

機關學校代號 00543

教育局主管

臺南市地方教育發展基金

臺南市麻豆區麻豆國民小學

會 計 月 報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員

會計室 廖紘瑩
主

基金主持人

臺南市麻豆區國民小學校長 王誌鴻

臺南市地方教育發展基金
臺南市麻豆區麻豆國民小學
目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

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 8-9	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 10-18	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
---------------------	------	---

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學

00543-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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			
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	143,433,000	11,049,842	11,015,000	34,842	0.32	45,379,212	45,330,000	49,212	0.11
勞務收入	43	115,000					9,000		9,000	
服務收入	431	115,000					9,000		9,000	
財產收入	45	235,000	10,000		10,000		10,000		10,000	
財產處分收入	451	3,000	10,000		10,000		10,000		10,000	
租金收入	452	230,000								
利息收入	454	2,000								
政府撥入收入	46	142,979,000	11,039,842	11,015,000	24,842	0.23	45,354,842	45,330,000	24,842	0.05
公庫撥款收入	462	142,979,000	11,015,000	11,015,000			45,330,000	45,330,000		
政府其他撥入收入	46Y		24,842		24,842		24,842		24,842	
教學收入	4S	104,000					5,280		5,280	
學雜費收入	4S1	104,000					5,280		5,280	
其他收入	4Y						90		90	
雜項收入	4YY						90		90	
基金用途	5	143,816,000	10,611,321	11,015,000	-403,679	-3.66	39,783,421	45,330,000	-5,546,579	-12.24
國民教育計畫	53	118,052,000	8,247,282	8,775,000	-527,718	-6.01	33,054,404	37,591,000	-4,536,596	-12.07
國民小學教育	532	118,052,000	8,247,282	8,775,000	-527,718	-6.01	33,054,404	37,591,000	-4,536,596	-12.07
一般行政管理計畫	5L	25,665,000	2,364,039	2,240,000	124,039	5.54	6,729,017	7,739,000	-1,009,983	-13.05
行政管理及推展	5L1	25,665,000	2,364,039	2,240,000	124,039	5.54	6,729,017	7,739,000	-1,009,983	-13.05
建築及設備計畫	5M	99,000								
其他設備	5M4	99,000								
本期賸餘(短絀)	6	-383,000	438,521		438,521		5,595,791		5,595,791	
期初基金餘額	71	2,685,666					3,603,160	2,685,666	917,494	34.16
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,302,666					9,198,951	2,685,666	6,513,285	242.52

註：

臺南市地方教育發展基金-臺南市麻豆區麻豆國民小學
基金來源、用途及餘絀表差異原因說明
中華民國112年02月份

單位：新臺幣元

項目		本年度截至本月累計數				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	45,379,212	45,330,000	49,212	0.11	
勞務收入	43	9,000	-	9,000		
服務收入	431	9,000	-	9,000		係場地設施出借收入，依實際數繳庫。
財產收入	45	10,000	-	10,000		
財產處分收入	451	10,000	-	10,000		係廚房重建工程拆除舊有建築物殘餘價值繳庫數。
租金收入	452	-	-	-		
利息收入	454	-	-	-		
政府撥入收入	46	45,354,842	45,330,000	24,842	0.05	
公庫撥款收入	462	45,330,000	45,330,000	-		
政府其他撥入收入	46Y	24,842	-	24,842		係超收合理教師員額、調整教師授課節數鐘點費等調增差額所致。
教學收入	4S	5,280	-	5,280		
學雜費收入	4S1	5,280	-	5,280		係附設幼兒園學雜費收入，依實際數繳庫。
其他收入	4Y	90	-	90		
雜項收入	4YY	90	-	90		係廢電池資源回收獎勵金，依實際數繳庫。
基金用途	5	39,783,421	45,330,000	- 5,546,579	-12.24	
國民教育計畫	53	33,054,404	37,591,000	- 4,536,596	-12.07	
國民小學教育	532	33,054,404	37,591,000	- 4,536,596	-12.07	係校內各項執行計畫項目刻正依期程執行中，尚未達付款階段。
一般行政管理計畫	5L	6,729,017	7,739,000	- 1,009,983	-13.05	
行政管理及推展	5L1	6,729,017	7,739,000	- 1,009,983	-13.05	係用人費用提前分配及統籌支用依實際情形核實辦理所致。
建築及設備計畫	5M	-	-	-		
其他設備	5M4	-	-	-		
本期賸餘(短絀)	6	5,595,791	-	5,595,791		
解繳公庫	72					
期末基金餘額	73					
註:						

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學

00543-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 2 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				8,247,282	8,775,000	-527,718	-6.01
		累計數				33,054,404	37,591,000	-4,536,596	-12.07
一般行政管理計畫		本月數				2,364,039	2,240,000	124,039	5.54
		累計數				6,729,017	7,739,000	-1,009,983	-13.05

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學

00543-4

資本資產明細表

中華民國 112 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	281,235,154	29,537,088	1,516,070	46,796	1,522,692	251,644,648
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	694,000	687,060				6,940
房屋及建築	247,431,776	14,954,407	1,057,249		752,592	232,782,026
機械及設備	18,040,558	7,400,115	324,540		416,615	10,548,368
交通及運輸設備	1,202,616	553,214			25,555	623,847
雜項設備	13,587,917	5,942,292	134,281		327,930	7,451,976
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：1.房屋及建築：增加數計1,057,249元，主要係追加辦理電力系統改善及幼兒園改善教學環境設備等工程完工辦理財產增值。
2.機械及設備：增加數計324,540元，主要係核定補助新增電腦含顯示器、單槍液晶投影機、VR頭載式顯示器等設備。
3.雜項設備：增加數計134,281元，主要係核定補助新增戶外儲藏屋、防焰窗簾、視聽媒體車等設備。
4.電腦軟體：減少數計46,796元，主要係攤銷數。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學

00543-5

資本資產明細表

中華民國 112 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	278,287			46,796		231,491

- 註： 1.房屋及建築：增加數計1,057,249元，主要係追加辦理電力系統改善及幼兒園改善教學環境設備等工程完工辦理財產增值。
 2.機械及設備：增加數計324,540元，主要係核定補助新增電腦含顯示器、單槍液晶投影機、VR頭載式顯示器等設備。
 3.雜項設備：增加數計134,281元，主要係核定補助新增戶外儲藏屋、防焰窗簾、視聽媒體車等設備。
 4.電腦軟體：減少數計46,796元，主要係攤銷數。

臺南市地方教育發展基金－臺南市麻豆區麻豆國民小學
各項費用彙計表
中華民國112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	138,945,000	39,088,890	-99,856,110	-71.87
11 正式員額薪資		18,784,582	18,784,582	
113 職員薪金		18,685,012	18,685,012	
114 工員工資		99,570	99,570	
12 聘僱及兼職人員薪資		198,367	198,367	
124 兼職人員酬金		198,367	198,367	
13 超時工作報酬		2,035	2,035	
131 加班費		2,035	2,035	
15 獎金		9,371,583	9,371,583	
152 年終獎金		9,371,583	9,371,583	
16 退休及卹償金		8,605,660	8,605,660	
161 職員退休及離職金		8,599,666	8,599,666	
162 工員退休及離職金		5,994	5,994	
18 福利費		2,126,663	2,126,663	
181 分擔員工保險費		1,934,113	1,934,113	
18Y 其他福利費		192,550	192,550	
2 服務費用	3,834,000	657,379	-3,176,621	-82.85
21 水電費		223,686	223,686	
212 工作場所電費		200,519	200,519	
214 工作場所水費		23,167	23,167	
22 郵電費		20,533	20,533	
222 電話費		4,533	4,533	
224 數據通信費		16,000	16,000	
24 印刷裝訂與廣告費		21,240	21,240	
241 印刷及裝訂費		21,240	21,240	
25 修理保養及保固費		113,464	113,464	

臺南市地方教育發展基金－臺南市麻豆區麻豆國民小學
各項費用彙計表
中華民國112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	%
252 一般房屋修護費		26,000	26,000	
255 機械及設備修護費		42,234	42,234	
257 雜項設備修護費		45,230	45,230	
27 一般服務費		278,456	278,456	
279 外包費		76,610	76,610	
27D 計時與計件人員酬金		201,846	201,846	
3 材料及用品費	723,000	15,152	-707,848	-97.90
31 使用材料費		1,960	1,960	
312 燃料		1,960	1,960	
32 用品消耗		13,192	13,192	
321 辦公(事務)用品		12,083	12,083	
323 農業與園藝用品及環境美化費		1,079	1,079	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		30	30	
4 租金、償債、利息及相關手續費	176,000	14,000	-162,000	-92.05
45 雜項設備租金		14,000	14,000	
451 雜項設備租金		14,000	14,000	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	99,000		-99,000	-100.00
51 購建固定資產	99,000		-99,000	-100.00
514 購置機械及設備	44,000		-44,000	-100.00
516 購置雜項設備	55,000		-55,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	39,000	8,000	-31,000	-79.49
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		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合 計	143,816,000	39,783,421	-104,032,579	-72.34

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市麻豆區麻豆國民小學

平衡表

中華民國112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	825,993,691	100.00	負債	2	565,150,092	68.42
流動資產	11	32,664,447	3.95	流動負債	21	22,718,697	2.75
現金	1101	27,917,055	3.38	應付款項	2102	22,718,697	2.75
銀行存款	110102	27,917,055	3.38	應付代收款	210203	22,387,183	2.71
銀行存款-市庫存款	110102-1	4,783,073	0.58	應付費用	210204	331,514	0.04
銀行存款-保管款-代收專戶	110102-3	14,396,949	1.74	其他負債	28	542,431,395	65.67
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	110102-4	314,822	0.04	什項負債	2801	542,431,395	65.67
銀行存款-保管款-午餐專戶	110102-5	3,227,362	0.39	存入保證金	280104	902,290	0.11
銀行存款-保管款-其他	110102-6	4,292,559	0.52	應付代管資產	280107	541,529,105	65.56
銀行存款-保管款-保管專戶	110102-7	902,290	0.11	淨資產	3	260,843,599	31.58
預付款項	1108	4,747,392	0.57	淨資產	31	260,843,599	31.58
				淨資產	3101	260,843,599	31.58
				累積餘額	310101	255,301,226	30.91
				本期賸餘	310102	5,542,373	0.67
				合計：		825,993,691	

信託代理與保證資產

625,500

信託代理與保證負債

625,500

保證品

625,500

應付保證品

625,500

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

2. 信託代理與保證資產(負債)：午餐廚房重建工程保固保證金(定存單\$625,500、存單號碼：TA7899023；自動轉期4次、光曜工程有限公司、115.11.22到期)。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額：無。

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市麻豆區麻豆國民小學

平衡表

中華民國112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		
預付費用	110804	4,747,392	0.57				
固定資產	14	251,413,157	30.44				
土地改良物	1402	6,940	0.00				
土地改良物	140201	694,000	0.08				
累計折舊-土地改良物	140202	-687,060	-0.08				
房屋建築及設備	1404	232,782,026	28.18				
房屋建築及設備	140401	248,489,025	30.08				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-15,706,999	-1.90				
機械及設備	1405	10,548,368	1.28				
機械及設備	140501	18,365,098	2.22				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,816,730	-0.95				
交通及運輸設備	1406	623,847	0.08				
交通及運輸設備	140601	1,202,616	0.15				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-578,769	-0.07				
信託代理與保證資產		625,500		信託代理與保證負債		625,500	
保證品		625,500		應付保證品		625,500	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

2. 信託代理與保證資產(負債)：午餐廚房重建工程保固保證金(定存單\$625,500、存單號碼：TA7899023；自動轉期4次、光曜工程有限公司、115.11.22到期)。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額：無。

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市麻豆區麻豆國民小學

平衡表

中華民國112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		
雜項設備	1407	7,451,976	0.90				
雜項設備	140701	13,722,198	1.66				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,270,222	-0.76				
無形資產	16	231,491	0.03				
無形資產	1601	231,491	0.03				
電腦軟體	160102	231,491	0.03				
其他資產	18	541,684,596	65.58				
什項資產	1801	541,684,596	65.58				
暫付及待結轉帳項	180105	155,491	0.02				
代管資產	180106	541,529,105	65.56				
代管資產-土地	180106-1	501,845,027	60.76				
代管資產-土地改良物	180106-2	60,749	0.01				
代管資產-房屋及設備	180106-3	39,576,005	4.79				
信託代理與保證資產		625,500		信託代理與保證負債		625,500	
保證品		625,500		應付保證品		625,500	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

2. 信託代理與保證資產(負債)：午餐廚房重建工程保固保證金(定存單\$625,500、存單號碼：TA7899023；自動轉期4次、光曜工程有限公司、115.11.22到期)。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額：無。

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市麻豆區麻豆國民小學

平衡表

中華民國112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		
代管資產-機械及設備	180106-4	8,065	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	180106-5	998	0.00				
代管資產-什項設備	180106-6	38,261	0.00				
合計：		825,993,691					

信託代理與保證資產

625,500

信託代理與保證負債

625,500

保證品

625,500

應付保證品

625,500

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

2. 信託代理與保證資產(負債)：午餐廚房重建工程保固保證金(定存單\$625,500、存單號碼：TA7899023；自動轉期4次、光曜工程有限公司、115.11.22到期)。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額：無。

臺南市麻豆區麻豆國民小學
臺南市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 112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	4,783,073	4,783,073	
	銀行存款-保管款-代收款專戶	14,396,949	14,396,949	
	銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	314,822	314,822	
	銀行存款-保管款-午餐專戶	3,227,362	3,227,362	
	銀行存款-保管款-其他	4,292,559	4,292,559	
	銀行存款-保管款-保管款專戶	902,290	902,290	
	預付費用	148,094	148,094	
	C10202 C10202 預付費用-53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小)			
	C10203 C10203 預付費用-53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)	236,055	236,055	
	C10304 C10304 預付費用-53210304 國小合理教師員額編制計畫	1,360,250	1,360,250	
	C10305 C10305 預付費用-53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名	2,647,260	2,647,260	
	C10306 C10306 預付費用-53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額	82,200	82,200	
	C10402 C10402 預付費用-53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)	10,285	10,285	
	C10403 C10403 預付費用-53210403 國小附設幼兒園增置契約教保員補助經費	236,054	236,054	
	C10404 C10404 預付費用-53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)	17,194	17,194	
	C10502 C10502 預付費用-53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特)	10,000	10,000	
	暫付及待結轉帳項		155,491	
	L30007 應付代收款-國教輔導團減授課時數代課經費	11,693	11,693	
	L30008 應付代收款-教學訪問教師計畫經費	84,130	84,130	
	L30025 應付代收款-學習扶助方案經費	59,668	59,668	
	代管資產-土地	501,845,027	501,845,027	
	代管資產-土地改良物	60,749	60,749	
	代管資產-房屋及設備	39,576,005	39,576,005	

臺南市麻豆區麻豆國民小學
臺南市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 112年2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	代管資產-機械及設備	8,065	8,065	
	代管資產-交通及運輸設備	998	998	
	代管資產-什項設備	38,261	38,261	
	保證品	625,500	625,500	
	T00006 保證品-廚房重建工程保固保證金-光曜工程-115.11.22到期			
	應付代收款	318,591	318,591	
	L10001 應付代收款-公保費	1,579,926	1,579,926	
	L10002 應付代收款-健保費-公保人員	264,896	264,896	
	L10003 應付代收款-健保費-勞保人員	333,675	333,675	
	L10004 應付代收款-勞保費	249,391	249,391	
	L10005 應付代收款-退休準備金	69,404	69,404	
	L10007 應付代收款-代扣所得稅	1,566	1,566	
	L10008 應付代收款-教科書費	165,275	165,275	
	L10010 應付代收款-服裝(制服運動服帽子)	3,227,362	3,227,362	
	L10011 應付代收款-營養午餐費	314,822	314,822	
	L10012 應付代收款-教育儲蓄戶	65,500	65,500	
	L10014 應付代收款-畢業紀念冊	76,000	76,000	
	L10015 應付代收款-家長會費	4,192	4,192	
	L10016 應付代收款-平安保險費	1,057,947	1,057,947	
	L10018 應付代收款-退撫基金	9,383	9,383	
	L12001 應付代收款-虛擬帳戶	231,599	231,599	
	L20001 應付代收款-幼稚班點心費	72,727	72,727	
	L20002 應付代收款-幼稚班材料費	46,968	46,968	
	L20003 應付代收款-幼稚班活動費	28,325	28,325	
	L20004 應付代收款-幼稚班雜費	76,537	76,537	
	L20005 應付代收款-幼兒園課後留園費	357,683	357,683	
	L20008 應付代收款-二代健保補充費	176,465	176,465	
	L20009 應付代收款-太陽能光電租金收入	4,283,176	4,283,176	
	L21001 應付代收款-獎學金	534,100	534,100	
	L22002 應付代收款-校外教學	27,315	27,315	
	L22003 應付代收款-震鼓隊經費	15,695	15,695	
	L22006 應付代收款-扯鈴經費	15,511	15,511	
	L22008 應付代收款-校慶運動會經費	237,639	237,639	
	L24002 應付代收款-校務發展經費	125,986	125,986	
	L24003 應付代收款-影印代辦	43,782	43,782	
	L24004 應付代收款-氣象補助	48,644	48,644	
	L25000 應付代收款-其他	13,930	13,930	
	L26000 應付代收款-午餐團膳	67,692	67,692	
	L26001 應付代收款-午餐團膳0.5%雜支			
		22,387,183	22,387,183	

臺南市麻豆區麻豆國民小學
臺南市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 112年2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L26002	應付代收款-午餐團膳差額	30,255		
L30003	應付代收款-勞力替代經費	32,208		
L30019	應付代收款-精進教學品質計畫-教師學習社群	4,872		
L30021	應付代收款-教師訪問教師計畫-課程與教學發展	75,000		
L30043	應付代收款-科技教育推動總體計畫	36,406		
L30045	應付代收款-世界兒童畫展作品評選計畫經費	70,000		
L30064	應付代收款-學障鑑定工作經費	1,021		
L30067	應付代收款-美感教育經費	47,747		
L30074	應付代收款-家庭教育輔導團減授課時數代課經費	6,862		
L30075	應付代收款-新住民語開課經費	20,696		
L30077	應付代收款-新課綱策略聯盟計畫	25,690		
L30078	應付代收款-安心上工計畫補助	18,198		
L30082	應付代收款-新住民語教材教具經費	5,000		
L30083	應付代收款-教案教師減授課經費	310		
L30084	應付代收款-雙語試行學校計畫	63,000		
L31103	應付代收款-學生助學金	3,000		
L32009	應付代收款-閩南語沉浸式教學計畫	100,000		
L33004	應付代收款-推展教育優先區計畫	1,957		
L34003	應付代收款-區域資優教育方案	170,000		
L34005	應付代收款-兒童藝術教育節計畫經費	5,991		
L36006	應付代收款-品德教育推展計畫-友善校園入校宣導經費	690,000		
L36007	應付代收款-品德教育推展計畫-特色學校評選作業經費	25,000		
L40003	應付代收款-補助聘用營養師經費	508,602		
L40606	應付代收款-幼兒學前就學補助經費	210,027		
L50007	應付代收款-陳錦礎獎助金	199,782		
L50301	應付代收款-推動書法教育計畫	154,000		
L52003	應付代收款-藝才班專長領域課程創新計畫	146,639		
L52012	應付代收款-互助金	38,300		
L52026	應付代收款-畢業典禮經費	4,618		
L52027	應付代收款-圖書館經費	196,863		
L52039	應付代收款-點燈關懷教育	244,159		
L52044	應付代收款-幼兒園3年3階段教學卓越深耕計畫	49,178		
L52049	應付代收款-校園輔導活動	51,944		
L52110	應付代收款-舞蹈社團	16,800		
L52111	應付代收款-羽球社團	12,350		
L52113	應付代收款-桌球社團	7,600		

臺南市麻豆區麻豆國民小學
臺南市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 112年2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L52114	應付代收款-鼓術社團	11,250		
L52115	應付代收款-素描社團	9,500		
L52120	應付代收款-科學遊戲社團	15,000		
L52121	應付代收款-籃球課後社團	17,100		
L52122	應付代收款-樂樂棒課後社團	17,100		
L52125	應付代收款-武術社團	10,450		
L52126	應付代收款-造型氣球社團	14,300		
L52200	應付代收款-合唱團	53,314		
L71206	應付代收款-推動偏鄉學校精進午餐方案	4,823,390		
	應付費用		331,514	
M00001	應付費用-各校經常門分支計畫	32,800		
M00006	應付費用-調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)	6,864		
M00010	應付費用-國產可追溯生鮮食材經費	291,850		
	存入保證金		902,290	
R20061	存入保證金-履約保證金-設置太陽光電設施公開標租案-得禾能源	211,140		
R40028	存入保證金-保固保證金-107年行政大樓補強工程-旭茂土木工業112.11.6	110,000		
R40032	存入保證金-保固保證金-天然瓦斯配管安裝財物-大台南天然氣-112.11.11	30,000		
R40033	存入保證金-保固保證金-中央廚房擴建工程-新都營造-114.7.7	300,000		
R40034	存入保證金-保固保證金-鋪面改善工程-成峰土木包工業-114.6.23	6,000		
R40035	存入保證金-保固保證金-幼兒園改善教學環境財物採購-珀仲企業-112.7.8	21,150		
R40036	存入保證金-保固保證金-運動操場及周邊設施整建工程-雄一土木-114.8.14	150,000		
R40037	存入保證金-保固保證金-幼兒園改善教學環境設備工程-蒼穹科技-114.9.15	25,000		
R40038	存入保證金-保固保證金-中央廚房整修工程-永林土木工程-114.9.6	40,000		
R50001	存入保證金-保證金-租借禮堂保證金	5,000		
R50002	存入保證金-保證金-租借教室保證金	4,000		
	應付代管資產		541,529,105	
	應付保證品		625,500	
T00007	應付保證品-廚房重建工程保固保證金-光曜工程-115.11.22到期	625,500		
	土地改良物	694,000		
	累計折舊-土地改良物		-687,060	

臺南市麻豆區麻豆國民小學
臺南市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 112年2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	房屋及建築	-687,060	248,489,025	
	累計折舊-房屋及建築	248,489,025	-15,706,999	
	機械及設備	-15,706,999	18,365,098	
	累計折舊-機械及設備	18,365,098	-7,816,730	
	交通及運輸設備	-7,816,730	1,202,616	
	累計折舊-交通及運輸設備	1,202,616	-578,769	
	雜項設備	-578,769	13,722,198	
	累計折舊-雜項設備	13,722,198	-6,270,222	
	電腦軟體	-6,270,222	231,491	
		231,491		

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市麻豆區麻豆國民小學

收入支出表

中華民國112年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,266,912	46,895,282
勞務收入		9,000
服務收入		9,000
財產收益	1,227,070	1,526,070
廢舊物品售價收入	10,000	10,000
其他財產收入	1,217,070	1,516,070
政府撥入收入	11,039,842	45,354,842
公庫撥款收入	11,015,000	45,330,000
政府其他撥入收入	24,842	24,842
教學收入		5,280
學雜費收入		5,280
其他收入		90
雜項收入		90
支出	11,423,729	41,352,909
人事支出	10,166,201	39,088,890
人事支出	10,166,201	39,088,890
業務支出	445,120	694,531
業務支出	445,120	694,531
折舊、折耗及攤銷	812,408	1,569,488
固定資產折舊	789,010	1,522,692
無形資產攤銷	23,398	46,796
本期賸餘（短絀）	843,183	5,542,373
期初淨資產		255,301,226
解繳公庫		
期末淨資產		260,843,599

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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—臺南市麻豆區麻豆國民小學

00543-20

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 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	45,379,212	1,516,070	46,895,282	收入
勞務收入	9,000		9,000	勞務收入
財產收入	10,000	1,516,070	1,526,070	財產收益
政府撥入收入	45,354,842		45,354,842	政府撥入收入
教學收入	5,280		5,280	教學收入
其他收入	90		90	其他收入
基金用途	39,783,421	1,569,488	41,352,909	支出
用人費用	39,088,890		39,088,890	人事支出
服務費用	657,379	37,152	694,531	業務支出
材料及用品費	15,152	-15,152		
租金、償債、利息及相關手續費	14,000	-14,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		1,569,488	1,569,488	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,595,791	-53,418	5,542,373	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,603,160	251,698,066	255,301,226	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,198,951	251,644,648	260,843,599	期末淨資產

註：