

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 8 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 6-7	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 11-17	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 8 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	9,531,000	9,691,000	-160,000	-1.65	112,025,785	106,551,000	5,474,785	5.14
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		160,000	-160,000	-100.00	54,700	320,000	-265,300	-82.91
服務收入	431	320,000		160,000	-160,000	-100.00	54,700	320,000	-265,300	-82.91
財產收入	45	6,000					870	2,000	-1,130	-56.50
財產處分收入	451	3,000						1,000	-1,000	-100.00
利息收入	454	3,000					870	1,000	-130	-13.00
政府撥入收入	46	132,103,000	9,531,000	9,531,000			111,825,605	106,187,000	5,638,605	5.31
公庫撥款收入	462	132,103,000	9,531,000	9,531,000			107,257,533	106,187,000	1,070,533	1.01
政府其他撥入收入	46Y						4,568,072		4,568,072	
教學收入	4S	85,000					85,010	42,000	43,010	102.40
學雜費收入	4S1	85,000					85,010	42,000	43,010	102.40
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	9,853,345	9,691,000	162,345	1.68	102,392,319	106,551,000	-4,158,681	-3.90
國民教育計畫	53	105,928,000	7,578,665	7,406,000	172,665	2.33	80,991,368	84,227,000	-3,235,632	-3.84
國民小學教育	532	105,928,000	7,578,665	7,406,000	172,665	2.33	80,991,368	84,227,000	-3,235,632	-3.84
一般行政管理計畫	5L	26,794,000	2,274,680	2,285,000	-10,320	-0.45	21,362,951	22,220,000	-857,049	-3.86
行政管理及推展	5L1	26,794,000	2,274,680	2,285,000	-10,320	-0.45	21,362,951	22,220,000	-857,049	-3.86
建築及設備計畫	5M	104,000					38,000	104,000	-66,000	-63.46
交通及運輸設備	5M3	40,000						40,000	-40,000	-100.00
其他設備	5M4	64,000					38,000	64,000	-26,000	-40.63
本期賸餘(短絀)	6	-312,000	-322,345		-322,345		9,633,466		9,633,466	
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					11,700,203	3,740,719	7,959,484	212.78

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8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	112,025,785	106,551,000	5,474,785	5.14	
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	870	2,000	- 1,130	-56.50	
財產處分收入	451	-	1,000	- 1,000	-100.00	係因財產報廢處分變賣程序尚未完成所致。
利息收入	454	870	1,000	- 130	-13.00	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	111,825,605	106,187,000	5,638,605	5.31	
公庫撥款收入	462	107,257,533	106,187,000	1,070,533	1.01	
政府其他撥入收入	46Y	4,568,072	-	4,568,072		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	85,010	42,000	43,010	102.40	
學雜費收入	4S1	85,010	42,000	43,010	102.40	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	102,392,319	106,551,000	- 4,158,681	-3.90	
國民教育計畫	53	80,991,368	84,227,000	- 3,235,632	-3.84	
國民小學教育	532	80,991,368	84,227,000	- 3,235,632	-3.84	用人費用提前分配致賸餘及受新冠肺炎影響摺節控管經費所致。
一般行政管理計畫	5L	21,362,951	22,220,000	- 857,049	-3.86	
行政管理及推展	5L1	21,362,951	22,220,000	- 857,049	-3.86	
建築及設備計畫	5M	38,000	104,000	- 66,000	-63.46	
交通及運輸設備	5M3	-	40,000	- 40,000	-100.00	廠商已開立發票請款，惟財產尚未完成登記，尚未辦理核銷所致。
其他設備	5M4	38,000	64,000	- 26,000	-40.63	電腦(含螢幕)設備已完成購置，財產辦理登記中，尚未達付款階段。
本期賸餘(短絀)	6	9,633,466	-	9,633,466		
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 8 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				7,578,665	7,406,000	172,665	2.33
		累計數				80,991,368	84,227,000	-3,235,632	-3.84
一般行政管理計畫		本月數				2,274,680	2,285,000	-10,320	-0.45
		累計數				21,362,951	22,220,000	-857,049	-3.86
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				38,000	104,000	-66,000	-63.46

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 8 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	192,513,122	260,509	6,960,798	216,654,285
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		5,148,465	206,074,780
機械及設備	9,615,877	4,411,780	1,508,256	150,247	895,663	5,666,443
交通及運輸設備	1,165,764	264,552			98,598	802,614
雜項設備	6,000,975	3,285,419	2,316,024	110,000	818,072	4,103,508
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：本年度共新增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：本年度共新增1,508,256元，主要係核定補助購置之電子身高體重計及撥入之無線網路基地台等。本年度共減少資產150,247元及累計折舊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.雜項設備：本年度共新增2,316,024元，主要係新建校舍之公共藝術登帳、核定補助購置書籍及汰舊換新校內分機設備等。本年度共減少資產110,000元及累計折舊108,900元，主要係報廢舊廚房不堪使用之鍋爐等。
4.電腦軟體：本年度共減少262元，主要係報廢不堪使用之電腦軟體。
5.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 8 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：本年度共新增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：本年度共新增1,508,256元，主要係核定補助購置之電子身高體重計及撥入之無線網路基地台等。本年度共減少資產150,247元及累計折舊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.雜項設備：本年度共新增2,316,024元，主要係新建校舍之公共藝術登帳、核定補助購置書籍及汰舊換新校內分機設備等。本年度共減少資產110,000元及累計折舊108,900元，主要係報廢舊廚房不堪使用之鍋爐等。
 4.電腦軟體：本年度共減少262元，主要係報廢不堪使用之電腦軟體。
 5.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

00543-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 8 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														
總計		104,000			104,000	104,000	38,000		38,000	36.54	-66,000	-63.46		

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8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	99,926,108	-28,771,892	-22.36
11 正式員額薪資		55,807,654	55,807,654	
113 職員薪金		55,233,544	55,233,544	
114 工員工資		574,110	574,110	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,888,958	1,888,958	
124 兼職人員酬金		1,888,958	1,888,958	
13 超時工作報酬		9,790	9,790	
131 加班費		9,790	9,790	
15 獎金		9,867,102	9,867,102	
151 考績獎金		508,483	508,483	
152 年終獎金		9,358,619	9,358,619	
16 退休及卹償金		25,822,119	25,822,119	
161 職員退休及離職金		25,786,155	25,786,155	
162 工員退休及離職金		35,964	35,964	
18 福利費		6,530,485	6,530,485	
181 分擔員工保險費		5,489,693	5,489,693	
183 傷病醫藥費		4,780	4,780	
18Y 其他福利費		1,036,012	1,036,012	
2 服務費用	3,238,000	1,743,103	-1,494,897	-46.17
21 水電費		311,818	311,818	
212 工作場所電費		278,340	278,340	
214 工作場所水費		33,478	33,478	
22 郵電費		41,291	41,291	
221 郵費		936	936	
222 電話費		20,355	20,355	
224 數據通信費		20,000	20,000	

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8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		29,074	29,074	
231 國內旅費		29,074	29,074	
24 印刷裝訂與廣告費		88,830	88,830	
241 印刷及裝訂費		88,830	88,830	
25 修理保養及保固費		256,313	256,313	
252 一般房屋修護費		28,075	28,075	
255 機械及設備修護費		155,538	155,538	
256 交通及運輸設備修護費		1,470	1,470	
257 雜項設備修護費		71,230	71,230	
27 一般服務費		881,377	881,377	
279 外包費		299,180	299,180	
27D 計時與計件人員酬金		528,692	528,692	
27F 體育活動費		53,505	53,505	
28 專業服務費		92,800	92,800	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,000	34,000	
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	
29 公共關係費		41,600	41,600	
291 公共關係費		41,600	41,600	
3 材料及用品費	591,000	191,956	-399,044	-67.52
31 使用材料費		2,410	2,410	
312 燃料		2,410	2,410	
32 用品消耗		189,546	189,546	
321 辦公(事務)用品		125,965	125,965	
322 報章雜誌		5,960	5,960	
323 農業與園藝用品及環境美化費		37,212	37,212	

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8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	%
328 醫療用品(非醫療院所使用)		20,409	20,409	
4 租金、償債、利息及相關手續費	176,000	84,800	-91,200	-51.82
45 雜項設備租金		84,800	84,800	
451 雜項設備租金		84,800	84,800	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	104,000	38,000	-66,000	-63.46
51 購建固定資產	104,000	38,000	-66,000	-63.46
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		0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	19,000	408,352	389,352	2,049.22
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		406,352	406,352	
743 獎勵費用		398,352	398,352	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合計	132,826,000	102,392,319	-30,433,681	-22.91

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8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	787,020,958	100.00	負債	2	558,666,470	70.98
流動資產	11	26,020,883	3.31	流動負債	21	13,592,350	1.73
現金	1101	24,429,253	3.10	應付款項	2102	13,592,350	1.73
銀行存款	110102	24,389,253	3.10	應付代收款	210203	13,592,350	1.73
銀行存款-市庫存款	110102-1	10,068,573	1.28	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管款-代收 款專戶	110102-3	6,722,828	0.85	其他負債	28	545,074,120	69.26
銀行存款-保管款-教 育儲蓄專戶	110102-4	497,748	0.06	什項負債	2801	545,074,120	69.26
銀行存款-保管款-午 餐專戶	110102-5	1,958,599	0.25	存入保證金	280104	728,330	0.09
銀行存款-保管款-其 他	110102-6	4,413,175	0.56	應付代管資產	280107	544,345,790	69.17
銀行存款-保管款-保 管款專戶	110102-7	728,330	0.09	淨資產	3	228,354,488	29.02
零用及週轉金	110103	40,000	0.01	淨資產	31	228,354,488	29.02
預付款項	1108	1,591,630	0.20	淨資產	3101	228,354,488	29.02
				累積餘額	310101	33,429,207	4.25
				本期賸餘	310102	194,925,281	24.77
				合計：		787,020,958	

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8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	1,591,630	0.20				
固定資產	14	216,654,285	27.53				
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	206,074,780	26.18				
房屋建築及設備	140401	215,346,239	27.36				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-9,271,459	-1.18				
機械及設備	1405	5,666,443	0.72				
機械及設備	140501	10,973,886	1.39				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,307,443	-0.67				
交通及運輸設備	1406	802,614	0.10				
交通及運輸設備	140601	1,165,764	0.15				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-363,150	-0.05				
信託代理與保證資產		2,085,000		信託代理與保證負債		2,085,000	
保證品		2,085,000		應付保證品		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)

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8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	4,103,508	0.52				
雜項設備	140701	8,206,999	1.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,103,491	-0.52				
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	544,345,790	69.17				
什項資產	1801	544,345,790	69.17				
暫付及待結轉帳項	180105	0	0.00				
代管資產	180106	544,345,790	69.17				
代管資產-土地	180106-1	500,405,734	63.58				
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	43,829,056	5.57				

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8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	9,578	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：		787,020,958					

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8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	10,068,573	10,068,573	
	銀行存款-保管款-代收款專戶	6,722,828	6,722,828	
	銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	497,748	497,748	
	銀行存款-保管款-午餐專戶	1,958,599	1,958,599	
	銀行存款-保管款-其他	4,413,175	4,413,175	
	銀行存款-保管款-保管款專戶	728,330	728,330	
	零用及週轉金	40,000	40,000	
	預付費用	97,655	1,591,630	
	X00002 預付費用-教保員薪資	75,500		
	X00003 預付費用-調整教師授課節數及導師費實施計劃(小教)	101,288		
	X00005 預付費用-國中小輔導教師人力運用計畫(專任)	1,021,180		
	X00007 預付費用-提高國小教師員額編制至每班1.65名	10,000		
	X00009 預付費用-調整教師授課節數及導師費實施計劃(特教)	18,000		
	X00012 預付費用-幼兒園導師費差額	268,007		
	X00020 預付費用-合理教師員額編制經費		500,405,734	
	代管資產-土地	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	43,829,056	43,829,056	
	代管資產-機械及設備	9,578	9,578	
	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		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	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8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	應付代收款		13,592,350	
L10001	應付代收款-公保費	293,749		
L10002	應付代收款-健保費-公保人員	1,500,524		
L10003	應付代收款-健保費-勞保人員	144,663		
L10004	應付代收款-勞保費	138,609		
L10005	應付代收款-退休準備金	93,140		
L10007	應付代收款-代扣所得稅	78,017		
L10008	應付代收款-教科書費	3,153		
L10011	應付代收款-營養午餐費	1,958,599		
L10012	應付代收款-教育儲蓄戶	497,748		
L10015	應付代收款-家長會費	80,122		
L10016	應付代收款-平安保險費	4,192		
L10018	應付代收款-退撫基金	883,277		
L20001	應付代收款-幼稚班點心費	72		
L20008	應付代收款-二代健保補充費	68,408		
L21001	應付代收款-獎學金	4,413,175		
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	1,911		
L24002	應付代收款-校務發展經費	294,339		
L24003	應付代收款-影印代辦	70,496		
L24004	應付代收款-氣象補助	43,782		
L26000	應付代收款-午餐團膳	48,822		
L26001	應付代收款-午餐團膳0.5%雜支	74,200		
L26002	應付代收款-午餐團膳差額	30,255		
L30004	應付代收款-全民學區數位學習計劃	130,000		
L30009	應付代收款-原住民籍學生學用費補助	3,000		
L30067	應付代收款-美感教育經費	28,300		
L30078	應付代收款-安心上工計畫補助	267,243		
L30079	應付代收款-獨立研究競賽經費補助	210,000		
L34001	應付代收款-防災校園基礎建置學校輔導計畫	233,986		
L34003	應付代收款-區域資優教育方案	76,500		
L34005	應付代收款-兒童藝術教育節-藝起學計畫經費	133,000		
L36003	應付代收款-網路電路及相關費用補助	15,480		
L40606	應付代收款-幼兒學前就學補助經費	612,200		
L50007	應付代收款-陳錦礎獎金	199,782		
L52012	應付代收款-互助金	23,100		
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	229,503		
L52039	應付代收款-點燈關懷教育	227,070		
L52046	應付代收款-科學展覽獲獎獎金	5,000		

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8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L52049	應付代收款-校園輔導活動	89,584		
L52117	應付代收款-桌遊社團	7,853		
L52200	應付代收款-合唱團	76,814		
L60416	應付代收款-交通安全計畫	256,712		
	存入保證金		728,330	
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		
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	23,190		
R50002	存入保證金-保證金-租借教室保證金	4,000		
	應付代管資產		544,345,790	
	應付保證品		2,085,000	
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	694,000		
	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	-9,271,459		
	機械及設備		10,973,886	
	累計折舊-機械及設備	-5,307,443		
	交通及運輸設備		1,165,764	
	累計折舊-交通及運輸設備	-363,150		
	雜項設備		8,206,999	
	累計折舊-雜項設備	-4,103,491		

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110年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,531,000	304,500,907
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		192,475,992
財產孳息收入		870
財產交易利益		1,642,122
其他財產收入		190,833,000
政府撥入收入	9,531,000	111,825,605
公庫撥款收入	9,531,000	107,257,533
政府其他撥入收入		4,568,072
教學收入		85,010
學雜費收入		85,010
其他收入		50,000
受贈收入		0
雜項收入		50,000
支出	10,413,722	109,575,626
人事支出	9,612,520	99,926,108
人事支出	9,612,520	99,926,108
業務支出	240,825	2,428,211
業務支出	240,825	2,428,211
財產損失	1,100	8,542
財產交易損失	1,100	8,542
折舊、折耗及攤銷	559,277	7,212,765
固定資產折舊	559,277	7,212,503
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8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)	-882,722	194,925,281
期初淨資產		33,429,207
解繳公庫		
期末淨資產		228,354,488

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 8 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	112,025,785	192,475,122	304,500,907	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	870	192,475,122	192,475,992	財產收益
政府撥入收入	111,825,605		111,825,605	政府撥入收入
教學收入	85,010		85,010	教學收入
其他收入	50,000		50,000	其他收入
基金用途	102,392,319	7,183,307	109,575,626	支出
用人費用	99,926,108		99,926,108	人事支出
服務費用	1,743,103	685,108	2,428,211	業務支出
材料及用品費	191,956	-191,956		
租金、償債、利息及相關手續費	84,800	-84,800		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	408,352	-408,352		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	38,000	-38,000		
		8,542	8,542	財產損失
		7,212,765	7,212,765	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,633,466	185,291,815	194,925,281	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	11,700,203	216,654,285	228,354,488	期末淨資產