

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 110 年 12 月份

主辦會計人員

會計室主任 廖紘瑩

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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第	4-5	頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第	6	頁
四、各項費用彙計表.....	第	7-9	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	10-17	頁
二、收入支出表.....	第	18-19	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 110 年 12 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	132,514,000	3,306,890	9,000	3,297,890	36,643.22	150,499,263	132,514,000	17,985,263	13.57
徵收及依法分配收入	41						9,600		9,600	
違規罰款收入	415						9,600		9,600	
勞務收入	43	320,000					54,700	320,000	-265,300	-82.91
服務收入	431	320,000					54,700	320,000	-265,300	-82.91
財產收入	45	6,000	1,054	4,000	-2,946	-73.65	25,374	6,000	19,374	322.90
財產處分收入	451	3,000		2,000	-2,000	-100.00	23,450	3,000	20,450	681.67
利息收入	454	3,000	1,054	2,000	-946	-47.30	1,924	3,000	-1,076	-35.87
政府撥入收入	46	132,103,000	3,298,186	5,000	3,293,186	65,863.72	150,243,929	132,103,000	18,140,929	13.73
公庫撥款收入	462	132,103,000	24,203	5,000	19,203	384.06	141,105,075	132,103,000	9,002,075	6.81
政府其他撥入收入	46Y		3,273,983		3,273,983		9,138,854		9,138,854	
教學收入	4S	85,000	7,650		7,650		115,660	85,000	30,660	36.07
學雜費收入	4S1	85,000	7,650		7,650		115,660	85,000	30,660	36.07
其他收入	4Y						50,000		50,000	
雜項收入	4YY						50,000		50,000	
基金用途	5	132,826,000	6,587,606	9,000	6,578,606	73,095.62	149,771,334	132,826,000	16,945,334	12.76
國民教育計畫	53	105,928,000	6,587,606	9,000	6,578,606	73,095.62	120,565,239	105,928,000	14,637,239	13.82
國民小學教育	532	105,928,000	6,587,606	9,000	6,578,606	73,095.62	120,565,239	105,928,000	14,637,239	13.82
一般行政管理計畫	5L	26,794,000					29,102,637	26,794,000	2,308,637	8.62
行政管理及推展	5L1	26,794,000					29,102,637	26,794,000	2,308,637	8.62
建築及設備計畫	5M	104,000					103,458	104,000	-542	-0.52
交通及運輸設備	5M3	40,000					40,000	40,000		
其他設備	5M4	64,000					63,458	64,000	-542	-0.85
本期賸餘(短絀)	6	-312,000	-3,280,716		-3,280,716		727,929	-312,000	1,039,929	-333.31
期初基金餘額	71	3,740,719					2,066,737	3,740,719	-1,673,982	-44.75
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,428,719					2,794,666	3,428,719	-634,053	-18.49

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110年12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	150,499,263	132,514,000	17,985,263	13.57	
徵收及依法分配收入	41	9,600	-	9,600		
違規罰款收入	415	9,600	-	9,600		係收午餐團膳廠商違反採購契約之罰鍰收入，依實際數繳庫。
勞務收入	43	54,700	320,000	- 265,300	-82.91	
服務收入	431	54,700	320,000	- 265,300	-82.91	係場地設施租借收入及智優班鑑定報名費收入，依實際數繳庫。
財產收入	45	25,374	6,000	19,374	322.90	
財產處分收入	451	23,450	3,000	20,450	681.67	係財產報廢處分收入，依實際數繳庫。
利息收入	454	1,924	3,000	- 1,076	-35.87	係各銀行帳戶存款減少致存款利息較預算減少所致。
政府撥入收入	46	150,243,929	132,103,000	18,140,929	13.73	
公庫撥款收入	462	141,105,075	132,103,000	9,002,075	6.81	
政府其他撥入收入	46Y	9,138,854	-	9,138,854		係超收專(兼)輔教師人力運用計畫及提高員額至1.65師等補助款所致。
教學收入	4S	115,660	85,000	30,660	36.07	
學雜費收入	4S1	115,660	85,000	30,660	36.07	係附設幼兒園學雜費收入，依實際數繳庫。
其他收入	4Y	50,000	-	50,000		
雜項收入	4YY	50,000	-	50,000		係收老舊校舍拆除重建工程廠商鈺通營造貼補本校電費繳庫數。
基金用途	5	149,771,334	132,826,000	16,945,334	12.76	
國民教育計畫	53	120,565,239	105,928,000	14,637,239	13.82	
國民小學教育	532	120,565,239	105,928,000	14,637,239	13.82	係提高員額編制至1.65名及合理教師員額等計畫辦理超支併決算所致
一般行政管理計畫	5L	29,102,637	26,794,000	2,308,637	8.62	
行政管理及推展	5L1	29,102,637	26,794,000	2,308,637	8.62	
建築及設備計畫	5M	103,458	104,000	- 542	-0.52	
交通及運輸設備	5M3	40,000	40,000	-		
其他設備	5M4	63,458	64,000	- 542	-0.85	
本期賸餘(短絀)	6	727,929	- 312,000	1,039,929	-333.31	
解繳公庫	72					
期末基金餘額	73					

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 110 年 12 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				6,587,606	9,000	6,578,606	73095.62
		累計數				120,565,239	105,928,000	14,637,239	13.82
一般行政管理計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				29,102,637	26,794,000	2,308,637	8.62
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				103,458	104,000	-542	-0.52

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

00543-4

中華民國 110 年 12 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	44,134,275	12,771,805	193,339,551	260,509	9,330,397	215,111,115
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	26,657,397	4,122,994	188,688,842		6,449,047	204,774,198
機械及設備	9,615,877	4,411,780	1,936,596	150,247	1,541,572	5,448,874
交通及運輸設備	1,165,764	264,552	40,000		150,535	790,677
雜項設備	6,000,975	3,285,419	2,674,113	110,000	1,189,243	4,090,426
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188,688,842元，主要係新建校舍完成建物保存登記辦理登帳。
 2.機械及設備：增加數計1,936,596元，主要係核定補助購置之60吋以上液晶電視、顯微鏡、電子身高體重計及撥入之個人電腦、無線網路基地台等。減少數計150,247元(累計折舊142,805元)，主要係報廢不堪使用之電腦設備及撥出縮時攝影機。
 3.交通及運輸設備：增加數計40,000元，主要係增置音響擴音器。
 4.雜項設備：增加數計2,674,113元，主要係新建校舍之公共藝術登帳、核定補助購置監視器、實驗桌、收納櫃、書籍、藝術團隊設備及汰舊換新校內分機設備等。減少數計110,000元(累計折舊108,900元)，主要係報廢舊廚房不堪使用之鍋爐等。
 5.電腦軟體：減少數計262元，主要係報廢不堪使用之電腦軟體。6.珍貴動產、不動產：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

00543-5

中華民國 110 年 12 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 其他	262			262		

- 註： 1.房屋及建築：增加數計188,688,842元，主要係新建校舍完成建物保存登記辦理登帳。
 2.機械及設備：增加數計1,936,596元，主要係核定補助購置之60吋以上液晶電視、顯微鏡、電子身高體重計及撥入之個人電腦、無線網路基地台等。減少數計150,247元(累計折舊142,805元)，主要係報廢不堪使用之電腦設備及撥出縮時攝影機。
 3.交通及運輸設備：增加數計40,000元，主要係增置音響擴音器。
 4.雜項設備：增加數計2,674,113元，主要係新建校舍之公共藝術登帳、核定補助購置監視器、實驗桌、收納櫃、書籍、藝術團隊設備及汰舊換新校內分機設備等。減少數計110,000元(累計折舊108,900元)，主要係報廢舊廚房不堪使用之鍋爐等。
 5.電腦軟體：減少數計262元，主要係報廢不堪使用之電腦軟體。6.珍貴動產、不動產：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學

00543-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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	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															
土地															
購建中固定資產															
土地改良物															
土地改良物															
購建中固定資產															
房屋及建築															
房屋及建築															
購建中固定資產															
機械及設備		26,000			26,000	26,000	25,458		25,458	97.92	-542	-2.08	結餘款542元。		
機械及設備		26,000			26,000	26,000	25,458		25,458	97.92	-542	-2.08			
購建中固定資產															
交通及運輸設備		40,000			40,000	40,000	40,000		40,000	100.00					
交通及運輸設備		40,000			40,000	40,000	40,000		40,000	100.00					
購建中固定資產															
雜項設備		38,000			38,000	38,000	38,000		38,000	100.00					
雜項設備		38,000			38,000	38,000	38,000		38,000	100.00					
購建中固定資產															
總計		104,000			104,000	104,000	103,458		103,458	99.48	-542	-0.52			

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110年12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	128,698,000	145,234,519	16,536,519	12.85
11 正式員額薪資		78,351,668	78,351,668	
113 職員薪金		77,586,188	77,586,188	
114 工員工資		765,480	765,480	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,475,965	3,475,965	
124 兼職人員酬金		3,475,965	3,475,965	
13 超時工作報酬		708,080	708,080	
131 加班費		708,080	708,080	
15 獎金		17,897,870	17,897,870	
151 考績獎金		8,539,251	8,539,251	
152 年終獎金		9,358,619	9,358,619	
16 退休及卹償金		35,043,443	35,043,443	
161 職員退休及離職金		34,995,491	34,995,491	
162 工員退休及離職金		47,952	47,952	
18 福利費		9,757,493	9,757,493	
181 分擔員工保險費		7,845,951	7,845,951	
183 傷病醫藥費		21,280	21,280	
18Y 其他福利費		1,890,262	1,890,262	
2 服務費用	3,238,000	2,795,079	-442,921	-13.68
21 水電費		509,130	509,130	
212 工作場所電費		460,675	460,675	
214 工作場所水費		48,455	48,455	
22 郵電費		67,544	67,544	
221 郵費		2,453	2,453	
222 電話費		50,571	50,571	
224 數據通信費		14,520	14,520	

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110年12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	%
23 旅運費		63,692	63,692	
231 國內旅費		63,692	63,692	
24 印刷裝訂與廣告費		117,417	117,417	
241 印刷及裝訂費		117,417	117,417	
25 修理保養及保固費		479,997	479,997	
252 一般房屋修護費		49,175	49,175	
255 機械及設備修護費		240,701	240,701	
256 交通及運輸設備修護費		3,770	3,770	
257 雜項設備修護費		186,351	186,351	
27 一般服務費		1,387,457	1,387,457	
277 代理(辦)費		24,400	24,400	
279 外包費		540,220	540,220	
27D 計時與計件人員酬金		757,332	757,332	
27F 體育活動費		65,505	65,505	
28 專業服務費		97,842	97,842	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		36,042	36,042	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		18,000	18,000	
289 試務甄選費		40,800	40,800	
28A 電腦軟體服務費		3,000	3,000	
29 公共關係費		72,000	72,000	
291 公共關係費		72,000	72,000	
3 材料及用品費	591,000	351,326	-239,674	-40.55
31 使用材料費		8,980	8,980	
312 燃料		8,980	8,980	
32 用品消耗		342,346	342,346	
321 辦公(事務)用品		229,523	229,523	

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110年12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	%
322 報章雜誌		13,160	13,160	
323 農業與園藝用品及環境美化費		75,850	75,850	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		23,813	23,813	
4 租金、償債、利息及相關手續費	176,000	133,200	-42,800	-24.32
45 雜項設備租金		133,200	133,200	
451 雜項設備租金		133,200	133,200	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	104,000	103,458	-542	-0.52
51 購建固定資產	104,000	103,458	-542	-0.52
514 購置機械及設備	26,000	25,458	-542	-2.08
515 購置交通及運輸設備	40,000	40,000		0.00
516 購置雜項設備	38,000	38,000		0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	19,000	1,153,752	1,134,752	5,972.38
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		1,151,752	1,151,752	
743 獎勵費用		1,139,752	1,139,752	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合計	132,826,000	149,771,334	16,945,334	12.76

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110年12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	786,221,794	100.00	負債	2	568,316,013	72.28
流動資產	11	27,529,024	3.50	流動負債	21	24,180,421	3.08
現金	1101	27,467,024	3.49	應付款項	2102	24,180,421	3.08
銀行存款	110102	27,467,024	3.49	應付代收款	210203	21,827,371	2.78
銀行存款-市庫存款	110102-1	5,085,716	0.65	應付費用	210204	2,353,050	0.30
銀行存款-保管款-代收 款專戶	110102-3	14,878,596	1.89	其他負債	28	544,135,592	69.21
銀行存款-保管款-教 育儲蓄專戶	110102-4	431,582	0.05	什項負債	2801	544,135,592	69.21
銀行存款-保管款-午 餐專戶	110102-5	1,958,888	0.25	存入保證金	280104	735,140	0.09
銀行存款-保管款-其 他	110102-6	4,377,102	0.56	應付代管資產	280107	543,400,452	69.12
銀行存款-保管款-保 管款專戶	110102-7	735,140	0.09	淨資產	3	217,905,781	27.72
零用及週轉金	110103	0	0.00	淨資產	31	217,905,781	27.72
預付款項	1108	62,000	0.01	淨資產	3101	217,905,781	27.72
				累積餘額	310101	33,429,207	4.25
				本期賸餘	310102	184,476,574	23.46
				合計：		786,221,794	

信託代理與保證資產

2,710,500

信託代理與保證負債

2,710,500

保證品

2,710,500

應付保證品

2,710,500

註：1. 午餐廚房重建工程履約保證金(連帶保證書\$2,085,000、光曜工程有限公司)

2. 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)

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110年12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		
預付費用	110804	62,000	0.01				
固定資產	14	215,111,115	27.36				
土地改良物	1402	6,940	0.00				
土地改良物	140201	694,000	0.09				
累計折舊-土地改良物	140202	-687,060	-0.09				
房屋建築及設備	1404	204,774,198	26.05				
房屋建築及設備	140401	215,346,239	27.39				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-10,572,041	-1.34				
機械及設備	1405	5,448,874	0.69				
機械及設備	140501	11,402,226	1.45				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,953,352	-0.76				
交通及運輸設備	1406	790,677	0.10				
交通及運輸設備	140601	1,205,764	0.15				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-415,087	-0.05				
信託代理與保證資產		2,710,500		信託代理與保證負債		2,710,500	
保證品		2,710,500		應付保證品		2,710,500	

註：1. 午餐廚房重建工程履約保證金(連帶保證書\$2,085,000、光曜工程有限公司)

2. 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)

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110年12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		
雜項設備	1407	4,090,426	0.52				
雜項設備	140701	8,565,088	1.09				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,474,662	-0.57				
無形資產	16	0	0.00				
無形資產	1601	0	0.00				
電腦軟體	160102	0	0.00				
其他資產	18	543,581,655	69.14				
什項資產	1801	543,581,655	69.14				
暫付及待結轉帳項	180105	181,203	0.02				
代管資產	180106	543,400,452	69.12				
代管資產-土地	180106-1	500,405,734	63.65				
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	42,883,932	5.45				
信託代理與保證資產		2,710,500		信託代理與保證負債		2,710,500	
保證品		2,710,500		應付保證品		2,710,500	

註：1. 午餐廚房重建工程履約保證金(連帶保證書\$2,085,000、光曜工程有限公司)

2. 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)

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110年12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-機械及設備	180106-4	9,364	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	39,675	0.01				
合計：		786,221,794					

信託代理與保證資產

2,710,500

信託代理與保證負債

2,710,500

保證品

2,710,500

應付保證品

2,710,500

註：1. 午餐廚房重建工程履約保證金(連帶保證書\$2,085,000、光曜工程有限公司)

2. 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)

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 110年12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	5,085,716	5,085,716	
	銀行存款-保管款-代收款專戶	14,878,596	14,878,596	
	銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	431,582	431,582	
	銀行存款-保管款-午餐專戶	1,958,888	1,958,888	
	銀行存款-保管款-其他	4,377,102	4,377,102	
	銀行存款-保管款-保管款專戶	735,140	735,140	
	預付費用 C10202 C10202 預付費用-53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小)	2,180	62,000	
	C10306 C10306 預付費用-53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額	59,820		
	暫付及待結轉帳項 L30007 應付代收款-國教輔導團減授課時數代課經費	8,320	181,203	
	L30059 應付代收款-廚房重建工程	162,003		
	L30066 應付代收款-教師專業發展經費	10,880		
	代管資產-土地	500,405,734	500,405,734	
	代管資產-土地改良物	60,749	60,749	
	代管資產-房屋及設備	42,883,932	42,883,932	
	代管資產-機械及設備	9,364	9,364	
	代管資產-交通及運輸設備	998	998	
	代管資產-什項設備	39,675	39,675	
	保證品 T00005 保證品-午餐廚房重建工程-光曜工程有限公司-110.09.29	2,085,000	2,710,500	
	T00006 保證品-廚房重建工程保固保證金-光曜工程-115.11.22到期	625,500		
	應付代收款 L10001 應付代收款-公保費	285,338	21,827,371	

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 110年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L10002	應付代收款-健保費-公保人員	528,866		
L10003	應付代收款-健保費-勞保人員	110,604		
L10004	應付代收款-勞保費	98,197		
L10005	應付代收款-退休準備金	74,150		
L10007	應付代收款-代扣所得稅	74,040		
L10008	應付代收款-教科書費	1,566		
L10010	應付代收款-服裝(制服運動服帽子)	131,470		
L10011	應付代收款-營養午餐費	1,958,888		
L10012	應付代收款-教育儲蓄戶	431,582		
L10015	應付代收款-家長會費	69,923		
L10016	應付代收款-平安保險費	4,192		
L10018	應付代收款-退撫基金	964,446		
L20001	應付代收款-幼稚班點心費	115,042		
L20002	應付代收款-幼稚班材料費	19,888		
L20003	應付代收款-幼稚班活動費	28,081		
L20004	應付代收款-幼稚班雜費	6,080		
L20005	應付代收款-幼兒園課後留園費	38,220		
L20008	應付代收款-二代健保補充費	62,563		
L21001	應付代收款-獎學金	4,377,102		
L21101	應付代收款-原住民語開課經費	4,260		
L22002	應付代收款-校外教學	405,650		
L22003	應付代收款-震鼓隊經費	27,315		
L22005	應付代收款-學產基金	12,000		
L22006	應付代收款-扯鈴經費	15,695		
L22008	應付代收款-校慶運動會經費	1,911		
L24002	應付代收款-校務發展經費	295,939		
L24003	應付代收款-影印代辦	86,643		
L24004	應付代收款-氣象補助	43,782		
L26000	應付代收款-午餐團膳	1,378,748		
L26001	應付代收款-午餐團膳0.5%雜支	57,835		
L26002	應付代收款-午餐團膳差額	30,255		
L30008	應付代收款-教學訪問教師計畫經費	113,640		
L30009	應付代收款-原住民籍學生學用費補助	3,000		
L30014	應付代收款-本土語言教學支援人員 交通費	7,000		
L30019	應付代收款-精進教學品質計畫-教師 學習社群	40,673		
L30025	應付代收款-學習扶助方案經費	64,283		
L30043	應付代收款-科技教育推動總計畫	10,000		
L30046	應付代收款-藝術團隊設備經費	50,000		
L30051	應付代收款-防疫物資經費	16,224		
L30052	應付代收款-補校導師費補助	18,000		
L30059	應付代收款-廚房重建工程	7,957,056		
L30063	應付代收款-趣味運動嘉年華經費	33,900		

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 110年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L30067	應付代收款-美感教育經費	60,000		
L30075	應付代收款-新住民語開課經費	28,467		
L30078	應付代收款-安心上工計畫補助	174,199		
L30082	應付代收款-新住民語教材教具經費	10,000		
L30083	應付代收款-教案教師減授課經費	5,760		
L30084	應付代收款-雙語試行學校計畫	90,000		
L31106	應付代收款-國中小暨幼兒園兼任治療師服務身障學生時數暨補助經費	29,329		
L33004	應付代收款-推展教育優先區計畫	3,625		
L34009	應付代收款-特教設施設備補助經費	105,000		
L40604	應付代收款-中低收入幼兒補助	5,000		
L50002	應付代收款-教育實習輔導工作業務費	8,000		
L50007	應付代收款-陳錦礎獎助金	199,782		
L52003	應付代收款-藝才班專長領域課程創新計畫	101,623		
L52016	應付代收款-本土教育推動方案經費	95,000		
L52026	應付代收款-畢業典禮經費	2,960		
L52027	應付代收款-圖書館經費	207,003		
L52039	應付代收款-點燈關懷教育	285,244		
L52044	應付代收款-幼兒園3年3階段教學卓越深耕計畫	30,000		
L52049	應付代收款-校園輔導活動	100,393		
L52110	應付代收款-舞蹈社團	23,260		
L52111	應付代收款-羽球社團	28,295		
L52113	應付代收款-桌球社團	42,431		
L52117	應付代收款-桌遊社團	23,309		
L52119	應付代收款-珠心算社團	13,300		
L52120	應付代收款-科學遊戲社團	5,050		
L52121	應付代收款-籃球課後社團	8,737		
L52122	應付代收款-樂樂棒課後社團	10,743		
L52200	應付代收款-合唱團	76,814		
	應付費用		2,353,050	
M00001	應付費用-各校經常門分支計畫	802,612		
M00004	應付費用-提高國小教師員額編制至每班1.65名	1,720		
M00005	應付費用-國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費	561,045		
M00006	應付費用-調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)	28,851		
M00008	應付費用-合理教師員額	204,522		
M00010	應付費用-國產可追溯生鮮食材經費	741,400		
M00011	應付費用-公立幼兒園教保費補助經費(附設)	900		

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 110年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
M00012	應付費用-公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)	12,000		
	存入保證金		735,140	
R20060	存入保證金-履約保證金-營養午餐委外辦理	380,000		
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		
R50002	存入保證金-保證金-租借教室保證金	4,000		
	應付代管資產		543,400,452	
	應付保證品		2,710,500	
T00004	應付保證品-午餐廚房重建工程-光曜工程有限公司-110.09.29	2,085,000		
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	
	房屋及建築		215,346,239	
	累計折舊-房屋及建築		-10,572,041	
	機械及設備		11,402,226	
	累計折舊-機械及設備		-5,953,352	
	交通及運輸設備		1,205,764	
	累計折舊-交通及運輸設備		-415,087	
	雜項設備		8,565,088	
	累計折舊-雜項設備		-4,474,662	

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110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,370,890	343,735,356
徵收及依法分配收入		9,600
違規罰款收入		9,600
勞務收入		54,700
服務收入		54,700
財產收益	65,054	193,122,787
財產孳息收入	1,054	1,924
廢舊物品售價收入		23,450
財產交易利益		1,656,113
其他財產收入	64,000	191,441,300
政府撥入收入	3,298,186	150,243,929
公庫撥款收入	24,203	141,105,075
政府其他撥入收入	3,273,983	9,138,854
教學收入	7,650	115,660
學雜費收入	7,650	115,660
其他收入		188,680
受贈收入		138,680
雜項收入		50,000
支出	7,152,161	159,258,782
人事支出	5,451,976	145,234,519
人事支出	5,451,976	145,234,519
業務支出	1,135,630	4,433,357
業務支出	1,135,630	4,433,357
財產損失		8,542
財產交易損失		8,542
折舊、折耗及攤銷	564,555	9,582,364
固定資產折舊	564,555	9,582,102
無形資產攤銷		262

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110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-3,781,271	184,476,574
期初淨資產		33,429,207
解繳公庫		
期末淨資產		217,905,781

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學

00543-20

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 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	150,499,263	193,236,093	343,735,356	收入
徵收及依法分配收入	9,600		9,600	徵收及依法分配收入
勞務收入	54,700		54,700	勞務收入
財產收入	25,374	193,097,413	193,122,787	財產收益
政府撥入收入	150,243,929		150,243,929	政府撥入收入
教學收入	115,660		115,660	教學收入
其他收入	50,000	138,680	188,680	其他收入
基金用途	149,771,334	9,487,448	159,258,782	支出
用人費用	145,234,519		145,234,519	人事支出
服務費用	2,795,079	1,638,278	4,433,357	業務支出
材料及用品費	351,326	-351,326		
租金、償債、利息及相關手續費	133,200	-133,200		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,153,752	-1,153,752		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	103,458	-103,458		
		8,542	8,542	財產損失
		9,582,364	9,582,364	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	727,929	183,748,645	184,476,574	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,066,737	31,362,470	33,429,207	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,794,666	215,111,115	217,905,781	期末淨資產