

機關學校代號 00686

教育局主管

臺南市地方教育發展基金

臺南市北區賢北國民小學

會計月報

中華民國 111 年 6 月份

主辦會計人員  會計室黃秋玉

基金主持人  臺南市北區賢北國民小學校長蔡東峰

臺南市地方教育發展基金

臺南市北區賢北國民小學

目次

甲、預算執行報表	
壹、主要表	頁次
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).....	1-2
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	3
二、資本資產明細表.....	4-5
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	6-7
四、各項費用彙計表.....	8-10
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表(後附平衡表科目明細表).....	11-16
二、收入支出表.....	17
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	18
丁、其他附表	
一、庫款支付差額解釋表(後附支付科對帳單).....	19
二、公庫存款差額解釋表(後附公庫對帳單).....	20
三、保管品月報表(後附銀行對帳單).....	21
四、財產增減表及財產量值統計表.....	22-26

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

00686-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 6 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	96,535,000	9,551,181	7,260,000	2,291,181	31.56	68,357,396	61,338,000	7,019,396	11.44
勞務收入	43	1,000								
服務收入	431	1,000								
財產收入	45	141,000	1,555	70,000	-68,445	-97.78	89,963	70,000	19,963	28.52
租金收入	452	138,000		69,000	-69,000	-100.00	88,408	69,000	19,408	28.13
利息收入	454	3,000	1,555	1,000	555	55.50	1,555	1,000	555	55.50
政府撥入收入	46	96,353,000	9,545,909	7,190,000	2,355,909	32.77	68,249,486	61,254,000	6,995,486	11.42
公庫撥款收入	462	96,353,000	7,706,586	7,190,000	516,586	7.18	63,577,678	61,254,000	2,323,678	3.79
政府其他撥入收入	46Y		1,839,323		1,839,323		4,671,808		4,671,808	
教學收入	4S	28,000					13,160	14,000	-840	-6.00
學雜費收入	4S1	28,000					13,160	14,000	-840	-6.00
其他收入	4Y	12,000	3,717		3,717		4,787		4,787	
雜項收入	4YY	12,000	3,717		3,717		4,787		4,787	
基金用途	5	96,680,000	9,145,986	7,260,000	1,885,986	25.98	60,027,919	61,338,000	-1,310,081	-2.14
國民教育計畫	53	93,763,000	8,902,670	7,010,000	1,892,670	27.00	57,681,840	59,412,000	-1,730,160	-2.91
國民小學教育	532	93,763,000	8,902,670	7,010,000	1,892,670	27.00	57,681,840	59,412,000	-1,730,160	-2.91
一般行政管理計畫	5L	2,845,000	243,316	250,000	-6,684	-2.67	2,313,132	1,893,000	420,132	22.19
行政管理及推展	5L1	2,845,000	243,316	250,000	-6,684	-2.67	2,313,132	1,893,000	420,132	22.19
建築及設備計畫	5M	72,000					32,947	33,000	-53	-0.16
其他設備	5M4	72,000					32,947	33,000	-53	-0.16
本期賸餘(短絀)	6	-145,000	405,195		405,195		8,329,477		8,329,477	
期初基金餘額	71	2,469,066					3,903,453	2,469,066	1,434,387	58.09
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,324,066					12,232,930	2,469,066	9,763,864	395.45

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

00686-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 6 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				8,902,670	7,010,000	1,892,670	27.00
		累計數				57,681,840	59,412,000	-1,730,160	-2.91
一般行政管理計畫		本月數				243,316	250,000	-6,684	-2.67
		累計數				2,313,132	1,893,000	420,132	22.19
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				32,947	33,000	-53	-0.16

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

00686-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 6 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		
資產	45,889,093	17,445,133	463,836		1,364,418	27,543,378
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築	32,071,752	9,540,114			514,599	22,017,039
機械及設備	7,962,360	4,646,633	391,136		540,044	3,166,819
交通及運輸設備	534,450	372,871			21,534	140,045
雜項設備	5,320,531	2,885,515	72,700		288,241	2,219,475
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：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

00686-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 6 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						

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 6 月份

00686-7

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預 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 准先行辦 理數	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 租賃權益改良														
總 計		72,000			72,000	33,000	32,947		32,947	99.84	-53	-0.16		

臺南市地方教育發展基金－臺南市北區賢北國民小學

各項費用彙計表
中華民國111年6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	93,068,000	58,133,744	-34,934,256	-37.54
11 正式員額薪資		39,345,763	39,345,763	
113 職員薪金		39,113,433	39,113,433	
114 工員工資		232,330	232,330	
12 聘僱及兼職人員薪資		760,786	760,786	
124 兼職人員酬金		760,786	760,786	
15 獎金		8,552,082	8,552,082	
151 考績獎金		578,370	578,370	
152 年終獎金		7,973,712	7,973,712	
16 退休及卹償金		5,640,615	5,640,615	
161 職員退休及離職金		5,626,678	5,626,678	
162 工員退休及離職金		13,937	13,937	
18 福利費		3,834,423	3,834,423	
181 分擔員工保險費		3,055,823	3,055,823	
18Y 其他福利費		778,600	778,600	
19 提繳費		75	75	
191 提繳工資墊償費用		75	75	
2 服務費用	3,119,000	1,726,844	-1,392,156	-44.63
21 水電費		368,081	368,081	
212 工作場所電費		313,986	313,986	
214 工作場所水費		54,095	54,095	
22 郵電費		34,093	34,093	
221 郵費		3,600	3,600	
222 電話費		20,432	20,432	
224 數據通信費		10,061	10,061	
23 旅運費		128,196	128,196	

臺南市地方教育發展基金－臺南市北區賢北國民小學
各項費用彙計表
中華民國111年6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		1,476	1,476	
235 貨物運費		126,720	126,720	
24 印刷裝訂與廣告費		39,941	39,941	
241 印刷及裝訂費		39,941	39,941	
25 修理保養及保固費		259,550	259,550	
252 一般房屋修護費		73,150	73,150	
254 其他建築修護費		80,430	80,430	
255 機械及設備修護費		39,600	39,600	
256 交通及運輸設備修護費		14,120	14,120	
257 雜項設備修護費		52,250	52,250	
27 一般服務費		857,776	857,776	
277 代理(辦)費		29,460	29,460	
279 外包費		334,844	334,844	
27D 計時與計件人員酬金		493,472	493,472	
28 專業服務費		22,364	22,364	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		11,500	11,500	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		10,864	10,864	
29 公共關係費		16,843	16,843	
291 公共關係費		16,843	16,843	
3 材料及用品費	307,000	102,141	-204,859	-66.73
31 使用材料費		5,265	5,265	
312 燃料		5,265	5,265	
32 用品消耗		96,876	96,876	
321 辦公(事務)用品		75,080	75,080	
322 報章雜誌		1,200	1,200	
323 農業與園藝用品及環境美化費		9,105	9,105	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

各項費用彙計表
中華民國111年6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	%
324 化學藥劑與實驗用品		4,672	4,672	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		6,819	6,819	
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	27,243	-52,757	-65.95
44 交通及運輸設備租金		4,200	4,200	
442 車租		4,200	4,200	
45 雜項設備租金		23,043	23,043	
451 雜項設備租金		23,043	23,043	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	72,000	32,947	-39,053	-54.24
51 購建固定資產	72,000	32,947	-39,053	-54.24
514 購置機械及設備	72,000	32,947	-39,053	-54.24
6 稅捐及規費(強制費)	1,000		-1,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	33,000	5,000	-28,000	-84.85
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
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	96,680,000	60,027,919	-36,652,081	-37.91

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市北區賢北國民小學

平衡表

中華民國111年6月30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	744,948,854	100.00	負債	2	705,172,546	94.66
流動資產	11	15,215,986	2.04	流動負債	21	3,089,591	0.41
現金	1101	14,998,509	2.01	應付款項	2102	3,089,591	0.41
銀行存款	110102	14,998,509	2.01	應付代收款	210203	2,980,528	0.40
銀行存款-市庫存款	110102-1	12,124,516	1.63	應付費用	210204	109,063	0.01
銀行存款-保管款-代收 款專戶	110102-3	2,105,042	0.28	其他負債	28	702,082,955	94.25
銀行存款-保管款-教 育儲蓄專戶	110102-4	222,303	0.03	什項負債	2801	702,082,955	94.25
銀行存款-保管款-其 他	110102-6	51,971	0.01	存入保證金	280104	494,677	0.07
銀行存款-保管款-保 管款專戶	110102-7	494,677	0.07	應付代管資產	280107	701,588,278	94.18
預付款項	1108	217,477	0.03	淨資產	3	39,776,308	5.34
預付費用	110804	217,477	0.03	淨資產	31	39,776,308	5.34
固定資產	14	27,543,378	3.70	淨資產	3101	39,776,308	5.34
				累積餘額	310101	32,347,413	4.34
				本期賸餘	310102	7,428,895	1.00
				合計：		744,948,854	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 臺南市北區賢北國民小學

平衡表

中華民國111年6月30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		
房屋建築及設備	1404	22,017,039	2.96				
房屋建築及設備	140401	32,071,752	4.31				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-10,054,713	-1.35				
機械及設備	1405	3,166,819	0.43				
機械及設備	140501	8,353,496	1.12				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,186,677	-0.70				
交通及運輸設備	1406	140,045	0.02				
交通及運輸設備	140601	534,450	0.07				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-394,405	-0.05				
雜項設備	1407	2,219,475	0.30				
雜項設備	140701	5,393,231	0.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,173,756	-0.43				
其他資產	18	702,189,490	94.26				
什項資產	1801	702,189,490	94.26				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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 — 臺南市北區賢北國民小學

平衡表

中華民國111年6月30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		
暫付及待結轉帳項	180105	601,212	0.08				
代管資產	180106	701,588,278	94.18				
代管資產-土地	180106-1	638,728,200	85.74				
代管資產-土地改良物	180106-2	28,355	0.00				
代管資產-房屋及設備	180106-3	62,737,507	8.42				
代管資產-機械及設備	180106-4	37,053	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	180106-5	4,943	0.00				
代管資產-什項設備	180106-6	52,220	0.01				
合計：		744,948,854					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

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。

臺南市北區賢北國民小學
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6月30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	12,124,516	12,124,516	
	銀行存款-保管款-代收專戶	2,105,042	2,105,042	
	銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	222,303	222,303	
	銀行存款-保管款-其他	51,971	51,971	
	銀行存款-保管款-保管款專戶	494,677	494,677	
	預付費用 C10203 預付費用-國中小輔導教師人力運用計畫(專任)	13,787	13,787	
	C10305 預付費用-提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助	167,210	167,210	
	C10306 預付費用-國小兼任及代課教師鐘點費調增差額	36,480	36,480	
	暫付及待結轉帳項 L24000 應付代收款-課後照顧班	145,768	145,768	
	L24001 應付代收款-課後社團	197,671	197,671	
	L30010 應付代收款-補救教學經費	154,349	154,349	
	L30032 應付代收款-推動新課綱經費	96,960	96,960	
	L40707 應付代收款-精進教學子計畫(國教輔導團)	6,464	6,464	
	代管資產-土地	638,728,200	638,728,200	
	代管資產-土地改良物	28,355	28,355	
	代管資產-房屋及設備	62,737,507	62,737,507	
	代管資產-機械及設備	37,053	37,053	
	代管資產-交通及運輸設備	4,943	4,943	
	代管資產-什項設備	52,220	52,220	
	應付代收款 L10001 應付代收款-公保費	88,679	88,679	
	L10002 應付代收款-健保費-公保人員	282,394	282,394	
	L10003 應付代收款-健保費-勞保人員	23,874	23,874	
	L10004 應付代收款-勞保費	20,464	20,464	
			2,980,528	

臺南市北區賢北國民小學
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6月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L10007	應付代收稅-代扣所得稅	23,540		
L10011	應付代收稅-營養午餐費	430,595		
L10012	應付代收稅-教育儲蓄戶	222,303		
L10016	應付代收稅-平安保險費	60		
L10018	應付代收稅-退撫基金	292,992		
L12001	應付代收稅-虛擬帳戶	51,971		
L20020	應付代收稅-獎助學金	6,000		
L20026	應付代收稅-捐款	82,555		
L20031	應付代收稅-其他	86,648		
L20032	應付代收稅-其他代扣款	44,446		
L20034	應付代收稅-二代健保補充保費	8,158		
L20037	應付代收稅-數位學習推動計畫	107,910		
L21002	應付代收稅-活化教學與多元學習計畫	37,978		
L21003	應付代收稅-科學教育推動計畫	35,000		
L22003	應付代收稅-校園宣讲計畫	11,350		
L24000	應付代收稅-課後照顧班	349,501		
L24001	應付代收稅-課後社團	269,761		
L25001	應付代收稅-幼兒園活動費	4,038		
L25002	應付代收稅-幼兒園材料費	19,786		
L25003	應付代收稅-幼兒園點心費	40,513		
L25005	應付代收稅-幼兒園延長照顧服務費	11,700		
L30004	應付代收稅-教育優先區	1,083		
L30005	應付代收稅-客語生活學校計畫	22,634		
L30013	應付代收稅-新住民子女教育計畫	39,511		
L30015	應付代收稅-校校教學卓越經費	43,861		
L30020	應付代收稅-教學卓越輔導培訓	164,161		
L30021	應付代收稅-精進教學	148		
L30024	應付代收稅-品德教育推廣與深耕計畫	80,000		
L30031	應付代收稅-新住民語文開班經費	10,880		
L40202	應付代收稅-增開本土語言課程	1,228		
L40207	應付代收稅-國小圖書館閱讀推動	4,756		
L77311	應付代收稅-網路電路費	60,050		
	應付費用	109,063	109,063	
	存入保證金			
R20005	存入保證金-履約保證金-110學年五年級戶外教育-權祥旅行社有限公司	30,000	494,677	
R20006	存入保證金-履約保證金-110學年六年級戶外教育-權祥旅行社有限公司	70,000		
R20018	存入保證金-履約保證金-幼兒園點心財物採購-小西南號	20,000		
R40001	存入保證金-保固保證金-花台拆除及洗手台重建-蒼穹科技工程112.11.25	122,677		

臺南市北區賢北國民小學
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6月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
R40002	存入保證金-保固保證金-走廊欄杆及樓梯扶手改善工程-義忠營造115.12.15	252,000		
	應付代管資產	701,588,278	701,588,278	
	房屋及建築	32,071,752	32,071,752	
	累計折舊-房屋及建築	-10,054,713	-10,054,713	
	機械及設備	8,353,496	8,353,496	
	累計折舊-機械及設備	-5,186,677	-5,186,677	
	交通及運輸設備	534,450	534,450	
	累計折舊-交通及運輸設備	-394,405	-394,405	
	雜項設備	5,393,231	5,393,231	
	累計折舊-雜項設備	-3,173,756	-3,173,756	

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市北區賢北國民小學

收入支出表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,868,148	68,788,285
財產收益	318,522	520,852
財產孳息收入	1,555	89,963
財產交易利益	316,967	430,889
政府撥入收入	9,545,909	68,249,486
公庫撥款收入	7,706,586	63,577,678
政府其他撥入收入	1,839,323	4,671,808
教學收入		13,160
學雜費收入		13,160
其他收入	3,717	4,787
雜項收入	3,717	4,787
支出	9,383,714	61,359,390
人事支出	8,790,879	58,133,744
人事支出	8,790,879	58,133,744
業務支出	355,107	1,861,228
業務支出	355,107	1,861,228
折舊、折耗及攤銷	237,728	1,364,418
固定資產折舊	237,728	1,364,418
本期賸餘(短絀)	484,434	7,428,895
期初淨資產		32,347,413
解繳公庫		
期末淨資產		39,776,308

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—臺南市北區賢北國民小學

00686-18

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 6 月 30 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	68,357,396	430,889	68,788,285	收入
財產收入	89,963	430,889	520,852	財產收益
政府撥入收入	68,249,486		68,249,486	政府撥入收入
教學收入	13,160		13,160	教學收入
其他收入	4,787		4,787	其他收入
基金用途	60,027,919	1,331,471	61,359,390	支出
用人費用	58,133,744		58,133,744	人事支出
服務費用	1,726,844	134,384	1,861,228	業務支出
材料及用品費	102,141	-102,141		
租金、償債、利息及相關手續費	27,243	-27,243		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	32,947	-32,947		
		1,364,418	1,364,418	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,329,477	-900,582	7,428,895	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,903,453	28,443,960	32,347,413	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,232,930	27,543,378	39,776,308	期末淨資產

註：

編製日期 111 年 7 月 4 日

製表人員 黃秋玉

電話 3501433#802

