

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 10 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 10 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 | 18,048,484 | 15,847,000 | 2,201,484 | 13.89 | 140,318,675 | 132,063,000 | 8,255,675 | 6.25 |
| 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 | 1,450 | | 1,450 | | 3,380 | 2,000 | 1,380 | 69.00 |
| 財產處分收入 | 451 | 3,000 | 1,450 | | 1,450 | | 2,510 | 1,000 | 1,510 | 151.00 |
| 利息收入 | 454 | 3,000 | | | | | 870 | 1,000 | -130 | -13.00 |
| 政府撥入收入 | 46 | 132,103,000 | 18,047,034 | 15,804,000 | 2,243,034 | 14.19 | 140,115,985 | 131,656,000 | 8,459,985 | 6.43 |
| 公庫撥款收入 | 462 | 132,103,000 | 18,065,405 | 15,804,000 | 2,261,405 | 14.31 | 135,501,604 | 131,656,000 | 3,845,604 | 2.92 |
| 政府其他撥入收入 | 46Y | | -18,371 | | -18,371 | | 4,614,381 | | 4,614,381 | |
| 教學收入 | 4S | 85,000 | | 43,000 | -43,000 | -100.00 | 85,010 | 85,000 | 10 | 0.01 |
| 學雜費收入 | 4S1 | 85,000 | | 43,000 | -43,000 | -100.00 | 85,010 | 85,000 | 10 | 0.01 |
| 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 | 18,954,044 | 16,159,000 | 2,795,044 | 17.30 | 131,797,770 | 132,375,000 | -577,230 | -0.44 |
| 國民教育計畫 | 53 | 105,928,000 | 16,279,875 | 13,874,000 | 2,405,875 | 17.34 | 105,378,512 | 105,477,000 | -98,488 | -0.09 |
| 國民小學教育 | 532 | 105,928,000 | 16,279,875 | 13,874,000 | 2,405,875 | 17.34 | 105,378,512 | 105,477,000 | -98,488 | -0.09 |
| 一般行政管理計畫 | 5L | 26,794,000 | 2,674,169 | 2,285,000 | 389,169 | 17.03 | 26,315,800 | 26,794,000 | -478,200 | -1.78 |
| 行政管理及推展 | 5L1 | 26,794,000 | 2,674,169 | 2,285,000 | 389,169 | 17.03 | 26,315,800 | 26,794,000 | -478,200 | -1.78 |
| 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 | -905,560 | -312,000 | -593,560 | 190.24 | 8,520,905 | -312,000 | 8,832,905 | -2,831.06 |
| 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 | | | | | 10,587,642 | 3,428,719 | 7,158,923 | 208.79 |

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10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 | 140,318,675 | 132,063,000 | 8,255,675 | 6.25 | |
| 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 | 3,380 | 2,000 | 1,380 | 69.00 | |
| 財產處分收入 | 451 | 2,510 | 1,000 | 1,510 | 151.00 | 係財產報廢處分收入，依實際數繳庫。 |
| 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 | 140,115,985 | 131,656,000 | 8,459,985 | 6.43 | |
| 公庫撥款收入 | 462 | 135,501,604 | 131,656,000 | 3,845,604 | 2.92 | |
| 政府其他撥入收入 | 46Y | 4,614,381 | - | 4,614,381 | | 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 | 85,000 | 10 | 0.01 | |
| 學雜費收入 | 4S1 | 85,010 | 85,000 | 10 | 0.01 | 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 | 131,797,770 | 132,375,000 | - 577,230 | -0.44 | |
| 國民教育計畫 | 53 | 105,378,512 | 105,477,000 | - 98,488 | -0.09 | |
| 國民小學教育 | 532 | 105,378,512 | 105,477,000 | - 98,488 | -0.09 | |
| 一般行政管理計畫 | 5L | 26,315,800 | 26,794,000 | - 478,200 | -1.78 | |
| 行政管理及推展 | 5L1 | 26,315,800 | 26,794,000 | - 478,200 | -1.78 | |
| 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 | 8,520,905 | - 312,000 | 8,832,905 | -2831.06 | |
| 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 10 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 | | | | 16,279,875 | 13,874,000 | 2,405,875 | 17.34 |
| | | 累計數 | | | | 105,378,512 | 105,477,000 | -98,488 | -0.09 |
| 一般行政管理計畫 | | 本月數 | | | | 2,674,169 | 2,285,000 | 389,169 | 17.03 |
| | | 累計數 | | | | 26,315,800 | 26,794,000 | -478,200 | -1.78 |
| 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 10 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 | 193,051,749 | 260,509 | 8,202,377 | 215,951,333 |
| 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 | | 5,798,756 | 205,424,489 |
| 機械及設備 | 9,615,877 | 4,411,780 | 1,858,794 | 150,247 | 1,275,972 | 5,636,672 |
| 交通及運輸設備 | 1,165,764 | 264,552 | 40,000 | | 124,566 | 816,646 |
| 雜項設備 | 6,000,975 | 3,285,419 | 2,464,113 | 110,000 | 1,003,083 | 4,066,586 |
| 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1,858,794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2,464,113元，主要係新建校舍之公共藝術登帳、核定補助購置實驗桌、收納櫃、書籍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 10 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1,858,794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2,464,113元，主要係新建校舍之公共藝術登帳、核定補助購置實驗桌、收納櫃、書籍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 10 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 | 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10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 | 128,677,482 | -20,518 | -0.02 |
| 11 正式員額薪資 | | 68,677,038 | 68,677,038 | |
| 113 職員薪金 | | 67,975,348 | 67,975,348 | |
| 114 工員工資 | | 701,690 | 701,690 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 2,184,776 | 2,184,776 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 2,184,776 | 2,184,776 | |
| 13 超時工作報酬 | | 12,638 | 12,638 | |
| 131 加班費 | | 12,638 | 12,638 | |
| 15 獎金 | | 17,854,050 | 17,854,050 | |
| 151 考績獎金 | | 8,495,431 | 8,495,431 | |
| 152 年終獎金 | | 9,358,619 | 9,358,619 | |
| 16 退休及卹償金 | | 31,598,166 | 31,598,166 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 31,554,210 | 31,554,210 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 43,956 | 43,956 | |
| 18 福利費 | | 8,350,814 | 8,350,814 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 6,880,822 | 6,880,822 | |
| 183 傷病醫藥費 | | 10,780 | 10,780 | |
| 18Y 其他福利費 | | 1,459,212 | 1,459,212 | |
| 2 服務費用 | 3,238,000 | 2,227,729 | -1,010,271 | -31.20 |
| 21 水電費 | | 394,189 | 394,189 | |
| 212 工作場所電費 | | 357,302 | 357,302 | |
| 214 工作場所水費 | | 36,887 | 36,887 | |
| 22 郵電費 | | 47,940 | 47,940 | |
| 221 郵費 | | 1,408 | 1,408 | |
| 222 電話費 | | 37,012 | 37,012 | |
| 224 數據通信費 | | 9,520 | 9,520 | |

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10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 | | 36,584 | 36,584 | |
| 231 國內旅費 | | 36,584 | 36,584 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | | 108,656 | 108,656 | |
| 241 印刷及裝訂費 | | 108,656 | 108,656 | |
| 25 修理保養及保固費 | | 377,431 | 377,431 | |
| 252 一般房屋修護費 | | 36,675 | 36,675 | |
| 255 機械及設備修護費 | | 228,755 | 228,755 | |
| 256 交通及運輸設備修護費 | | 3,770 | 3,770 | |
| 257 雜項設備修護費 | | 108,231 | 108,231 | |
| 27 一般服務費 | | 1,112,237 | 1,112,237 | |
| 279 外包費 | | 403,720 | 403,720 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 643,012 | 643,012 | |
| 27F 體育活動費 | | 65,505 | 65,505 | |
| 28 專業服務費 | | 94,842 | 94,842 | |
| 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 | |
| 29 公共關係費 | | 55,850 | 55,850 | |
| 291 公共關係費 | | 55,850 | 55,850 | |
| 3 材料及用品費 | 591,000 | 269,549 | -321,451 | -54.39 |
| 31 使用材料費 | | 7,630 | 7,630 | |
| 312 燃料 | | 7,630 | 7,630 | |
| 32 用品消耗 | | 261,919 | 261,919 | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 174,994 | 174,994 | |
| 322 報章雜誌 | | 9,560 | 9,560 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | | 53,652 | 53,652 | |

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10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) | | 23,713 | 23,713 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 176,000 | 107,200 | -68,800 | -39.09 |
| 45 雜項設備租金 | | 107,200 | 107,200 | |
| 451 雜項設備租金 | | 107,200 | 107,200 | |
| 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 | 412,352 | 393,352 | 2,070.27 |
| 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 | | 410,352 | 410,352 | |
| 743 獎勵費用 | | 398,352 | 398,352 | |
| 744 慰問、照護及濟助金 | | 12,000 | 12,000 | |
| 合計 | 132,826,000 | 131,797,770 | -1,028,230 | -0.77 |

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10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 | 787,832,287 | 100.00 | 負債 | 2 | 561,293,312 | 71.25 |
| 流動資產 | 11 | 27,705,475 | 3.52 | 流動負債 | 21 | 16,691,861 | 2.12 |
| 現金 | 1101 | 24,953,331 | 3.17 | 應付款項 | 2102 | 16,691,861 | 2.12 |
| 銀行存款 | 110102 | 24,933,331 | 3.16 | 應付代收款 | 210203 | 16,691,861 | 2.12 |
| 銀行存款-市庫存款 | 110102-1 | 7,815,498 | 0.99 | 應付費用 | 210204 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款-代收 款專戶 | 110102-3 | 9,568,786 | 1.21 | 其他負債 | 28 | 544,601,451 | 69.13 |
| 銀行存款-保管款-教 育儲蓄專戶 | 110102-4 | 444,019 | 0.06 | 什項負債 | 2801 | 544,601,451 | 69.13 |
| 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 | 4,418,099 | 0.56 | 應付代管資產 | 280107 | 543,873,121 | 69.03 |
| 銀行存款-保管款-保 管款專戶 | 110102-7 | 728,330 | 0.09 | 淨資產 | 3 | 226,538,975 | 28.75 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 20,000 | 0.00 | 淨資產 | 31 | 226,538,975 | 28.75 |
| 預付款項 | 1108 | 2,752,144 | 0.35 | 淨資產 | 3101 | 226,538,975 | 28.75 |
| | | | | 累積餘額 | 310101 | 33,429,207 | 4.24 |
| | | | | 本期賸餘 | 310102 | 193,109,768 | 24.51 |
| | | | | 合計： | | 787,832,287 | |

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10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 | 2,752,144 | 0.35 | | | | |
| 固定資產 | 14 | 215,951,333 | 27.41 | | | | |
| 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 | 205,424,489 | 26.07 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 215,346,239 | 27.33 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -9,921,750 | -1.26 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 5,636,672 | 0.72 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 11,324,424 | 1.44 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -5,687,752 | -0.72 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 816,646 | 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 | -389,118 | -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10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 | 4,066,586 | 0.52 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 8,355,088 | 1.06 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -4,288,502 | -0.54 | | | | |
| 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 | 544,175,479 | 69.07 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 544,175,479 | 69.07 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 302,358 | 0.04 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 543,873,121 | 69.03 | | | | |
| 代管資產-土地 | 180106-1 | 500,405,734 | 63.52 | | | | |
| 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 | 43,356,494 | 5.50 | | | | |

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10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 | 9,471 | 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： | | 787,832,287 | | | | | |

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10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 | 7,815,498 | 7,815,498 | |
| | 銀行存款-保管款-代收專戶 | 9,568,786 | 9,568,786 | |
| | 銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶 | 444,019 | 444,019 | |
| | 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 | 4,418,099 | 4,418,099 | |
| | 銀行存款-保管款-保管專戶 | 728,330 | 728,330 | |
| | 零用及週轉金 | 20,000 | 20,000 | |
| | 預付費用 | 2,614 | 2,752,144 | |
| | C10204 C10204 預付費用-53210204 國中小 輔導教師人力運用計畫(兼任) | | | |
| | X00002 預付費用-教保員薪資 | 234,099 | | |
| | X00003 預付費用-調整教師授課節數及導師 費實施計劃(小教) | 192,997 | | |
| | X00005 預付費用-國中小輔導教師人力運用 計畫(專任) | 250,669 | | |
| | X00007 預付費用-提高國小教師員額編制至 每班1.65名 | 1,067,251 | | |
| | X00009 預付費用-調整教師授課節數及導師 費實施計劃(特教) | 38,300 | | |
| | X00012 預付費用-幼兒園導師費差額 | 42,388 | | |
| | X00020 預付費用-合理教師員額編制經費 | 923,826 | | |
| | 暫付及待結轉帳項 | | 302,358 | |
| | L10016 應付代收專戶-平安保險費 | 176,575 | | |
| | L21101 應付代收專戶-原住民族語開課經費 | 5,882 | | |
| | L30007 應付代收專戶-國教輔導團減授課時數 代課經費 | 7,680 | | |
| | L30008 應付代收專戶-教學訪問教師計畫經費 | 108,354 | | |
| | L30066 應付代收專戶-教師專業發展經費 | 2,560 | | |
| | L30074 應付代收專戶-家庭教育輔導團減授課 時數代課經費 | 1,307 | | |
| | 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 | | 43,356,494 | |

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10月31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 | 43,356,494 | 9,471 | |
| | 代管資產-交通及運輸設備 | 9,471 | 998 | |
| | 代管資產-什項設備 | 998 | 39,675 | |
| | 保證品 | 39,675 | 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 | 16,691,861 | |
| | 應付代收款 | 315,487 | | |
| | L10001 應付代收款-公保費 | 1,528,415 | | |
| | L10002 應付代收款-健保費-公保人員 | 239,746 | | |
| | L10003 應付代收款-健保費-勞保人員 | 282,873 | | |
| | L10004 應付代收款-勞保費 | 182,809 | | |
| | L10005 應付代收款-退休準備金 | 312,291 | | |
| | L10007 應付代收款-代扣所得稅 | 695,825 | | |
| | L10008 應付代收款-教科書費 | 1,958,599 | | |
| | L10011 應付代收款-營養午餐費 | 444,019 | | |
| | L10012 應付代收款-教育儲蓄戶 | 150,022 | | |
| | L10015 應付代收款-家長會費 | 159,242 | | |
| | L10016 應付代收款-平安保險費 | 951,562 | | |
| | L10018 應付代收款-退撫基金 | 1,042 | | |
| | L12001 應付代收款-虛擬帳戶 | 72 | | |
| | L20001 應付代收款-幼稚班點心費 | 30,576 | | |
| | L20005 應付代收款-幼兒園課後留園費 | 236,944 | | |
| | L20008 應付代收款-二代健保補充費 | 4,417,057 | | |
| | L21001 應付代收款-獎學金 | 27,315 | | |
| | L22003 應付代收款-震鼓隊經費 | 15,695 | | |
| | L22006 應付代收款-扯鈴經費 | 1,911 | | |
| | L22008 應付代收款-校慶運動會經費 | 294,339 | | |
| | L24002 應付代收款-校務發展經費 | 73,396 | | |
| | L24003 應付代收款-影印代辦 | 43,782 | | |
| | L24004 應付代收款-氣象補助 | 754,930 | | |
| | L26000 應付代收款-午餐團膳 | 54,901 | | |
| | L26001 應付代收款-午餐團膳0.5%雜支 | 30,255 | | |
| | L26002 應付代收款-午餐團膳差額 | 130,000 | | |
| | L30004 應付代收款-全民學區數位學習計劃 | 20,160 | | |
| | L30007 應付代收款-國教輔導團減授課時數 代課經費 | 15,560 | | |
| | L30026 應付代收款-健康促進學校計畫 | 30,000 | | |
| | L30046 應付代收款-藝術團隊設備經費 | 31,020 | | |
| | L30048 應付代收款-教師節敬師禮券 | 27,995 | | |
| | L30051 應付代收款-防疫物資經費 | | | |

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10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 | | |
| L30078 | 應付代收款-安心上工計畫補助 | 289,651 | | |
| L30079 | 應付代收款-獨立研究競賽經費補助 | 210,000 | | |
| L33004 | 應付代收款-推展教育優先區計畫 | 3,625 | | |
| L34001 | 應付代收款-防災校園基礎建置學校輔導計畫 | 233,986 | | |
| L34005 | 應付代收款-兒童藝術教育節-藝起學計畫經費 | 133,000 | | |
| L36005 | 應付代收款-校舍耐震能力詳細評估經費 | 386,070 | | |
| L40606 | 應付代收款-幼兒學前就學補助經費 | 612,200 | | |
| L50004 | 應付代收款-財團法人范道南文教基金會獎助學金 | 30,000 | | |
| L50007 | 應付代收款-陳錦礎獎助金 | 199,782 | | |
| L52020 | 應付代收款-調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教) | 4,500 | | |
| 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 | 252,920 | | |
| L52046 | 應付代收款-科學展覽獲獎獎金 | 2,000 | | |
| L52049 | 應付代收款-校園輔導活動 | 127,847 | | |
| L52110 | 應付代收款-舞蹈社團 | 40,790 | | |
| L52111 | 應付代收款-羽球社團 | 50,350 | | |
| L52113 | 應付代收款-桌球社團 | 80,508 | | |
| L52117 | 應付代收款-桌遊社團 | 40,850 | | |
| 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 | 10,450 | | |
| L52121 | 應付代收款-籃球課後社團 | 14,250 | | |
| L52122 | 應付代收款-樂樂棒課後社團 | 27,550 | | |
| L52200 | 應付代收款-合唱團 | 76,814 | | |
| L60137 | 應付代收款-改善及充實教學環境經費 | 96,000 | | |
| L60416 | 應付代收款-交通安全計畫 | 27,615 | | |
| 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 | | 543,873,121 | 543,873,121 | |

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10月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘要 | 金額 | | 備註 |
|----|---|-------------|-------------|----|
| | | 小計 | 合計 | |
| | 應付保證品 T00004 應付保證品-午餐廚房重建工程-光耀 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 | 215,346,239 | 215,346,239 | |
| | 累計折舊-房屋及建築 | -9,921,750 | -9,921,750 | |
| | 機械及設備 | 11,324,424 | 11,324,424 | |
| | 累計折舊-機械及設備 | -5,687,752 | -5,687,752 | |
| | 交通及運輸設備 | 1,205,764 | 1,205,764 | |
| | 累計折舊-交通及運輸設備 | -389,118 | -389,118 | |
| | 雜項設備 | 8,355,088 | 8,355,088 | |
| | 累計折舊-雜項設備 | -4,288,502 | -4,288,502 | |

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10月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|-----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 18,360,284 | 333,266,966 |
| 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 | 313,250 | 192,812,991 |
| 財產孳息收入 | | 870 |
| 廢舊物品售價收入 | 1,450 | 2,510 |
| 財產交易利益 | | 1,642,311 |
| 其他財產收入 | 311,800 | 191,167,300 |
| 政府撥入收入 | 18,047,034 | 140,115,985 |
| 公庫撥款收入 | 18,065,405 | 135,501,604 |
| 政府其他撥入收入 | -18,371 | 4,614,381 |
| 教學收入 | | 85,010 |
| 學雜費收入 | | 85,010 |
| 其他收入 | | 188,680 |
| 受贈收入 | | 138,680 |
| 雜項收入 | | 50,000 |
| 支出 | 19,519,901 | 140,157,198 |
| 人事支出 | 18,647,219 | 128,677,482 |
| 人事支出 | 18,647,219 | 128,677,482 |
| 業務支出 | 306,825 | 3,016,830 |
| 業務支出 | 306,825 | 3,016,830 |
| 財產損失 | | 8,542 |
| 財產交易損失 | | 8,542 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 565,857 | 8,454,344 |
| 固定資產折舊 | 565,857 | 8,454,082 |
| 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10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) | -1,159,617 | 193,109,768 |
| 期初淨資產 | | 33,429,207 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 226,538,975 |

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 10 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 | 140,318,675 | 192,948,291 | 333,266,966 | 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 | 3,380 | 192,809,611 | 192,812,991 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 140,115,985 | | 140,115,985 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 85,010 | | 85,010 | 教學收入 |
| 其他收入 | 50,000 | 138,680 | 188,680 | 其他收入 |
| 基金用途 | 131,797,770 | 8,359,428 | 140,157,198 | 支出 |
| 用人費用 | 128,677,482 | | 128,677,482 | 人事支出 |
| 服務費用 | 2,227,729 | 789,101 | 3,016,830 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 269,549 | -269,549 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 107,200 | -107,200 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 412,352 | -412,352 | | |
| 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 |
| | | 8,454,344 | 8,454,344 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 8,520,905 | 184,588,863 | 193,109,768 | 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 | 10,587,642 | 215,951,333 | 226,538,975 | 期末淨資產 |