430	

臺南市安定區南興國民小學
臺南市地方教育發展基金
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	
		515,430		
	應付代收款		4,125,762	
	L10001 應付代收款-公保費	97,608		
	L10002 應付代收款-健保費-公保人員	579,080		
	L10003 應付代收款-健保費-勞保人員	77,294		
	L10004 應付代收款-勞保費	125,414		
	L10005 應付代收款-退休準備金	72,460		
	L10007 應付代收款-代扣所得稅	186,829		
	L10012 應付代收款-教育儲蓄戶	215,238		
	L10018 應付代收款-退撫基金	369,633		
	L12001 應付代收款-虛擬帳戶	6,381		
	L20006 應付代收款-代收午餐費	56,760		
	L20010 應付代收款-獎學金-新萬香獎學金	2,000		
	L20022 應付代收款-戶外教育	404,970		
	L20032 應付代收款-鄧景名董事長捐助興學經費	988,913		
	L20033 應付代收款-經濟弱勢學生午餐補助-胡星男	9,610		
	L20034 應付代收款-二代健保補充保險費	20,729		
	L20035 應付代收款-舞蹈社團經費	26		
	L20037 應付代收款-直排輪社團經費	19		
	L20043 應付代收款-提升教學品質及改善設備經費-中崙工業區廠商協進會	240,000		
	L20058 應付代收款-收各計畫補助電費	5,000		
	L20066 應付代收款-幼兒園點心費	8,127		
	L20067 應付代收款-幼兒園材料費	2,437		
	L20068 應付代收款-幼兒園活動費	1,104		
	L20070 應付代收款-幼兒園課後留園經費	50,203		
	L21006 應付代收款-民間捐款購置學生用平板及充電車等相關設備(總務)	20,000		
	L22004 應付代收款-科技教育推動總體計畫(教務)	50,000		
	L22008 應付代收款-增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫(教務)	44,861		
	L30007 應付代收款-新住民語教學經費	9,540		
	L30011 應付代收款-國中小雙語教育經費	91,200		
	L30014 應付代收款-活化教學與多元學習計畫經費	30,714		
	L30032 應付代收款-戶外教育及海洋教育教師專業學習社群計畫	15,000		
	L30053 應付代收款-校閱讀磐石計畫經費	100,000		
	L30055 應付代收款-課後照顧	20,003		
	L31001 應付代收款-特教學生助理員(教務)	17,630		
	L31002 應付代收款-精進計畫-輔導團分團兼職費(教務)	27,000		

臺南市安定區南興國民小學
臺南市地方教育發展基金
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 應付代收款-校長及教師專業學習社群(教務)	4,500		
	L31004 應付代收款-國教輔導團減授課(教務)	9,716		
	L32003 應付代收款-114年度7月丹娜絲颱風緊急搶救清理及復原(總務)	24,500		
	L49002 應付代收款-教育優先區計畫	11,527		
	L70501 應付代收款-特幼科-幼兒學前就學補助經費	123,849		
	L78348 應付代收款-學習扶助開班經費	5,887		
	應付費用		4,978	
	M10305 應付費用-提高編制至每班1.65師經費	946		
	M10502 應付費用-調整教師授課節數及導師費實施計劃(特教)	4,032		
	存入保證金		136,231	
	R20001 存入保證金-履約保證金-學生午餐運送車資-王佑通-115.12.31	20,000		
	R20048 存入保證金-履約保證金-114學年度戶外教育勞務採購-國益旅行114.12.26	44,000		
	R40014 存入保證金-保固保證金-設置防水閘門-金綱工程行-114.11.26	13,000		
	R40022 存入保證金-保固保證金-112大門側門改善工程-北澄工程-115.5.22	5,580		
	R40024 存入保證金-保固金-114行政大樓前東側積水回填及水溝整修-城榕115.5.12	8,500		
	R40025 存入保證金-保固金-114側門動線改善工程-城榕工程115.5.12	7,500		
	R40026 存入保證金-保固金-114學生用平板及充電車財物採購-華泓科技115.6.26	12,000		
	R40027 存入保證金-保固金-114丹娜絲校園監視器財物採購-仕錫國際115.10.28	6,651		
	R40028 存入保證金-保固金-114分散式數位顯示系統採購-仕錫國際117.10.28	6,000		
	R40029 存入保證金-保固金-風雨球場東側旁水溝新建工程-城榕工程115.12.15	13,000		
	應付保證品		515,430	
	T00001 應付保證品-太陽光電設施公開標租-聯碩能源股份有限公司	515,430		
	土地改良物		14,088,846	
	累計折舊-土地改良物	14,088,846		
		-12,157,338		
	房屋及建築		4,258,989	

臺南市安定區南興國民小學
臺南市地方教育發展基金
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	
		4,258,989		
	累計折舊-房屋及建築		-1,123,624	
	機械及設備	-1,123,624	10,608,434	
		10,608,434		
	累計折舊-機械及設備		-6,164,086	
		-6,164,086		
	交通及運輸設備		1,536,778	
		1,536,778		
	累計折舊-交通及運輸設備		-847,311	
		-847,311		
	雜項設備		4,410,912	
		4,410,912		
	累計折舊-雜項設備		-3,064,341	
		-3,064,341		
	電腦軟體		27,632	
		27,632		

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市安定區南興國民小學

收入支出表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,245,638	17,379,338
財產收益	620,660	1,056,360
財產孳息收入	120,000	120,000
其他財產收入	500,660	936,360
政府撥入收入	3,624,978	16,102,978
公庫撥款收入	3,390,232	15,868,232
政府其他撥入收入	234,746	234,746
其他收入		220,000
受贈收入		220,000
支出	3,487,444	12,828,612
人事支出	3,151,271	12,263,464
人事支出	3,151,271	12,263,464
業務支出	148,610	191,819
業務支出	148,610	191,819
折舊、折耗及攤銷	187,563	373,329
固定資產折舊	186,523	371,249
無形資產攤銷	1,040	2,080
本期賸餘（短絀）	758,194	4,550,726
期初淨資產		13,289,343
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		17,840,069

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

00619-18

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 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	16,222,978	1,156,360	17,379,338	收入
財產收入	120,000	936,360	1,056,360	財產收益
政府撥入收入	16,102,978		16,102,978	政府撥入收入
其他收入		220,000	220,000	其他收入
基金用途	12,455,283	373,329	12,828,612	支出
用人費用	12,263,464		12,263,464	人事支出
服務費用	170,174	21,645	191,819	業務支出
材料及用品費	7,331	-7,331		
租金、償債、利息及相關手續費	6,600	-6,600		
稅捐及規費(強制費)	5,714	-5,714		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		373,329	373,329	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,767,695	783,031	4,550,726	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,497,483	10,791,860	13,289,343	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	6,265,178	11,574,891	17,840,069	期末淨資產

註：