

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 111 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、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 8-10	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 11-19	頁
二、收入支出表.....	第 20-21	頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 22	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 111 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	136,655,000	2,215,458	116,000	2,099,458	1,809.88	157,360,220	136,655,000	20,705,220	15.15
徵收及依法分配收入	41						5,600		5,600	
違規罰款收入	415						5,600		5,600	
勞務收入	43	145,000	4,000		4,000		54,600	145,000	-90,400	-62.34
服務收入	431	145,000	4,000		4,000		54,600	145,000	-90,400	-62.34
財產收入	45	206,000	1,021	104,000	-102,979	-99.02	7,594	206,000	-198,406	-96.31
財產處分收入	451	3,000		2,000	-2,000	-100.00	5,650	3,000	2,650	88.33
租金收入	452	200,000		100,000	-100,000	-100.00		200,000	-200,000	-100.00
利息收入	454	3,000	1,021	2,000	-979	-48.95	1,944	3,000	-1,056	-35.20
政府撥入收入	46	136,219,000	2,210,437	12,000	2,198,437	18,320.31	157,223,899	136,219,000	21,004,899	15.42
公庫撥款收入	462	136,219,000	203,090	12,000	191,090	1,592.42	150,692,099	136,219,000	14,473,099	10.62
政府其他撥入收入	46Y		2,007,347		2,007,347		6,531,800		6,531,800	
教學收入	4S	85,000					67,174	85,000	-17,826	-20.97
學雜費收入	4S1	85,000					67,174	85,000	-17,826	-20.97
其他收入	4Y						1,353		1,353	
雜項收入	4YY						1,353		1,353	
基金用途	5	136,764,000	5,792,465	116,000	5,676,465	4,893.50	156,551,726	136,764,000	19,787,726	14.47
國民教育計畫	53	110,259,000	5,729,345	116,000	5,613,345	4,839.09	127,865,961	110,259,000	17,606,961	15.97
國民小學教育	532	110,259,000	5,729,345	116,000	5,613,345	4,839.09	127,865,961	110,259,000	17,606,961	15.97
一般行政管理計畫	5L	26,505,000	63,120		63,120		28,685,765	26,505,000	2,180,765	8.23
行政管理及推展	5L1	26,505,000	63,120		63,120		28,685,765	26,505,000	2,180,765	8.23
本期賸餘(短絀)	6	-109,000	-3,577,007		-3,577,007		808,494	-109,000	917,494	-841.74
期初基金餘額	71	1,754,737					2,794,666	1,754,737	1,039,929	59.26
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,645,737					3,603,160	1,645,737	1,957,423	118.94

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111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	157,360,220	136,655,000	20,705,220	15.15	
徵收及依法分配收入	41	5,600	-	5,600		
違規罰款收入	415	5,600	-	5,600		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	54,600	145,000	-90,400	-62.34	
服務收入	431	54,600	145,000	-90,400	-62.34	係收智優班鑑定報名費收入，依實際數繳庫。
財產收入	45	7,594	206,000	-198,406	-96.31	
財產處分收入	451	5,650	3,000	2,650	88.33	係財產報廢依處分變賣所得收入，依實際數繳庫。
租金收入	452	-	200,000	-200,000	-100.00	係因太陽能光電系統尚未正式運轉，故尚未產生收入所致。
利息收入	454	1,944	3,000	-1,056	-35.20	係公庫存款利息收入，依實際所得數繳庫。
政府撥入收入	46	157,223,899	136,219,000	21,004,899	15.42	
公庫撥款收入	462	150,692,099	136,219,000	14,473,099	10.62	係超收國產可追溯生鮮食材經費及撥補用人費用不足數等所致。
政府其他撥入收入	46Y	6,531,800	-	6,531,800		係超收專(兼)輔教師人力運用計畫等補助款所致。
教學收入	4S	67,174	85,000	-17,826	-20.97	
學雜費收入	4S1	67,174	85,000	-17,826	-20.97	係附設幼兒園學雜費收入，依實際數繳庫。
其他收入	4Y	1,353	-	1,353		
雜項收入	4YY	1,353	-	1,353		係收廚房重建工程廠商貼補本校電費及資源回收獎勵金等繳庫數。
基金用途	5	156,551,726	136,764,000	19,787,726	14.47	
國民教育計畫	53	127,865,961	110,259,000	17,606,961	15.97	
國民小學教育	532	127,865,961	110,259,000	17,606,961	15.97	係合理教師員額、國產可追溯生鮮食材等計畫辦理超支併決算所致。
一般行政管理計畫	5L	28,685,765	26,505,000	2,180,765	8.23	
行政管理及推展	5L1	28,685,765	26,505,000	2,180,765	8.23	係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪等統籌支撥經費所致。
本期賸餘(短絀)	6	808,494	-109,000	917,494	-841.74	
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 111 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				5,729,345	116,000	5,613,345	4839.09
		累計數				127,865,961	110,259,000	17,606,961	15.97
一般行政管理計畫		本月數				63,120	0	63,120	0.00
		累計數				28,685,765	26,505,000	2,180,765	8.23

## 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 111 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		
<b>資產</b>	237,213,317	22,102,202	44,555,726	533,889	7,434,886	251,698,066
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	215,346,239	10,572,041	32,085,537		4,382,366	232,477,369
機械及設備	11,402,226	5,953,352	7,082,181	443,849	1,446,763	10,640,443
交通及運輸設備	1,205,764	415,087	17,500	20,648	138,127	649,402
雜項設備	8,565,088	4,474,662	5,068,823	45,994	1,467,630	7,645,625
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32,085,537元，主要係新建及擴建央廚完工辦理財產新增。
- 2.機械及設備：增加數計7,082,181元，主要係冷氣裝設採購案新增冷氣機；個人電腦；大電視機、撥入個人電腦(含螢幕)；筆記型電腦及地震工程研究中心贈與地震預警系統等。減少數計443,849元(累計折舊439,411元)，主要係報廢不堪使用之電腦設備、印表機等。
- 3.交通及運輸設備：增加數計17,500元，主要係央廚購置緊急廣播主機。減少數計20,648元(累計折舊20,442元)，主要係報廢不堪使用之教材提示機等。
- 4.雜項設備：增加數計5,068,823元，主要係央廚購置瓦斯鍋爐；排油煙機；餐具存放車等、撥入移動式快速爐；嵌入式拉門白(黑)板；換藥車及教育局核定補助新增版畫機及南側鐵捲門等。減少數計45,994元(累計折舊45,534元)，主要係報廢不堪使用之電視遊樂器、木琴等。
- 5.電腦軟體：增加數計301,685元，主要係教育部核定補助新增智慧教學系統；遠距教學視訊直播軟體等。減少數計23,398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 111 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			301,685	23,398		278,287

- 註： 1.房屋及建築：增加數計32,085,537元，主要係新建及擴建央廚完工辦理財產新增。  
 2.機械及設備：增加數計7,082,181元，主要係冷氣裝設採購案新增冷氣機；個人電腦；大電視機、撥入個人電腦(含螢幕)；筆記型電腦及地震工程研究中心贈與地震預警系統等。減少數計443,849元(累計折舊439,411元)，主要係報廢不堪使用之電腦設備、印表機等。  
 3.交通及運輸設備：增加數計17,500元，主要係央廚購置緊急廣播主機。減少數計20,648元(累計折舊20,442元)，主要係報廢不堪使用之教材提示機等。  
 4.雜項設備：增加數計5,068,823元，主要係央廚購置瓦斯鍋爐；排油煙機；餐具存放車等、撥入移動式快速爐；嵌入式拉門白(黑)板；換藥車及教育局核定補助新增版畫機及南側鐵捲門等。減少數計45,994元(累計折舊45,534元)，主要係報廢不堪使用之電視遊樂器、木琴等。  
 5.電腦軟體：增加數計301,685元，主要係教育部核定補助新增智慧教學系統；遠距教學視訊直播軟體等。減少數計23,398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111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	132,796,000	149,434,148	16,638,148	12.53
11 正式員額薪資		80,565,551	80,565,551	
113 職員薪金		79,952,071	79,952,071	
114 工員工資		613,480	613,480	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,702,607	3,702,607	
124 兼職人員酬金		3,702,607	3,702,607	
13 超時工作報酬		893,480	893,480	
131 加班費		893,480	893,480	
15 獎金		18,848,859	18,848,859	
151 考績獎金		9,050,705	9,050,705	
152 年終獎金		9,798,154	9,798,154	
16 退休及卹償金		35,546,568	35,546,568	
161 職員退休及離職金		35,469,015	35,469,015	
162 工員退休及離職金		77,553	77,553	
18 福利費		9,877,083	9,877,083	
181 分擔員工保險費		7,965,763	7,965,763	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000	
18Y 其他福利費		1,903,320	1,903,320	
2 服務費用	3,214,000	3,471,448	257,448	8.01
21 水電費		1,012,026	1,012,026	
212 工作場所電費		959,188	959,188	
214 工作場所水費		52,838	52,838	
22 郵電費		52,461	52,461	
221 郵費		2,013	2,013	
222 電話費		50,448	50,448	
23 旅運費		58,210	58,210	

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111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	%
231 國內旅費		58,210	58,210	
24 印刷裝訂與廣告費		80,754	80,754	
241 印刷及裝訂費		80,754	80,754	
25 修理保養及保固費		616,670	616,670	
252 一般房屋修護費		46,250	46,250	
255 機械及設備修護費		278,071	278,071	
257 雜項設備修護費		292,349	292,349	
27 一般服務費		1,470,727	1,470,727	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		90	90	
277 代理(辦)費		37,000	37,000	
279 外包費		578,357	578,357	
27D 計時與計件人員酬金		793,680	793,680	
27F 體育活動費		61,600	61,600	
28 專業服務費		108,600	108,600	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		37,000	37,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		18,000	18,000	
289 試務甄選費		50,600	50,600	
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	539,000	357,448	-181,552	-33.68
31 使用材料費		8,990	8,990	
312 燃料		8,990	8,990	
32 用品消耗		348,458	348,458	
321 辦公(事務)用品		191,573	191,573	
322 報章雜誌		7,200	7,200	

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111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	%
323 農業與園藝用品及環境美化費		119,720	119,720	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		29,965	29,965	
4 租金、償債、利息及相關手續費	176,000	121,500	-54,500	-30.97
45 雜項設備租金		121,500	121,500	
451 雜項設備租金		121,500	121,500	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	39,000	3,167,182	3,128,182	8,020.98
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		3,165,182	3,165,182	
743 獎勵費用		3,151,182	3,151,182	
744 慰問、照護及濟助金		14,000	14,000	
合計	136,764,000	156,551,726	19,787,726	14.47

## 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111年12月31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	815,850,001	100.00	負債	2	560,548,775	68.71
流動資產	11	22,088,172	2.71	流動負債	21	17,649,712	2.16
現金	1101	20,342,472	2.49	應付款項	2102	17,649,712	2.16
銀行存款	110102	20,342,472	2.49	應付代收款	210203	14,974,073	1.84
銀行存款-市庫存款	110102-1	4,533,099	0.56	應付費用	210204	2,675,639	0.33
銀行存款-保管款-代收 款專戶	110102-3	6,405,619	0.79	其他負債	28	542,899,063	66.54
銀行存款-保管款-教 育儲蓄專戶	110102-4	325,602	0.04	什項負債	2801	542,899,063	66.54
銀行存款-保管款-午 餐專戶	110102-5	3,903,888	0.48	存入保證金	280104	897,290	0.11
銀行存款-保管款-其 他	110102-6	4,276,974	0.52	應付代管資產	280107	542,001,773	66.43
銀行存款-保管款-保 管款專戶	110102-7	897,290	0.11	淨資產	3	255,301,226	31.29
預付款項	1108	1,745,700	0.21	淨資產	31	255,301,226	31.29
				淨資產	3101	255,301,226	31.29
				累積餘額	310101	217,905,781	26.71
				本期賸餘	310102	37,395,445	4.58
				合計：		815,850,001	
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：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年12月31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	1,745,700	0.21				
固定資產	14	251,419,779	30.82				
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	-0.08				
房屋建築及設備	1404	232,477,369	28.50				
房屋建築及設備	140401	247,431,776	30.33				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-14,954,407	-1.83				
機械及設備	1405	10,640,443	1.30				
機械及設備	140501	18,040,558	2.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,400,115	-0.91				
交通及運輸設備	1406	649,402	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	-553,214	-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：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年12月31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	7,645,625	0.94				
雜項設備	140701	13,587,917	1.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,942,292	-0.73				
無形資產	16	278,287	0.03				
無形資產	1601	278,287	0.03				
電腦軟體	160102	278,287	0.03				
其他資產	18	542,063,763	66.44				
什項資產	1801	542,063,763	66.44				
暫付及待結轉帳項	180105	61,990	0.01				
代管資產	180106	542,001,773	66.43				
代管資產-土地	180106-1	501,845,027	61.51				
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	40,048,566	4.91				
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：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年12月31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	8,172	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：		815,850,001					

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：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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 111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	4,533,099	4,533,099	
	銀行存款-保管款-代收專戶	6,405,619	6,405,619	
	銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	325,602	325,602	
	銀行存款-保管款-午餐專戶	3,903,888	3,903,888	
	銀行存款-保管款-其他	4,276,974	4,276,974	
	銀行存款-保管款-保管專戶	897,290	897,290	
	預付費用 C10202 C10202 預付費用-53210202 調整教師授課數及導師費實施計畫(小)	6,177	1,745,700	
	C10304 C10304 預付費用-53210304 國小合理教師員額編制計畫	228,314		
	C10305 C10305 預付費用-53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名	1,429,009		
	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		
	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	7,661	61,990	
	L30025 應付代收款-學習扶助方案經費	10,611		
	L40003 應付代收款-補助聘用營養師經費	43,718		
	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	40,048,566	40,048,566	
	代管資產-機械及設備	8,172	8,172	
	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 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	625,500	

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 111年12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		14,974,073	
L10001	應付代收款-公保費	294,720		
L10002	應付代收款-健保費-公保人員	540,930		
L10003	應付代收款-健保費-勞保人員	96,761		
L10004	應付代收款-勞保費	214,717		
L10005	應付代收款-退休準備金	163,787		
L10007	應付代收款-代扣所得稅	69,404		
L10008	應付代收款-教科書費	209,287		
L10009	應付代收款-學校用書	5,391		
L10011	應付代收款-營養午餐費	3,903,888		
L10012	應付代收款-教育儲蓄戶	325,602		
L10015	應付代收款-家長會費	76,100		
L10016	應付代收款-平安保險費	4,367		
L10018	應付代收款-退撫基金	1,070,870		
L20001	應付代收款-幼稚班點心費	101,276		
L20002	應付代收款-幼稚班材料費	26,727		
L20003	應付代收款-幼稚班活動費	31,821		
L20004	應付代收款-幼稚班雜費	5,580		
L20005	應付代收款-幼兒園課後留園費	27,377		
L20008	應付代收款-二代健保補充費	125,836		
L21001	應付代收款-獎學金	4,276,974		
L21101	應付代收款-原住民族語開課經費	6,248		
L22002	應付代收款-校外教學	380		
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	15,511		
L24002	應付代收款-校務發展經費	268,839		
L24003	應付代收款-影印代辦	120,724		
L24004	應付代收款-氣象補助	43,782		
L25000	應付代收款-其他	41,391		
L26000	應付代收款-午餐團體	13,930		
L26001	應付代收款-午餐團體0.5%雜支	67,692		
L26002	應付代收款-午餐團體差額	30,255		
L30003	應付代收款-勞力替代經費	32,208		
L30004	應付代收款-全民學區數位學習計劃	27,888		
L30008	應付代收款-教學訪問教師計畫經費	10,804		
L30012	應付代收款-地震災害搶險搶修	178,000		
L30014	應付代收款-本土語言教學支援人員 交通費	5,000		
L30019	應付代收款-精進教學品質計畫-教師 學習社群	13,042		
L30021	應付代收款-教師訪問教師計畫-課程 與教學發展	75,000		
L30025	應付代收款-學習扶助方案經費	1,127		

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 111年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L30043	應付代收款-科技教育推動總計畫	36,406		
L30052	應付代收款-補校導師費補助	3,000		
L30053	應付代收款-藝術團隊活動經費	62,840		
L30063	應付代收款-趣味運動嘉年華經費	9,030		
L30067	應付代收款-美感教育經費	50,000		
L30075	應付代收款-新住民語開課經費	29,325		
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	60,406		
L30082	應付代收款-新住民語教材教具經費	5,000		
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	5,100		
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	29,337		
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	6,042		
L33012	應付代收款-身障生交通費補助	16,600		
L34002	應付代收款-藝才班設備設施補助	65,410		
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	330,443		
L40003	應付代收款-補助聘用營養師經費	55,623		
L40606	應付代收款-幼兒學前就學補助經費	53,531		
L50007	應付代收款-陳錦礎獎金	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	179,543		
L52016	應付代收款-本土教育推動方案經費	15,000		
L52025	應付代收款-提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫	1,280		
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	197,413		
L52039	應付代收款-點燈關懷教育	288,468		
L52044	應付代收款-幼兒園3年3階段教學卓越深耕計畫	50,384		
L52049	應付代收款-校園輔導活動	51,944		
L52110	應付代收款-舞蹈社團	28,708		
L52111	應付代收款-羽球社團	9,486		
L52113	應付代收款-桌球社團	30,969		
L52114	應付代收款-鼓術社團	7,496		
L52117	應付代收款-桌遊社團	25,458		
L52119	應付代收款-珠心算社團	24,000		
L52120	應付代收款-科學遊戲社團	6,567		
L52121	應付代收款-籃球課後社團	12,000		
L52122	應付代收款-樂樂棒課後社團	6,486		

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 111年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L52123	應付代收款-魔術課後社團	6,486		
L52124	應付代收款-高智爾球課後社團	16,898		
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	12,753		
	應付費用	993,330	2,675,639	
M00001	應付費用-各校經常門分支計畫	32,174		
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	40,683		
M00006	應付費用-調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)	247		
M00009	應付費用-國中小輔導教師人力運用計畫(專任)			
M00010	應付費用-國產可追溯生鮮食材經費	1,597,684		
M00011	應付費用-公立幼兒園教保費補助經費(附設)	1,715		
M00012	應付費用-公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)	9,806		
	存入保證金	211,140	897,290	
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	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	30,000		
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	300,000		
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	6,000		
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	21,150		
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	150,000		
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	25,000		
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	40,000		
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	4,000		
R50002	存入保證金-保證金-租借教室保證金			
	應付代管資產	542,001,773	542,001,773	
	應付保證品			
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	625,500	
	土地改良物		694,000	

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 111年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	累計折舊-土地改良物	694,000	-687,060	
	房屋及建築	-687,060	247,431,776	
	累計折舊-房屋及建築	247,431,776	-14,954,407	
	機械及設備	-14,954,407	18,040,558	
	累計折舊-機械及設備	18,040,558	-7,400,115	
	交通及運輸設備	-7,400,115	1,202,616	
	累計折舊-交通及運輸設備	1,202,616	-553,214	
	雜項設備	-553,214	13,587,917	
	累計折舊-雜項設備	13,587,917	-5,942,292	
	電腦軟體	-5,942,292	278,287	
		278,287		

## 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111年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,915,643	201,915,946
徵收及依法分配收入		5,600
違規罰款收入		5,600
勞務收入	4,000	54,600
服務收入	4,000	54,600
財產收益	6,616,206	43,556,270
財產孳息收入	1,021	1,944
廢舊物品售價收入		5,650
財產交易利益		327,824
其他財產收入	6,615,185	43,220,852
政府撥入收入	2,210,437	157,223,899
公庫撥款收入	203,090	150,692,099
政府其他撥入收入	2,007,347	6,531,800
教學收入		67,174
學雜費收入		67,174
其他收入	85,000	1,008,403
受贈收入	85,000	1,007,050
雜項收入		1,353
支出	6,777,599	164,520,501
人事支出	3,795,466	149,434,148
人事支出	3,795,466	149,434,148
業務支出	1,996,999	7,117,578
業務支出	1,996,999	7,117,578
財產損失		5,104
財產交易損失		5,104
折舊、折耗及攤銷	985,134	7,963,671
固定資產折舊	961,736	7,940,273
無形資產攤銷	23,398	23,398

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111年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	2,138,044	37,395,445
期初淨資產		217,905,781
解繳公庫		
期末淨資產		255,301,226

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學

00543-22

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 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	157,360,220	44,555,726	201,915,946	收入
徵收及依法分配收入	5,600		5,600	徵收及依法分配收入
勞務收入	54,600		54,600	勞務收入
財產收入	7,594	43,548,676	43,556,270	財產收益
政府撥入收入	157,223,899		157,223,899	政府撥入收入
教學收入	67,174		67,174	教學收入
其他收入	1,353	1,007,050	1,008,403	其他收入
基金用途	156,551,726	7,968,775	164,520,501	支出
用人費用	149,434,148		149,434,148	人事支出
服務費用	3,471,448	3,646,130	7,117,578	業務支出
材料及用品費	357,448	-357,448		
租金、償債、利息及相關手續費	121,500	-121,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,167,182	-3,167,182		
		5,104	5,104	財產損失
		7,963,671	7,963,671	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	808,494	36,586,951	37,395,445	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,794,666	215,111,115	217,905,781	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,603,160	251,698,066	255,301,226	期末淨資產

註：