

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 2 月份

主辦會計人員

會計室 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 7-8 | 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 9-16 | 頁 |
| 二、收入支出表..... | 第 17 | 頁 |

丙、參考表

| | | |
|---------------------|------|---|
| 一、預算執行與會計收支對照表..... | 第 18 | 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 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 | 132,514,000 | 9,628,000 | 9,628,000 | | | 47,703,310 | 47,662,000 | 41,310 | 0.09 |
| 徵收及依法分配收入 | 41 | | | | | | 4,800 | | 4,800 | |
| 違規罰款收入 | 415 | | | | | | 4,800 | | 4,800 | |
| 勞務收入 | 43 | 320,000 | | | | | 8,900 | | 8,900 | |
| 服務收入 | 431 | 320,000 | | | | | 8,900 | | 8,900 | |
| 財產收入 | 45 | 6,000 | | | | | | | | |
| 財產處分收入 | 451 | 3,000 | | | | | | | | |
| 利息收入 | 454 | 3,000 | | | | | | | | |
| 政府撥入收入 | 46 | 132,103,000 | 9,628,000 | 9,628,000 | | | 47,662,000 | 47,662,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 462 | 132,103,000 | 9,628,000 | 9,628,000 | | | 47,662,000 | 47,662,000 | | |
| 教學收入 | 4S | 85,000 | | | | | 27,610 | | 27,610 | |
| 學雜費收入 | 4S1 | 85,000 | | | | | 27,610 | | 27,610 | |
| 基金用途 | 5 | 132,826,000 | 9,562,549 | 9,628,000 | -65,451 | -0.68 | 37,404,201 | 47,662,000 | -10,257,799 | -21.52 |
| 國民教育計畫 | 53 | 105,928,000 | 7,236,501 | 7,343,000 | -106,499 | -1.45 | 30,577,177 | 39,118,000 | -8,540,823 | -21.83 |
| 國民小學教育 | 532 | 105,928,000 | 7,236,501 | 7,343,000 | -106,499 | -1.45 | 30,577,177 | 39,118,000 | -8,540,823 | -21.83 |
| 一般行政管理計畫 | 5L | 26,794,000 | 2,326,048 | 2,285,000 | 41,048 | 1.80 | 6,827,024 | 8,506,000 | -1,678,976 | -19.74 |
| 行政管理及推展 | 5L1 | 26,794,000 | 2,326,048 | 2,285,000 | 41,048 | 1.80 | 6,827,024 | 8,506,000 | -1,678,976 | -19.74 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 104,000 | | | | | | 38,000 | -38,000 | -100.00 |
| 交通及運輸設備 | 5M3 | 40,000 | | | | | | | | |
| 其他設備 | 5M4 | 64,000 | | | | | | 38,000 | -38,000 | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | 6 | -312,000 | 65,451 | | 65,451 | | 10,299,109 | | 10,299,109 | |
| 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 | | | | | 12,365,846 | 3,740,719 | 8,625,127 | 230.57 |

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2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 | 47,703,310 | 47,662,000 | 41,310 | 0.09 | |
| 徵收及依法分配收入 | 41 | 4,800 | - | 4,800 | | |
| 違規罰款收入 | 415 | 4,800 | - | 4,800 | | 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 | 8,900 | - | 8,900 | | |
| 服務收入 | 431 | 8,900 | - | 8,900 | | 係場地設施租借收入，依實際數繳庫。 |
| 財產收入 | 45 | - | - | - | | |
| 財產處分收入 | 451 | - | - | - | | |
| 利息收入 | 454 | - | - | - | | |
| 政府撥入收入 | 46 | 47,662,000 | 47,662,000 | - | | |
| 公庫撥款收入 | 462 | 47,662,000 | 47,662,000 | - | | |
| 教學收入 | 4S | 27,610 | - | 27,610 | | |
| 學雜費收入 | 4S1 | 27,610 | - | 27,610 | | 係附設幼兒園學雜費收入，依實際數繳庫。 |
| 基金用途 | 5 | 37,404,201 | 47,662,000 | - 10,257,799 | -21.52 | |
| 國民教育計畫 | 53 | 30,577,177 | 39,118,000 | - 8,540,823 | -21.83 | |
| 國民小學教育 | 532 | 30,577,177 | 39,118,000 | - 8,540,823 | -21.83 | 係各項校內維護修膳等計畫依學校期程尚在執行中，未達付款階段。 |
| 一般行政管理計畫 | 5L | 6,827,024 | 8,506,000 | - 1,678,976 | -19.74 | |
| 建築及設備計畫 | 5M | - | 38,000 | - 38,000 | -100.00 | |
| 交通及運輸設備 | 5M3 | - | - | - | | |
| 其他設備 | 5M4 | - | 38,000 | - 38,000 | -100.00 | 係設備更換已完工尚在辦理財產登帳作業，未達付款階段。 |
| 本期賸餘(短絀) | 6 | 10,299,109 | - | 10,299,109 | | |
| 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 110 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 | | | | 7,236,501 | 7,343,000 | -106,499 | -1.45 |
| | | 累計數 | | | | 30,577,177 | 39,118,000 | -8,540,823 | -21.83 |
| 一般行政管理計畫 | | 本月數 | | | | 2,326,048 | 2,285,000 | 41,048 | 1.80 |
| | | 累計數 | | | | 6,827,024 | 8,506,000 | -1,678,976 | -19.74 |
| 建築及設備計畫 | | 本月數 | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| | | 累計數 | | | | 0 | 38,000 | -38,000 | -100.00 |

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 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(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 | 1,642,122 | 12,000 | 466,998 | 32,525,594 |
| 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 | | | 84,225 | 22,450,178 |
| 機械及設備 | 9,615,877 | 4,411,780 | 1,428,256 | 12,000 | 239,411 | 6,380,942 |
| 交通及運輸設備 | 1,165,764 | 264,552 | | | 24,650 | 876,562 |
| 雜項設備 | 6,000,975 | 3,285,419 | 213,866 | | 118,712 | 2,810,710 |
| 購建中固定資產 | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | |
| 電腦軟體 | 262 | | | | | 262 |
| 權利 | | | | | | |

註：1.本年度新增資產價值：

(1)機械及設備：本年度新增資產價值1,428,256元，主要係教育局撥入前瞻校園核定補助之無線網路基地台、嵌入式拉門正大黑板及液晶顯示器等

(2)雜項設備：本年度新增資產價值213,866元，主要係教育局撥入圖書一批。

2.本年度減少資產價值：

(1)機械及設備：本年度減少資產價值12,000元及累計折舊5,940元，主要係撥出縮時攝影機至三股國小。

3.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 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(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 | | |
| 遞耗資產 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |

註： 1.本年度新增資產價值：

(1)機械及設備：本年度新增資產價值1,428,256元，主要係教育局撥入前瞻校園核定補助之無線網路基地台、崁入式拉門正大黑板及液晶顯示器等

(2)雜項設備：本年度新增資產價值213,866元，主要係教育局撥入圖書一批。

2.本年度減少資產價值：

(1)機械及設備：本年度減少資產價值12,000元及累計折舊5,940元，主要係撥出縮時攝影機至三股國小。

3.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 2 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 26,000 | | | 26,000 | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 40,000 | | | 40,000 | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 40,000 | | | 40,000 | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 38,000 | | | 38,000 | 38,000 | | | | | -38,000 | -100.00 | | | |
| 雜項設備 | | 38,000 | | | 38,000 | 38,000 | | | | | -38,000 | -100.00 | 已完工，尚在辦理財產登帳作業，未達付款階段。 | 俟財產登帳作業完成後，盡速辦理後續核銷作業。 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 104,000 | | | 104,000 | 38,000 | | | | | -38,000 | 100.00 | | | |

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 | 128,698,000 | 36,986,009 | -91,711,991 | -71.26 |
| 11 正式員額薪資 | | 17,744,642 | 17,744,642 | |
| 113 職員薪金 | | 17,553,272 | 17,553,272 | |
| 114 工員工資 | | 191,370 | 191,370 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 166,571 | 166,571 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 166,571 | 166,571 | |
| 13 超時工作報酬 | | 1,780 | 1,780 | |
| 131 加班費 | | 1,780 | 1,780 | |
| 15 獎金 | | 8,756,118 | 8,756,118 | |
| 152 年終獎金 | | 8,756,118 | 8,756,118 | |
| 16 退休及卹償金 | | 8,519,865 | 8,519,865 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 8,507,877 | 8,507,877 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 11,988 | 11,988 | |
| 18 福利費 | | 1,797,033 | 1,797,033 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 1,797,033 | 1,797,033 | |
| 2 服務費用 | 3,238,000 | 348,678 | -2,889,322 | -89.23 |
| 21 水電費 | | 84,892 | 84,892 | |
| 212 工作場所電費 | | 72,521 | 72,521 | |
| 214 工作場所水費 | | 12,371 | 12,371 | |
| 22 郵電費 | | 8,868 | 8,868 | |
| 222 電話費 | | 3,868 | 3,868 | |
| 224 數據通信費 | | 5,000 | 5,000 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | | 6,247 | 6,247 | |
| 241 印刷及裝訂費 | | 6,247 | 6,247 | |
| 25 修理保養及保固費 | | 19,175 | 19,175 | |
| 252 一般房屋修護費 | | 11,175 | 11,175 | |

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 | % |
| 255 機械及設備修護費 | | 8,000 | 8,000 | |
| 27 一般服務費 | | 229,496 | 229,496 | |
| 279 外包費 | | 43,800 | 43,800 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 185,696 | 185,696 | |
| 3 材料及用品費 | 591,000 | 38,914 | -552,086 | -93.42 |
| 32 用品消耗 | | 38,914 | 38,914 | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 8,100 | 8,100 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | | 30,814 | 30,814 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 176,000 | 24,600 | -151,400 | -86.02 |
| 45 雜項設備租金 | | 24,600 | 24,600 | |
| 451 雜項設備租金 | | 24,600 | 24,600 | |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期 | 104,000 | | -104,000 | -100.00 |
| 51 購建固定資產 | 104,000 | | -104,000 | -100.00 |
| 514 購置機械及設備 | 26,000 | | -26,000 | -100.00 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 40,000 | | -40,000 | -100.00 |
| 516 購置雜項設備 | 38,000 | | -38,000 | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流 | 19,000 | 6,000 | -13,000 | -68.42 |
| 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 | |
| 合計 | 132,826,000 | 37,404,201 | -95,421,799 | -71.84 |

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2月28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 | 600,437,714 | 100.00 | 負債 | 2 | 555,546,274 | 92.52 |
| 流動資產 | 11 | 25,552,758 | 4.26 | 流動負債 | 21 | 12,806,702 | 2.13 |
| 現金 | 1101 | 23,212,580 | 3.87 | 應付款項 | 2102 | 12,806,702 | 2.13 |
| 銀行存款 | 110102 | 23,172,580 | 3.86 | 應付代收款 | 210203 | 12,620,178 | 2.10 |
| 銀行存款-市庫存款 | 110102-1 | 10,172,192 | 1.69 | 應付費用 | 210204 | 186,524 | 0.03 |
| 銀行存款-保管款-代收 款專戶 | 110102-3 | 5,929,711 | 0.99 | 其他負債 | 28 | 542,739,572 | 90.39 |
| 銀行存款-保管款-教 育儲蓄專戶 | 110102-4 | 363,060 | 0.06 | 什項負債 | 2801 | 542,739,572 | 90.39 |
| 銀行存款-保管款-午 餐專戶 | 110102-5 | 1,958,306 | 0.33 | 存入保證金 | 280104 | 381,190 | 0.06 |
| 銀行存款-保管款-其 他 | 110102-6 | 4,368,121 | 0.73 | 應付代管資產 | 280107 | 542,358,382 | 90.33 |
| 銀行存款-保管款-保 管款專戶 | 110102-7 | 381,190 | 0.06 | 淨資產 | 3 | 44,891,440 | 7.48 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 40,000 | 0.01 | 淨資產 | 31 | 44,891,440 | 7.48 |
| 預付款項 | 1108 | 2,340,178 | 0.39 | 淨資產 | 3101 | 44,891,440 | 7.48 |
| | | | | 累積餘額 | 310101 | 33,429,207 | 5.57 |
| | | | | 本期賸餘 | 310102 | 11,462,233 | 1.91 |
| | | | | 合計： | | 600,437,714 | |

信託代理與保證資產 2,085,000

保證品 2,085,000

註：午餐廚房重建工程履約保證金(連帶保證書\$2,085,000；光曜)

信託代理與保證負債

應付保證品

2,085,000

2,085,000

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2月28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 | 2,340,178 | 0.39 | | | | |
| 固定資產 | 14 | 32,525,332 | 5.42 | | | | |
| 土地改良物 | 1402 | 6,940 | 0.00 | | | | |
| 土地改良物 | 140201 | 694,000 | 0.12 | | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -687,060 | -0.11 | | | | |
| 房屋及建築 | 1404 | 22,450,178 | 3.74 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 26,657,397 | 4.44 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -4,207,219 | -0.70 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 6,380,942 | 1.06 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 11,032,133 | 1.84 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -4,651,191 | -0.77 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 876,562 | 0.15 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 1,165,764 | 0.19 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -289,202 | -0.05 | | | | |

信託代理與保證資產 2,085,000

保證品 2,085,000

註：午餐廚房重建工程履約保證金(連帶保證書\$2,085,000；光曜)

信託代理與保證負債

應付保證品

2,085,000

2,085,000

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2月28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 | 2,810,710 | 0.47 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 6,214,841 | 1.04 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -3,404,131 | -0.57 | | | | |
| 無形資產 | 16 | 262 | 0.00 | | | | |
| 無形資產 | 1601 | 262 | 0.00 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 262 | 0.00 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 542,359,362 | 90.33 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 542,359,362 | 90.33 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 980 | 0.00 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 542,358,382 | 90.33 | | | | |
| 代管資產-土地 | 180106-1 | 496,993,021 | 82.77 | | | | |
| 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 | 45,246,742 | 7.54 | | | | |

信託代理與保證資產 2,085,000

保證品 2,085,000

註：午餐廚房重建工程履約保證金(連帶保證書\$2,085,000；光曜)

信託代理與保證負債

應付保證品

2,085,000

2,085,000

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2月28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 | 11,952 | 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 | 44,920 | 0.01 | | | | |
| 合計： | | 600,437,714 | | | | | |

信託代理與保證資產 2,085,000

保證品 2,085,000

註：午餐廚房重建工程履約保證金(連帶保證書\$2,085,000；光曜)

信託代理與保證負債

應付保證品

2,085,000

2,085,000

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 | 10,172,192 | 10,172,192 | |
| | 銀行存款-保管款-代收款專戶 | 5,929,711 | 5,929,711 | |
| | 銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶 | 363,060 | 363,060 | |
| | 銀行存款-保管款-午餐專戶 | 1,958,306 | 1,958,306 | |
| | 銀行存款-保管款-其他 | 4,368,121 | 4,368,121 | |
| | 銀行存款-保管款-保管款專戶 | 381,190 | 381,190 | |
| | 零用及週轉金 | 40,000 | 40,000 | |
| | 預付費用 | | | |
| | X00002 預付費用-教保員薪資 | 82,740 | 82,740 | |
| | X00003 預付費用-調整教師授課節數及導師費實施計劃(小教) | 140,013 | 140,013 | |
| | X00005 預付費用-國中小輔導教師人力運用計畫(專任) | 179,173 | 179,173 | |
| | X00007 預付費用-提高國小教師員額編制至每班1.65名 | 1,079,753 | 1,079,753 | |
| | X00009 預付費用-調整教師授課節數及導師費實施計劃(特教) | 10,257 | 10,257 | |
| | X00010 預付費用-國中小輔導教師人力運用計畫(兼任) | 1,304 | 1,304 | |
| | X00012 預付費用-幼兒園導師費差額 | 24,000 | 24,000 | |
| | X00020 預付費用-合理教師員額編制經費 | 822,938 | 822,938 | |
| | 暫付及待結轉帳項 | | | |
| | L30074 應付代收款-家庭教育輔導團減授課時數代課經費 | 980 | 980 | |
| | 代管資產-土地 | | | |
| | | 496,993,021 | 496,993,021 | |
| | 代管資產-土地改良物 | | | |
| | | 60,749 | 60,749 | |
| | 代管資產-房屋及設備 | | | |
| | | 45,246,742 | 45,246,742 | |
| | 代管資產-機械及設備 | | | |
| | | 11,952 | 11,952 | |
| | 代管資產-交通及運輸設備 | | | |
| | | 998 | 998 | |

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-什項設備 | 44,920 | 44,920 | |
| | 保證品 | | 2,085,000 | |
| | 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 | | |
| | 應付代收款 | | 12,620,178 | |
| | L10001 應付代收款-公保費 | 287,320 | | |
| | L10002 應付代收款-健保費-公保人員 | 1,429,704 | | |
| | L10003 應付代收款-健保費-勞保人員 | 208,799 | | |
| | L10004 應付代收款-勞保費 | 252,257 | | |
| | L10005 應付代收款-退休準備金 | 160,648 | | |
| | L10007 應付代收款-代扣所得稅 | 70,870 | | |
| | L10008 應付代收款-教科書費 | 3,739 | | |
| | L10011 應付代收款-營養午餐費 | 1,958,306 | | |
| | L10012 應付代收款-教育儲蓄戶 | 363,060 | | |
| | L10015 應付代收款-家長會費 | 3,222 | | |
| | L10016 應付代收款-平安保險費 | 4,192 | | |
| | L10018 應付代收款-退撫基金 | 862,422 | | |
| | L12001 應付代收款-虛擬帳戶 | 3,519 | | |
| | L20008 應付代收款-二代健保補充費 | 255,139 | | |
| | L21001 應付代收款-獎學金 | 4,364,602 | | |
| | L22003 應付代收款-震鼓隊經費 | 27,315 | | |
| | 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 | 6,811 | | |
| | L22009 應付代收款-12婆姐經費 | 10,818 | | |
| | L24002 應付代收款-校務發展經費 | 273,339 | | |
| | L24003 應付代收款-影印代辦 | 59,486 | | |
| | L24004 應付代收款-氣象補助 | 43,782 | | |
| | L25000 應付代收款-其他 | 55,000 | | |
| | L26000 應付代收款-午餐團膳 | 14,773 | | |
| | L26001 應付代收款-午餐團膳0.5%雜支 | 75,278 | | |
| | L26002 應付代收款-午餐團膳差額 | 16,454 | | |
| | L30007 應付代收款-國教輔導團減授課時數 代課經費 | 1,280 | | |
| | L30012 應付代收款-地震災害搶險搶修 | 20,000 | | |
| | L30019 應付代收款-精進教學品質計畫-教師 學習社群 | 21,804 | | |
| | L30066 應付代收款-教師專業發展經費 | 3,200 | | |
| | L30067 應付代收款-美感教育經費 | 3,578 | | |
| | L30075 應付代收款-新住民語開課經費 | 18,608 | | |
| | L30076 應付代收款-科學教育經費 | 68,611 | | |
| | L30078 應付代收款-安心上工計畫補助 | 154,352 | | |
| | L33004 應付代收款-推展教育優先區計畫 | 11,850 | | |
| | L33015 應付代收款-語文競賽計畫經費 | 252,500 | | |

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2月28日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘要 | 金額 | | 備註 |
|--------|---|-------------|-------------|----|
| | | 小計 | 合計 | |
| L34003 | 應付代收款-區域資優教育方案 | 19,000 | | |
| L34008 | 應付代收款-設備補助經費 | 249,000 | | |
| L50007 | 應付代收款-陳錦礎獎助金 | 199,782 | | |
| L52012 | 應付代收款-互助金 | 44,700 | | |
| L52016 | 應付代收款-本土教育推動方案經費 | 20,000 | | |
| L52026 | 應付代收款-畢業典禮經費 | 3,745 | | |
| L52027 | 應付代收款-圖書館經費 | 309,553 | | |
| L52028 | 應付代收款-學習扶助成長測驗-資料處理費 | 205 | | |
| L52039 | 應付代收款-點燈關懷教育 | 186,324 | | |
| L52044 | 應付代收款-幼兒園3年3階段教學卓越深耕計畫 | 20,000 | | |
| L52046 | 應付代收款-科學展覽獲獎獎金 | 5,000 | | |
| L52049 | 應付代收款-校園輔導活動 | 100,000 | | |
| L52200 | 應付代收款-合唱團 | 80,536 | | |
| | 應付費用 | 118,427 | 186,524 | |
| 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 | 1,527 | | |
| M00006 | 應付費用-調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教) | 54,090 | | |
| M00010 | 應付費用-國產可追溯生鮮食材經費 | 12,480 | | |
| M00013 | 應付費用-國小兼任及代課教師鐘點費調增差額 | | | |
| | 存入保證金 | 190,000 | 381,190 | |
| R20060 | 存入保證金-履約保證金-營養午餐委外辦理 | 110,000 | | |
| 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 | 23,190 | | |
| R40030 | 存入保證金-保固保證金-改善教學環境財物108.11.25-110.11.25 | 51,000 | | |
| R40031 | 存入保證金-保固保證金-璞玉樓公共藝術保固金109.6.3-110.6.3 | 7,000 | | |
| R50002 | 存入保證金-保證金-租借教室保證金 | | | |
| | 應付代管資產 | 542,358,382 | 542,358,382 | |
| | 應付保證品 | | | |
| 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 | 2,085,000 | |
| | 土地改良物 | 694,000 | 694,000 | |
| | 累計折舊-土地改良物 | -687,060 | -687,060 | |
| | 房屋及建築 | | 26,657,397 | |

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2月28日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘要 | 金額 | | 備註 |
|----|--------------|------------|------------|----|
| | | 小計 | 合計 | |
| | 累計折舊-房屋及建築 | 26,657,397 | -4,207,219 | |
| | 機械及設備 | -4,207,219 | 11,032,133 | |
| | 累計折舊-機械及設備 | 11,032,133 | -4,651,191 | |
| | 交通及運輸設備 | -4,651,191 | 1,165,764 | |
| | 累計折舊-交通及運輸設備 | 1,165,764 | -289,202 | |
| | 雜項設備 | -289,202 | 6,214,841 | |
| | 累計折舊-雜項設備 | 6,214,841 | -3,404,131 | |
| | 電腦軟體 | -3,404,131 | 262 | |
| | | 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2月28日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|-----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 11,056,256 | 49,345,432 |
| 徵收及依法分配收入 | | 4,800 |
| 違規罰款收入 | | 4,800 |
| 勞務收入 | | 8,900 |
| 服務收入 | | 8,900 |
| 財產收益 | 1,642,122 | 1,642,122 |
| 財產交易利益 | 1,642,122 | 1,642,122 |
| 政府撥入收入 | 9,628,000 | 47,662,000 |
| 公庫撥款收入 | 9,628,000 | 47,662,000 |
| 教學收入 | | 27,610 |
| 學雜費收入 | | 27,610 |
| 其他收入 | -213,866 | 0 |
| 受贈收入 | -213,866 | 0 |
| 支出 | 9,812,199 | 37,883,199 |
| 人事支出 | 9,411,896 | 36,986,009 |
| 人事支出 | 9,411,896 | 36,986,009 |
| 業務支出 | 150,653 | 418,192 |
| 業務支出 | 150,653 | 418,192 |
| 財產損失 | | 6,060 |
| 財產交易損失 | | 6,060 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 249,650 | 472,938 |
| 固定資產折舊 | 249,650 | 472,938 |
| 本期賸餘(短絀) | 1,244,057 | 11,462,233 |
| 期初淨資產 | | 33,429,207 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 44,891,440 |

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學

00543-18

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 2 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 | 47,703,310 | 1,642,122 | 49,345,432 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 4,800 | | 4,800 | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入 | 8,900 | | 8,900 | 勞務收入 |
| 財產收入 | | 1,642,122 | 1,642,122 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 47,662,000 | | 47,662,000 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 27,610 | | 27,610 | 教學收入 |
| 其他收入 | | | | 其他收入 |
| 基金用途 | 37,404,201 | 478,998 | 37,883,199 | 支出 |
| 用人費用 | 36,986,009 | | 36,986,009 | 人事支出 |
| 服務費用 | 348,678 | 69,514 | 418,192 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 38,914 | -38,914 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 24,600 | -24,600 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 6,000 | -6,000 | | |
| | | 6,060 | 6,060 | 財產損失 |
| | | 472,938 | 472,938 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 10,299,109 | 1,163,124 | 11,462,233 | 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 | 12,365,846 | 32,525,594 | 44,891,440 | 期末淨資產 |

註：