

機關學校代號 00522

教育局主管

臺南市地方教育發展基金

臺南市白河區河東國民小學

會 計 月 報

中華民國 113 年 3 月份

主辦會計人員



基金主持人



臺南市地方教育發展基金
臺南市白河區河東國民小學

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).....	第	1-2 頁
貳、附屬表		
一、主要業務計畫執行明細表.....	第	3 頁
二、資本資產明細表.....	第	4-5 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第	6-7 頁
四、各項費用彙計表.....	第	8-10 頁
乙、會計報表		
壹、主要表		
一、平衡表(後附平衡表科目明細表).....	第	11-18 頁
二、收入支出表.....	第	19 頁
丙、參考表		
一、預算執行與會計收支對照表.....	第	20 頁
丁、其他附表		
一、庫款支付差額解釋表(後附支付科對帳單).....	第	21-22 頁
二、公庫存款差額解釋表(後附公庫對帳單).....	第	23-30 頁
三、保管品月報表(後附銀行對帳單).....	第	31 頁
四、財產增減表及財產量值統計表.....	第	32-64 頁

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

00522-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	36,335,000	4,266,039	3,080,000	1,186,039	38.51	17,679,933	16,474,000	1,205,933	7.32
財產收入	39,000	12,194		12,194		16,458		16,458	
租金收入	38,000	12,194		12,194		16,458		16,458	
利息收入	1,000								
政府撥入收入	36,272,000	4,244,399	3,070,000	1,174,399	38.25	17,654,029	16,464,000	1,190,029	7.23
公庫撥款收入	36,272,000	3,538,874	3,070,000	468,874	15.27	16,935,688	16,464,000	471,688	2.86
政府其他撥入收入		705,525		705,525		718,341		718,341	
教學收入	19,000	8,460	10,000	-1,540	-15.40	8,460	10,000	-1,540	-15.40
學雜費收入	19,000	8,460	10,000	-1,540	-15.40	8,460	10,000	-1,540	-15.40
其他收入	5,000	986		986		986		986	
雜項收入	5,000	986		986		986		986	
基金用途	36,847,000	2,433,107	3,080,000	-646,893	-21.00	12,122,649	16,474,000	-4,351,351	-26.41
國民教育計畫	33,736,000	2,197,687	2,429,000	-231,313	-9.52	11,011,157	14,500,000	-3,488,843	-24.06
其他	33,736,000	2,197,687	2,429,000	-231,313	-9.52	11,011,157	14,500,000	-3,488,843	-24.06
一般行政管理計畫	2,759,000	235,420	420,000	-184,580	-43.95	990,545	1,622,000	-631,455	-38.93
其他	2,759,000	235,420	420,000	-184,580	-43.95	990,545	1,622,000	-631,455	-38.93
建築及設備計畫	352,000		231,000	-231,000	-100.00	120,947	352,000	-231,053	-65.64
購建固定資產	352,000		231,000	-231,000	-100.00	120,947	352,000	-231,053	-65.64
本期賸餘(短絀)	-512,000	1,832,932		1,832,932		5,557,284		5,557,284	
期初基金餘額	3,621,833					3,236,187	3,621,833	-385,646	-10.65
解繳公庫									
期末基金餘額	3,109,833					8,793,471	3,621,833	5,171,638	142.79

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

00522-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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				2,197,687	2,429,000	-231,313	-9.52
		累計數				11,011,157	14,500,000	-3,488,843	-24.06
一般行政管理計畫		本月數				235,420	420,000	-184,580	-43.95
		累計數				990,545	1,622,000	-631,455	-38.93
建築及設備計畫		本月數				0	231,000	-231,000	-100.00
		累計數				120,947	352,000	-231,053	-65.64

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

00522-4

資本資產明細表

中華民國 113 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	113,753,082	27,391,881	208,472		808,038	85,761,635
非理財目的之長期投資						
土地	66,324,042					66,324,042
土地改良物	9,154,288	3,147,510			297,795	5,708,983
房屋及建築	23,768,063	16,301,135			95,118	7,371,810
機械及設備	9,274,541	4,582,313	208,472		274,274	4,626,426
交通及運輸設備	404,011	157,383			8,386	238,242
雜項設備	4,828,137	3,203,540			132,465	1,492,132
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：機械及設備：增加主要係以前基金賸餘購置嵌入式電視黑板1台及教育局撥入本校VR頭戴式顯示器3臺。

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

00522-5

資本資產明細表

中華民國 113 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						

註：機械及設備：增加主要係以前基金賸餘購置嵌入式電視黑板1台及教育局撥入本校VR頭戴式顯示器3臺。

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 3 月份

00522-7

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														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														
租賃權益改良														
總計		352,000			352,000	352,000	120,947		120,947	34.36	-231,053	-65.64		

臺南市地方教育發展基金－臺南市白河區河東國民小學
各項費用彙計表
中華民國113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	34,352,000	11,778,028	-22,573,972	-65.71
11 正式員額薪資		6,868,240	6,868,240	
113 職員薪金		6,868,240	6,868,240	
12 聘僱及兼職人員薪資		95,926	95,926	
124 兼職人員酬金		95,926	95,926	
13 加(夜)班費		30,160	30,160	
134 未休假加班費		30,160	30,160	
15 獎金		2,419,594	2,419,594	
152 年終獎金		2,419,594	2,419,594	
16 退休及卹償金		1,703,977	1,703,977	
161 職員退休及離職金		1,703,977	1,703,977	
18 福利費		660,131	660,131	
181 分擔員工保險費		639,431	639,431	
18Y 其他福利費		20,700	20,700	
2 服務費用	1,878,000	178,793	-1,699,207	-90.48
21 水電費		17,037	17,037	
212 工作場所電費		14,586	14,586	
214 工作場所水費		2,451	2,451	
22 郵電費		22,795	22,795	
222 電話費		7,228	7,228	
224 數據通信費		15,567	15,567	
23 旅運費		2,974	2,974	
231 國內旅費		2,974	2,974	
25 修理保養及保固費		8,700	8,700	
257 雜項設備修護費		8,700	8,700	
27 一般服務費		124,101	124,101	

臺南市地方教育發展基金－臺南市白河區河東國民小學
各項費用彙計表
中華民國113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	%
276 佣金、匯費、經理費及手續費		240	240	
279 外包費		69,568	69,568	
27D 計時與計件人員酬金		54,293	54,293	
28 專業服務費		1,386	1,386	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		1,386	1,386	
29 公共關係費		1,800	1,800	
291 公共關係費		1,800	1,800	
3 材料及用品費	193,000	24,613	-168,387	-87.25
32 用品消耗		24,613	24,613	
321 辦公(事務)用品		17,878	17,878	
323 農業與園藝用品及環境美化費		4,125	4,125	
32Y 其他用品消耗		2,610	2,610	
4 租金、償債、利息及相關手續費	49,000	14,268	-34,732	-70.88
41 地租及水租		168	168	
411 一般土地租金		168	168	
45 雜項設備租金		14,100	14,100	
451 雜項設備租金		14,100	14,100	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	352,000	120,947	-231,053	-65.64
51 購建固定資產	352,000	120,947	-231,053	-65.64
513 擴充改良房屋建築及設備	231,000		-231,000	-100.00
514 購置機械及設備	121,000	120,947	-53	-0.04
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	23,000	6,000	-17,000	-73.91
71 會費		2,000	2,000	
713 職業團體會費		2,000	2,000	
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	

臺南市地方教育發展基金－臺南市白河區河東國民小學
各項費用彙計表
中華民國113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	%
合 計	36,847,000	12,122,649	-24,724,351	-67.10

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市白河區河東國民小學

平衡表

中華民國113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	102,081,404	100.00	負債	2	7,526,298	7.37
流動資產	11	16,319,769	15.99	流動負債	21	6,470,278	6.34
現金	1101	14,255,657	13.96	應付款項	2102	6,470,278	6.34
銀行存款	110102	14,255,657	13.96	應付代收款	210203	6,470,278	6.34
銀行存款-市庫存款	110102-1	6,729,359	6.59	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管款-代收 款專戶	110102-3	6,407,703	6.28	其他負債	28	1,056,020	1.03
銀行存款-保管款-教 育儲蓄專戶	110102-4	62,575	0.06	什項負債	2801	1,056,020	1.03
銀行存款-保管款-其 他	110102-6	0	0.00	存入保證金	280104	1,056,020	1.03
銀行存款-保管款-保 管款專戶	110102-7	1,056,020	1.03	淨資產	3	94,555,106	92.63
預付款項	1108	2,064,112	2.02	淨資產	31	94,555,106	92.63
預付費用	110804	2,064,112	2.02	淨資產	3101	94,555,106	92.63
固定資產	14	85,761,635	84.01	累積餘額	310101	89,597,388	87.77
				本期賸餘	310102	4,957,718	4.86
				淨資產調整數	310104		
				合計：		102,081,404	

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。

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市白河區河東國民小學

平衡表

中華民國113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	1401	66,324,042	64.97				
土地	140101	66,324,042	64.97				
土地改良物	1402	5,708,983	5.59				
土地改良物	140201	9,154,288	8.97				
累計折舊-土地改良物	140202	-3,445,305	-3.38				
房屋建築及設備	1404	7,371,810	7.22				
房屋建築及設備	140401	23,768,063	23.28				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,396,253	-16.06				
機械及設備	1405	4,626,426	4.53				
機械及設備	140501	9,483,013	9.29				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,856,587	-4.76				
交通及運輸設備	1406	238,242	0.23				
交通及運輸設備	140601	404,011	0.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-165,769	-0.16				
		0				0	

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。

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市白河區河東國民小學

平衡表

中華民國113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		
雜項設備	1407	1,492,132	1.46				
雜項設備	140701	4,828,137	4.73				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,336,005	-3.27				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	21,382,552	20.95				
代管資產-土地	180106-1	20,889,600	20.46				
代管資產-土地改良物	180106-2	58,334	0.06				
代管資產-房屋及設備	180106-3	422,403	0.41				
代管資產-機械及設備	180106-4	1,632	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	180106-5	903	0.00				
代管資產-什項設備	180106-6	9,680	0.01				

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。

臺南市白河區河東國民小學
臺南市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 113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		6,729,359	
	銀行存款-保管款-代收專戶	6,729,359		
	銀行存款-保管款-代收專戶	6,407,703	6,407,703	
	銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	62,575	62,575	
	銀行存款-保管款-保管專戶	1,056,020	1,056,020	
	預付費用		2,064,112	
	C10202 預付費用-調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)	42,097		
	C10302 預付費用-國民小學充實行政人力計畫	135,603		
	C10304 預付費用-國小合理教師員額編制	256,017		
	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	1,131,698		
	C10306 預付費用-國小兼任及代課教師鐘點費調增差額	76,320		
	C10402 預付費用-公立幼兒園教保費補助經費(附設)	2,000		
	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	397,876		
	C10404 預付費用-公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)	11,000		
	C10503 預付費用-特教學生助理人員(學前)	11,501		
	代管資產-土地		20,889,600	
	代管資產-土地改良物	20,889,600		
	代管資產-房屋及設備	58,334	58,334	
	代管資產-機械及設備	422,403	422,403	
	代管資產-交通及運輸設備	1,632	1,632	
	代管資產-什項設備	903	903	
	應付代管資產		-21,382,552	
	應付代收款		6,470,278	
	L10001 應付代收款-公保費	72,479		
	L10002 應付代收款-健保費-公保人員	434,925		

臺南市白河區河東國民小學
臺南市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 113年3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	L10003 應付代收款-健保費-勞保人員	149,658		
	L10004 應付代收款-勞保費	149,763		
	L10005 應付代收款-退休準備金	118,489		
	L10008 應付代收款-教科書費	56,719		
	L10012 應付代收款-教育儲蓄戶	62,575		
	L10015 應付代收款-家長會費	4,200		
	L10016 應付代收款-平安保險費	12,891		
	L10018 應付代收款-退撫基金	279,093		
	L10022 應付代收款-補充教材費	1,826		
	L20002 應付代收款-校務發展基金	54,504		
	L20012 應付代收款-傳統藝術-舞獅	11,838		
	L20015 應付代收款-台積電捐助六溪分校餐費等	283,159		
	L20020 應收代收款-德光慈善協會營養午餐補助	6,120		
	L20021 應付代收款-午餐專戶結餘款	520,346		
	L20024 應付代收款-林清泉校友捐贈款	600,000		
	L21001 應付代收款-戶外教學	37,000		
	L21006 應付代收款-獎助學金	152,675		
	L21008 應付代收款-桂田功德林基金會-課後輔導	25,330		
	L21013 應付代收款-全民學區數位學習	9,000		
	L21015 應付代收款-分校課後輔導	24,792		
	L22001 應付代收款-幼稚班活動費	14,382		
	L22002 應付代收款-幼稚班材料費	21,996		
	L22003 應付代收款-幼稚班點心費	56,350		
	L22006 應付代收款-課後留園	59,409		
	L22022 應付代收款-健保費補充保費	85,908		
	L22030 應付代收款-幼兒園傳統藝術表演經費	12,000		
	L23004 應付代收款-課後輔導捐助款	243,276		
	L23005 應付代收款-教學活動、環境維護、設備等捐助款(捐贈人蕭振德;捐贈金額100萬)	1,000,000		
	L30002 應付代收款-推動教育優先區計畫	11,783		
	L30008 應付代收款-國民中小學藝術與人文教學深耕經費補助	30,621		
	L30014 應付代收款-補救教學實施方案計畫	19,823		
	L30034 應付代收款-活動演出經費	46,787		
	L30048 應付代收款-攜手讀繪本計畫	14,000		
	L30054 應付代收款-健康體適能與飲食教育行動計畫	2,400		
	L30063 應付代收款-本校小型學校校務發展補助計畫	135,477		

臺南市白河區河東國民小學
臺南市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 113年3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L30064 應付代收款-分校小型學校校務發展補助計畫	131,494		
	L30065 應付代收款-偏遠地區學校跨校合作創新學習試辦計畫	834,545		
	L30066 應付代收款-協助偏遠地區學校發展學生多元試探活動	16,637		
	L30069 應付代收款-校園宣導經費	5,900		
	L30070 應付代收款-登月計畫經費	7,200		
	L30078 應付代收款-偏鄉學校運算思維扎根計畫經費	12,000		
	L30079 應付代收款-雙語教育經費	1,849		
	L30080 應付代收款-學校午餐熟食運送費補助經費	167,384		
	L30083 應付代收款-5G新科技學習示範學校計畫	143,850		
	L30086 應付代收款-口說英語計畫經費	48,000		
	L30087 應付代收款-充實輔導媒材經費	10,000		
	L40002 應付代收款-教育部推動大學協助偏鄉地區發展課程及教學計畫	155,011		
	L40700 應付代收款-精進教學子計畫——教師學習社群	4,000		
	L49003 應付代收款-百人以下小型學校午餐補助	39,088		
	L50003 應付代收款-體育團隊補助計畫	25,100		
	L52002 應付代收款-禪源美玉助學專戶	23,320		
	L60318 應付代收款-午餐相關經費	23,306		
	存入保證金		1,056,020	
	R20012 存入保證金-履約保證金-太陽光電標租案-永陽能源國際有限公司131.4.30	887,320		
	R20018 存入保證金-履約保證金-學生交通車租賃-新嘉汽車交通股份有限公司113.6.30	20,000		
	R40019 存入保證金-保固保證金-南棟教室耐震補強工程-億全土木包工業1131015	90,000		
	R40022 存入保證金-保固保證金-本分校教室耐震能力補強-億全土木包工業-1140918	20,000		
	R40024 存入保證金-保固保證金-電腦教室機櫃及整線案-寬普數位科技有限公司1130827	6,700		
	R40026 存入保證金-保固保證金-本分校兒童遊戲場改善計畫案-一信教育用品社1130712	27,000		
	R40028 存入保證金-保固保證金-校內治安死角改善設備-加鈞科技有限公司114.11.22	5,000		
	土地		66,324,042	
	土地改良物		9,154,288	
		9,154,288		

臺南市白河區河東國民小學
臺南市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 113年3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-土地改良物		-3,445,305	
	房屋及建築	-3,445,305		
	房屋及建築	23,768,063	23,768,063	
	累計折舊-房屋及建築		-16,396,253	
	房屋及建築	-16,396,253		
	機械及設備		9,483,013	
	機械及設備	9,483,013		
	累計折舊-機械及設備		-4,856,587	
	機械及設備	-4,856,587		
	交通及運輸設備		404,011	
	交通及運輸設備	404,011		
	累計折舊-交通及運輸設備		-165,769	
	交通及運輸設備	-165,769		
	雜項設備		4,828,137	
	雜項設備	4,828,137		
	累計折舊-雜項設備		-3,336,005	
	雜項設備	-3,336,005		

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市白河區河東國民小學

收入支出表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,266,039	17,767,458
財產收益	12,194	103,983
財產孳息收入	12,194	16,458
財產交易利益		87,525
政府撥入收入	4,244,399	17,654,029
公庫撥款收入	3,538,874	16,935,688
政府其他撥入收入	705,525	718,341
教學收入	8,460	8,460
學雜費收入	8,460	8,460
其他收入	986	986
雜項收入	986	986
支出	2,703,638	12,809,740
人事支出	2,343,067	11,778,028
人事支出	2,343,067	11,778,028
業務支出	90,040	223,674
業務支出	90,040	223,674
折舊、折耗及攤銷	270,531	808,038
固定資產折舊	270,531	808,038
本期賸餘（短絀）	1,562,401	4,957,718
期初淨資產		89,597,388
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		94,555,106

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—臺南市白河區河東國民小學

00522-20

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 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	17,679,933	87,525	17,767,458	收入
財產收入	16,458	87,525	103,983	財產收益
政府撥入收入	17,654,029		17,654,029	政府撥入收入
教學收入	8,460		8,460	教學收入
其他收入	986		986	其他收入
基金用途	12,122,649	687,091	12,809,740	支出
用人費用	11,778,028		11,778,028	人事支出
服務費用	178,793	44,881	223,674	業務支出
材料及用品費	24,613	-24,613		
租金、償債、利息及相關手續費	14,268	-14,268		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	120,947	-120,947		
		808,038	808,038	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,557,284	-599,566	4,957,718	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,236,187	86,361,201	89,597,388	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	8,793,471	85,761,635	94,555,106	期末淨資產

註：

編製日期 113 年 4 月 3 日

製表人員 蔡依珊

電話：6852527