

機關學校代號 00686

教育局主管

臺南市地方教育發展基金

臺南市北區賢北國民小學

會計月報

中華民國 111 年 1 月份

主辦會計人員

會計室黃秋玉
主任

基金主持人

臺南市北區賢北國民小學校長蔡東峰

臺南市地方教育發展基金

臺南市北區賢北國民小學

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
四、各項費用彙計表.....	7-8
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表(後附平衡表科目明細表).....	9-14
二、收入支出表.....	15
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16
丁、其他附表	
一、庫款支付差額解釋表(後附支付科對帳單).....	17
二、公庫存款差額解釋表(後附公庫對帳單).....	18
三、保管品月報表(後附銀行對帳單).....	19
四、財產增減表及財產量值統計表.....	20-24

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

00686-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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			
名 稱	編 號		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	4	96,535,000	24,996,000	24,996,000			24,996,000	24,996,000		
勞務收入	43	1,000								
服務收入	431	1,000								
財產收入	45	141,000								
租金收入	452	138,000								
利息收入	454	3,000								
政府撥入收入	46	96,353,000	24,996,000	24,996,000			24,996,000	24,996,000		
公庫撥款收入	462	96,353,000	24,996,000	24,996,000			24,996,000	24,996,000		
教學收入	4S	28,000								
學雜費收入	4S1	28,000								
其他收入	4Y	12,000								
雜項收入	4YY	12,000								
基金用途	5	96,680,000	19,016,297	24,996,000	-5,979,703	-23.92	19,016,297	24,996,000	-5,979,703	-23.92
國民教育計畫	53	93,763,000	18,537,225	24,355,000	-5,817,775	-23.89	18,537,225	24,355,000	-5,817,775	-23.89
國民小學教育	532	93,763,000	18,537,225	24,355,000	-5,817,775	-23.89	18,537,225	24,355,000	-5,817,775	-23.89
一般行政管理計畫	5L	2,845,000	479,072	641,000	-161,928	-25.26	479,072	641,000	-161,928	-25.26
行政管理及推展	5L1	2,845,000	479,072	641,000	-161,928	-25.26	479,072	641,000	-161,928	-25.26
建築及設備計畫	5M	72,000								
其他設備	5M4	72,000								
本期賸餘(短絀)	6	-145,000	5,979,703		5,979,703		5,979,703		5,979,703	
期初基金餘額	71	2,469,066						2,469,066	-2,469,066	-100.00
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,324,066					5,979,703	2,469,066	3,510,637	142.18

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

00686-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 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				18,537,225	24,355,000	-5,817,775	-23.89
		累計數				18,537,225	24,355,000	-5,817,775	-23.89
一般行政管理計畫		本月數				479,072	641,000	-161,928	-25.26
		累計數				479,072	641,000	-161,928	-25.26

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

00686-4

資本資產明細表

中華民國 111 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(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			45,931,015		17,669,479	28,261,536
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築			32,071,752		9,625,880	22,445,872
機械及設備			7,990,582		4,733,628	3,256,954
交通及運輸設備			534,450		376,461	157,989
雜項設備			5,334,231		2,933,510	2,400,721
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：

資本資產明細表

中華民國 111 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(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						

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

各項費用彙計表
中華民國111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	93,068,000	18,776,609	-74,291,391	-79.82
11 正式員額薪資		9,776,564	9,776,564	
113 職員薪金		9,712,774	9,712,774	
114 工員工資		63,790	63,790	
12 聘僱及兼職人員薪資		55,762	55,762	
124 兼職人員酬金		55,762	55,762	
15 獎金		7,204,813	7,204,813	
152 年終獎金		7,204,813	7,204,813	
16 退休及卹償金		1,464,444	1,464,444	
161 職員退休及離職金		1,460,616	1,460,616	
162 工員退休及離職金		3,828	3,828	
18 福利費		275,026	275,026	
181 分擔員工保險費		275,026	275,026	
2 服務費用	3,119,000	231,474	-2,887,526	-92.58
21 水電費		54,376	54,376	
212 工作場所電費		44,661	44,661	
214 工作場所水費		9,715	9,715	
22 郵電費		8,141	8,141	
222 電話費		3,331	3,331	
224 數據通信費		4,810	4,810	
23 旅運費		18,898	18,898	
231 國內旅費		178	178	
235 貨物運費		18,720	18,720	
24 印刷裝訂與廣告費		6,993	6,993	
241 印刷及裝訂費		6,993	6,993	
25 修理保養及保固費		16,900	16,900	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

各項費用彙計表
中華民國111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	%
255 機械及設備修護費		15,700	15,700	
257 雜項設備修護費		1,200	1,200	
27 一般服務費		126,166	126,166	
279 外包費		15,900	15,900	
27D 計時與計件人員酬金		110,266	110,266	
3 材料及用品費	307,000	6,214	-300,786	-97.98
32 用品消耗		6,214	6,214	
321 辦公(事務)用品		6,214	6,214	
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000		-80,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	72,000		-72,000	-100.00
51 購建固定資產	72,000		-72,000	-100.00
514 購置機械及設備	72,000		-72,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000		-1,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	33,000	2,000	-31,000	-93.94
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	96,680,000	19,016,297	-77,663,703	-80.33

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市北區賢北國民小學

平衡表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	744,320,477	100.00	負債	2	706,175,785	94.88
流動資產	11	13,699,802	1.84	流動負債	21	3,470,266	0.47
現金	1101	11,626,815	1.56	應付款項	2102	3,470,266	0.47
銀行存款	110102	11,626,815	1.56	應付代收款	210203	3,039,231	0.41
銀行存款-市庫存款	110102-1	8,241,204	1.11	應付費用	210204	431,035	0.06
銀行存款-保管款-代收 款專戶	110102-3	2,696,312	0.36	其他負債	28	702,705,519	94.41
銀行存款-保管款-教 育儲蓄專戶	110102-4	221,961	0.03	什項負債	2801	702,705,519	94.41
銀行存款-保管款-其 他	110102-6	44,661	0.01	存入保證金	280104	422,677	0.06
銀行存款-保管款-保 管款專戶	110102-7	422,677	0.06	應付代管資產	280107	702,282,842	94.35
預付款項	1108	2,072,987	0.28	淨資產	3	38,144,692	5.12
預付費用	110804	2,072,987	0.28	淨資產	31	38,144,692	5.12
固定資產	14	28,261,536	3.80	淨資產	3101	38,144,692	5.12
房屋建築及設備	1404	22,445,872	3.02	累積餘額	310101	32,347,413	4.35
				本期賸餘	310102	5,797,279	0.78
				合計：		744,320,477	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市北區賢北國民小學

平衡表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
房屋建築及設備	140401	32,071,752	4.31				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-9,625,880	-1.29				
機械及設備	1405	3,256,954	0.44				
機械及設備	140501	7,990,582	1.07				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,733,628	-0.64				
交通及運輸設備	1406	157,989	0.02				
交通及運輸設備	140601	534,450	0.07				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-376,461	-0.05				
雜項設備	1407	2,400,721	0.32				
雜項設備	140701	5,334,231	0.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,933,510	-0.39				
其他資產	18	702,359,139	94.36				
什項資產	1801	702,359,139	94.36				
暫付及待結轉帳項	180105	76,297	0.01				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市北區賢北國民小學

平衡表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
代管資產	180106	702,282,842	94.35				
代管資產-土地	180106-1	638,728,200	85.81				
代管資產-土地改良物	180106-2	28,355	0.00				
代管資產-房屋及設備	180106-3	63,429,325	8.52				
代管資產-機械及設備	180106-4	39,581	0.01				
代管資產-交通及運輸設備	180106-5	4,943	0.00				
代管資產-什項設備	180106-6	52,438	0.01				
合計：		744,320,477					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市北區賢七國民小學
臺南市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 111 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	8,241,204	8,241,204	
	銀行存款-保管款-代收款專戶	2,696,312	2,696,312	
	銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	221,961	221,961	
	銀行存款-保管款-其他	44,661	44,661	
	銀行存款-保管款-保管款專戶	422,677	422,677	
	預付費用	73,065	2,072,987	
	C10202 預付費用-調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)			
	C10203 預付費用-國中小輔導教師人力運用計畫(專任)	230,367		
	C10304 預付費用-國小合理教師員額編制	791,815		
	C10305 預付費用-提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助	930,512		
	C10306 預付費用-國小兼任及代課教師鐘點費調增差額	20,160		
	C10402 預付費用-公立幼兒園教保費補助經費(附設)	900		
	C10404 預付費用-公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)	4,000		
	C10502 預付費用-調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)	1,000		
	C21502 預付費用-特教學生助理人員	21,168	76,297	
	暫付及待結轉帳項	2,269		
	L30005 應付代收款-各語生活學校計畫	54,080		
	L30032 應付代收款-推動新課程經費	300		
	L40100 應付代收款-兼任治療師	19,648		
	L40707 應付代收款-精進教學子計畫(國教輔導團)			
	代管資產-土地	638,728,200	638,728,200	
	代管資產-土地改良物	28,355	28,355	
	代管資產-房屋及設備	63,429,325	63,429,325	
	代管資產-機械及設備	39,581	39,581	
	代管資產-交通及運輸設備	4,943	4,943	

臺南市北區賢北國民小學
臺南市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 111年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	代管資產-什項設備	4,943	52,438	
	應付代收款	52,438		
	L10001 應付代收款-公保費	102,657		
	L10002 應付代收款-健保費-公保人員	281,655		
	L10003 應付代收款-健保費-勞保人員	32,260		
	L10004 應付代收款-勞保費	40,264		
	L10007 應付代收款-代扣所得稅	22,623		
	L10008 應付代收款-教科書費	26,819		
	L10011 應付代收款-營養午餐費	313,709		
	L10012 應付代收款-教育儲蓄戶	221,961		
	L10018 應付代收款-退撫基金	281,327		
	L12001 應付代收款-虛擬帳戶	44,661		
	L20026 應付代收款-捐款	188,166		
	L20031 應付代收款-其他	257,311		
	L20032 應付代收款-其他代付款	24,743		
	L20033 應付代收款-政府補助退撫及保費	668,545		
	L20034 應付代收款-二代健保補充保費	21,453		
	L20035 應付代收款-服裝費(制服及運動服)	98,910		
	L20037 應付代收款-數位學習推動計畫	18,944		
	L21002 應付代收款-活化教學與多元學習計畫	59,911		
	書			
	L22002 應付代收款-防疫物資經費	1,452		
	L24000 應付代收款-課後照顧班	112,163		
	L24001 應付代收款-課後社團	34,101		
	L25003 應付代收款-幼兒園點心費	3,694		
	L30004 應付代收款-教育優先區	4,188		
	L30010 應付代收款-補救教學經費	42,802		
	L30013 應付代收款-新住民子女教育計畫	14,438		
	L30015 應付代收款-校校教學卓越經費	43,861		
	L30021 應付代收款-精進教學	4,028		
	L30029 應付代收款-中輟生預防追蹤與復學輔導	24,424		
	L30031 應付代收款-新住民語文開班經費	10,549		
	L40207 應付代收款-國小圖書館閱讀推動	17,612		
	應付費用	431,035	431,035	
	存入保證金			
	R20001 存入保證金-履約保證金-110學年幼兒園暨一年級戶外教育-全方位旅行社有限公司	9,000	422,677	
	R20002 存入保證金-履約保證金-110學年三年級戶外教育-全方位旅行社有限公司	9,000		

臺南市北區賢北國民小學
臺南市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 111年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
R20018	存入保證金-履約保證金-幼兒園點心財物採購-小西南號	20,000		
R40001	存入保證金-保固保證金-花台拆除及洗手台重建-蒼穹科技工程112.11.25	122,677		
R40002	存入保證金-保固保證金-走廊欄杆及樓梯扶手改善工程--義忠營造115.12.15	252,000		
R40011	存入保證金-保固保證金-幼兒園戶外遊樂場改善-宏築興業有限公司111.3.26	10,000		
	應付代管資產	702,282,842	702,282,842	
	房屋及建築	32,071,752	32,071,752	
	累計折舊-房屋及建築	-9,625,880	-9,625,880	
	機械及設備	7,990,582	7,990,582	
	累計折舊-機械及設備	-4,733,628	-4,733,628	
	交通及運輸設備	534,450	534,450	
	累計折舊-交通及運輸設備	-376,461	-376,461	
	雜項設備	5,334,231	5,334,231	
	累計折舊-雜項設備	-2,933,510	-2,933,510	

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市北區賢北國民小學

收入支出表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	41,922	41,922
財產收益	41,922	41,922
財產交易利益	41,922	41,922
支出	224,346	224,346
折舊、折耗及攤銷	224,346	224,346
固定資產折舊	224,346	224,346
本期賸餘(短絀)	-182,424	-182,424
期初淨資產		32,347,413
解繳公庫		
期末淨資產		32,164,989

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

00686-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月份

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	24,996,000	41,922	25,037,922	收入
財產收入		41,922	41,922	財產收益
政府撥入收入	24,996,000		24,996,000	政府撥入收入
基金用途	19,016,297	224,346	19,240,643	支出
用人費用	18,776,609		18,776,609	人事支出
服務費用	231,474	8,214	239,688	業務支出
材料及用品費	6,214	-6,214		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		224,346	224,346	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,979,703	-182,424	5,797,279	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,903,453	28,443,960	32,347,413	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,883,156	28,261,536	38,144,692	期末淨資產

註：

臺南市北區賢北國民小學

00686-17

庫款支付差額解釋表

中華民國111年1月31日

單位：元

摘要	差額解釋(本機關與支付科差額分析)				金額	
	開單日	憑單 號數	憑單 金額	支出用途	小計	合計
(一)帳面結存(銀行存款-市庫存款科目)						8,241,204
(二)加:付款憑單支付科未付款						
(三)加:屬學校基金來源收入支付科已入帳 學校未入帳						
(四)減:屬學校基金來源收入學校已入帳支 付科未入帳						
(五)支付科基金餘額						8,241,204

註:支付科基金餘額(五)=(一)+(二)+(三)-(四)

製表

會計室
主任黃秋玉

臺南市政府
歲出各機關對帳單

00686 臺南市北區賢北國民小學

111/01/01-111/01/31

列印日期：111/02/07

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
111500686800301	301臺南市地方教育發展基金					上期結餘		5,218,205	0	5,218,205
111500686800301	301臺南市地方教育發展基金	111/01/03	14113210000467		24,996,000	收入數		30,214,205	0	30,214,205
111500686800301	301臺南市地方教育發展基金	111/01/03	00001	0100255		支付數	238,536	30,214,205	238,536	29,975,669
111500686800301	301臺南市地方教育發展基金	111/01/03	00002	0100530		支付數	6,201,699	30,214,205	6,440,235	23,773,970
111500686800301	301臺南市地方教育發展基金	111/01/04	00004	0101525		支付數	41,980	30,214,205	6,482,215	23,731,990
111500686800301	301臺南市地方教育發展基金	111/01/06	00005	0101790		支付數	20,125	30,214,205	6,502,340	23,711,865
111500686800301	301臺南市地方教育發展基金	111/01/06	00003	0102029		支付數	691,784	30,214,205	7,194,124	23,020,081
111500686800301	301臺南市地方教育發展基金	111/01/13	00007	0103163		支付數	11,287	30,214,205	7,205,411	23,008,794
111500686800301	301臺南市地方教育發展基金	111/01/14	00006	0103384		支付數	8,062,389	30,214,205	15,267,800	14,946,405
111500686800301	301臺南市地方教育發展基金	111/01/17	00008	0104103		支付數	2,000	30,214,205	15,269,800	14,944,405
111500686800301	301臺南市地方教育發展基金	111/01/18	00009	0104362		支付數	7,071	30,214,205	15,276,871	14,937,334
111500686800301	301臺南市地方教育發展基金	111/01/20	00002	0100077		支出收回	15,271	30,214,205	15,261,600	14,952,605
111500686800301	301臺南市地方教育發展基金	111/01/22	00011	0106323		支付數	17,178	30,214,205	15,278,778	14,935,427
111500686800301	301臺南市地方教育發展基金	111/01/22	00010	0106444		支付數	6,180,814	30,214,205	21,459,592	8,754,613
111500686800301	301臺南市地方教育發展基金	111/01/25	00012	0107339		支付數	112,826	30,214,205	21,572,418	8,641,787
111500686800301	301臺南市地方教育發展基金	111/01/25	00013	0107600		支付數	110,313	30,214,205	21,682,731	8,531,474
111500686800301	301臺南市地方教育發展基金	111/01/26	00014	0108102		支付數	238,536	30,214,205	21,921,267	8,292,938
111500686800301	301臺南市地方教育發展基金	111/01/27	00015	0108635		支付數	4,638	30,214,205	21,925,905	8,288,300
111500686800301	301臺南市地方教育發展基金	111/01/28	00016	0109289		支付數	47,096	30,214,205	21,973,001	8,241,204
	小計				24,996,000		21,973,001			

正本相符
會計室 黃秋玉

編製日期 111 年 2 月 7 日

製表人員 黃秋玉

電話 3501433#802

