

機關學校代號 00523

教育局主管

臺南市地方教育發展基金

臺南市白河區仙草實驗小學

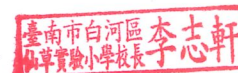
會 計 月 報

中華民國 110 年 12 月份

主辦會計人員



基金主持人



臺南市地方教育發展基金  
臺南市白河區仙草實驗小學

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)..... | 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    |
| 丁、其他附表                                  |   |         |
| 一、庫款支付差額解釋表(後附支付科對帳單).....              | 第 | 21-22 頁 |
| 二、公庫存款差額解釋表(後附公庫對帳單).....               | 第 | 23-31 頁 |
| 三、保管品月報表(後附銀行對帳單).....                  | 第 | 32 頁    |
| 四、財產增減表及財產量值統計表.....                    | 第 | 33-61 頁 |

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學

00523-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       |     | 本 年 度<br>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   | 35,907,000         | 1,269,287  | 170,000 | 1,099,287  | 646.64   | 41,012,847            | 35,907,000 | 5,105,847 | 14.22   |
| 徵收及依法分配收入 | 41  |                    |            |         |            |          | 14,076                |            | 14,076    |         |
| 違規罰款收入    | 415 |                    |            |         |            |          | 14,076                |            | 14,076    |         |
| 勞務收入      | 43  | 10,000             | 2,000      |         | 2,000      |          | 21,500                | 10,000     | 11,500    | 115.00  |
| 服務收入      | 431 | 10,000             | 2,000      |         | 2,000      |          | 21,500                | 10,000     | 11,500    | 115.00  |
| 財產收入      | 45  | 2,000              | 804        |         | 804        |          | 3,487                 | 2,000      | 1,487     | 74.35   |
| 財產處分收入    | 451 | 1,000              |            |         |            |          | 1,950                 | 1,000      | 950       | 95.00   |
| 利息收入      | 454 | 1,000              | 804        |         | 804        |          | 1,537                 | 1,000      | 537       | 53.70   |
| 政府撥入收入    | 46  | 35,877,000         | 1,265,266  | 170,000 | 1,095,266  | 644.27   | 40,946,044            | 35,877,000 | 5,069,044 | 14.13   |
| 公庫撥款收入    | 462 | 35,877,000         | 170,681    | 170,000 | 681        | 0.40     | 36,579,371            | 35,877,000 | 702,371   | 1.96    |
| 政府其他撥入收入  | 46Y |                    | 1,094,585  |         | 1,094,585  |          | 4,366,673             |            | 4,366,673 |         |
| 教學收入      | 4S  | 13,000             |            |         |            |          | 13,800                | 13,000     | 800       | 6.15    |
| 學雜費收入     | 4S1 | 13,000             |            |         |            |          | 13,800                | 13,000     | 800       | 6.15    |
| 其他收入      | 4Y  | 5,000              | 1,217      |         | 1,217      |          | 13,940                | 5,000      | 8,940     | 178.80  |
| 雜項收入      | 4YY | 5,000              | 1,217      |         | 1,217      |          | 13,940                | 5,000      | 8,940     | 178.80  |
| 基金用途      | 5   | 36,117,000         | 3,323,534  | 170,000 | 3,153,534  | 1,855.02 | 40,888,699            | 36,117,000 | 4,771,699 | 13.21   |
| 國民教育計畫    | 53  | 29,248,000         | 3,323,534  | 170,000 | 3,153,534  | 1,855.02 | 33,850,401            | 29,248,000 | 4,602,401 | 15.74   |
| 國民小學教育    | 532 | 29,248,000         | 3,323,534  | 170,000 | 3,153,534  | 1,855.02 | 33,850,401            | 29,248,000 | 4,602,401 | 15.74   |
| 一般行政管理計畫  | 5L  | 6,869,000          |            |         |            |          | 7,038,298             | 6,869,000  | 169,298   | 2.46    |
| 行政管理及推展   | 5L1 | 6,869,000          |            |         |            |          | 7,038,298             | 6,869,000  | 169,298   | 2.46    |
| 本期賸餘(短絀)  | 6   | -210,000           | -2,054,247 |         | -2,054,247 |          | 124,148               | -210,000   | 334,148   | -159.12 |
| 期初基金餘額    | 71  | 2,183,515          |            |         |            |          | 2,011,806             | 2,183,515  | -171,709  | -7.86   |
| 解繳公庫      | 72  |                    |            |         |            |          |                       |            |           |         |
| 期末基金餘額    | 73  | 1,973,515          |            |         |            |          | 2,135,954             | 1,973,515  | 162,439   | 8.23    |

註：



臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學

00523-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目   |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 3,323,534  | 170,000    | 3,153,534 | 1855.02 |
|          |    | 累計數             |       |       |       | 33,850,401 | 29,248,000 | 4,602,401 | 15.74   |
| 一般行政管理計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 0          | 0         | 0.00    |
|          |    | 累計數             |       |       |       | 7,038,298  | 6,869,000  | 169,298   | 2.46    |

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

00523-4

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |         | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|-----------------------|-----------|---------|------------------------------|------------|
|            |               |                       | 增加數       | 減少數     |                              |            |
| <b>資產</b>  | 22,845,885    | 13,676,989            | 7,991,289 | 781,226 | 3,080,199                    | 13,298,760 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                       |           |         |                              |            |
| 土地         |               |                       | 766,807   | 766,807 |                              |            |
| 土地改良物      | 4,441,735     | 3,145,871             | 766,807   |         | 307,045                      | 1,755,626  |
| 房屋及建築      | 10,593,061    | 7,843,180             | 4,268,280 |         | 1,762,836                    | 5,255,325  |
| 機械及設備      | 3,078,789     | 1,656,378             | 987,990   | 14,419  | 517,227                      | 1,878,755  |
| 交通及運輸設備    | 127,500       | 96,329                | 347,480   |         | 43,220                       | 335,431    |
| 雜項設備       | 4,604,800     | 935,231               | 853,925   |         | 449,871                      | 4,073,623  |
| 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.土地：增減主要係仙草本校好望角工程科目誤列調整至土地改良物。  
 2.土地改良物：增加主要係教育局補助仙草本校好望角工程。  
 3.房屋及建築：增加主要係教育局補助關嶺分校圖書室裝修工程及仙草本校視聽教室優化工程等。  
 4.機械及設備：增加主要係教育局補助購置86吋全平面電容觸控螢幕及撥入無線網路基地台等；減少主要係報廢已達耐用年限且不堪使用之電腦設備。  
 5.交通及運輸設備：增加主要係教育局補助購置數位防盜監控錄影機及8吋高功率喇叭擴音機等。  
 6.雜項設備：增加主要係教育局偏非經費補助關嶺分校遊戲場及購置本分校K12閱讀素養平台聯合採購圖書等。

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

00523-5

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 項 目              | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------|---------------|-----------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                  |               |                       | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>其他 |               |                       |         |     |                              |        |

- 註： 1.土地：增減主要係仙草本校好望角工程科目誤列調整至土地改良物。  
 2.土地改良物：增加主要係教育局補助仙草本校好望角工程。  
 3.房屋及建築：增加主要係教育局補助關嶺分校圖書室裝修工程及仙草本校視聽教室優化工程等。  
 4.機械及設備：增加主要係教育局補助購置86吋全平面電容觸控螢幕及撥入無線網路基地台等；減少主要係報廢已達耐用年限且不堪使用之電腦設備。  
 5.交通及運輸設備：增加主要係教育局補助購置數位防盜監控錄影機及8吋高功率喇叭擴音機等。  
 6.雜項設備：增加主要係教育局偏非經費補助關嶺分校遊戲場及購置本分校K12閱讀素養平台聯合採購圖書等。





## 臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學

各項費用彙計表  
中華民國110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       | 34,105,000 | 38,392,175 | 4,287,175  | 12.57 |
| 11 正式員額薪資    |            | 21,436,144 | 21,436,144 |       |
| 113 職員薪金     |            | 21,053,404 | 21,053,404 |       |
| 114 工員工資     |            | 382,740    | 382,740    |       |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 1,079,033  | 1,079,033  |       |
| 122 約僱職員薪金   |            | 5,510      | 5,510      |       |
| 124 兼職人員酬金   |            | 1,073,523  | 1,073,523  |       |
| 13 超時工作報酬    |            | 151,237    | 151,237    |       |
| 131 加班費      |            | 151,237    | 151,237    |       |
| 15 獎金        |            | 4,337,733  | 4,337,733  |       |
| 151 考績獎金     |            | 1,765,266  | 1,765,266  |       |
| 152 年終獎金     |            | 2,572,467  | 2,572,467  |       |
| 16 退休及卹償金    |            | 8,848,305  | 8,848,305  |       |
| 161 職員退休及離職金 |            | 8,816,673  | 8,816,673  |       |
| 162 工員退休及離職金 |            | 31,632     | 31,632     |       |
| 18 福利費       |            | 2,539,723  | 2,539,723  |       |
| 181 分擔員工保險費  |            | 2,094,558  | 2,094,558  |       |
| 183 傷病醫藥費    |            | 6,835      | 6,835      |       |
| 18Y 其他福利費    |            | 438,330    | 438,330    |       |
| 2 服務費用       | 1,764,000  | 2,247,334  | 483,334    | 27.40 |
| 21 水電費       |            | 139,900    | 139,900    |       |
| 212 工作場所電費   |            | 127,716    | 127,716    |       |
| 214 工作場所水費   |            | 12,184     | 12,184     |       |
| 22 郵電費       |            | 33,345     | 33,345     |       |
| 221 郵費       |            | 7,925      | 7,925      |       |
| 222 電話費      |            | 14,194     | 14,194     |       |

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學

各項費用彙計表  
中華民國110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        | %     |
| 224 數據通信費            |         | 11,226    | 11,226    |       |
| 23 旅運費               |         | 316,168   | 316,168   |       |
| 231 國內旅費             |         | 40,168    | 40,168    |       |
| 235 貨物運費             |         | 276,000   | 276,000   |       |
| 24 印刷裝訂與廣告費          |         | 180       | 180       |       |
| 241 印刷及裝訂費           |         | 180       | 180       |       |
| 25 修理保養及保固費          |         | 255,920   | 255,920   |       |
| 252 一般房屋修護費          |         | 89,890    | 89,890    |       |
| 255 機械及設備修護費         |         | 142,165   | 142,165   |       |
| 257 雜項設備修護費          |         | 23,865    | 23,865    |       |
| 27 一般服務費             |         | 1,417,221 | 1,417,221 |       |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    |         | 1,380     | 1,380     |       |
| 277 代理(辦)費           |         | 38,240    | 38,240    |       |
| 279 外包費              |         | 404,400   | 404,400   |       |
| 27D 計時與計件人員酬金        |         | 957,095   | 957,095   |       |
| 27F 體育活動費            |         | 16,106    | 16,106    |       |
| 28 專業服務費             |         | 24,600    | 24,600    |       |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 |         | 1,000     | 1,000     |       |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     |         | 23,600    | 23,600    |       |
| 29 公共關係費             |         | 60,000    | 60,000    |       |
| 291 公共關係費            |         | 60,000    | 60,000    |       |
| 3 材料及用品費             | 158,000 | 196,490   | 38,490    | 24.36 |
| 31 使用材料費             |         | 9,028     | 9,028     |       |
| 312 燃料               |         | 9,028     | 9,028     |       |
| 32 用品消耗              |         | 187,462   | 187,462   |       |
| 321 辦公(事務)用品         |         | 64,350    | 64,350    |       |

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學

各項費用彙計表  
中華民國110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        | %      |
| 322 報章雜誌               |            | 5,246      | 5,246     |        |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費      |            | 106,583    | 106,583   |        |
| 326 食品                 |            | 6,000      | 6,000     |        |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)      |            | 5,283      | 5,283     |        |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費       | 81,000     | 50,400     | -30,600   | -37.78 |
| 45 雜項設備租金              |            | 50,400     | 50,400    |        |
| 451 雜項設備租金             |            | 50,400     | 50,400    |        |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流 | 9,000      | 2,300      | -6,700    | -74.44 |
| 71 會費                  |            | 2,300      | 2,300     |        |
| 713 職業團體會費             |            | 2,300      | 2,300     |        |
| 合計                     | 36,117,000 | 40,888,699 | 4,771,699 | 13.21  |

## 臺南市地方教育發展基金 — 臺南市白河區仙草實驗小學

## 平衡表

中華民國110年12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        | 302,823,554 | 100.00 | 負債      | 2      | 287,388,840 | 94.90 |
| 流動資產                | 11       | 10,660,023  | 3.52   | 流動負債    | 21     | 6,867,799   | 2.27  |
| 現金                  | 1101     | 10,593,663  | 3.50   | 應付款項    | 2102   | 6,867,799   | 2.27  |
| 銀行存款                | 110102   | 10,593,663  | 3.50   | 應付代收款   | 210203 | 5,988,208   | 1.98  |
| 銀行存款-市庫存款           | 110102-1 | 2,949,185   | 0.97   | 應付費用    | 210204 | 879,591     | 0.29  |
| 銀行存款-保管款-代收<br>款專戶  | 110102-3 | 5,688,977   | 1.88   | 其他負債    | 28     | 280,521,041 | 92.64 |
| 銀行存款-保管款-教<br>育儲蓄專戶 | 110102-4 | 299,231     | 0.10   | 什項負債    | 2801   | 280,521,041 | 92.64 |
| 銀行存款-保管款-其<br>他     | 110102-6 | 0           | 0.00   | 存入保證金   | 280104 | 1,656,270   | 0.55  |
| 銀行存款-保管款-保<br>管款專戶  | 110102-7 | 1,656,270   | 0.55   | 應付代管資產  | 280107 | 278,864,771 | 92.09 |
| 零用及週轉金              | 110103   | 0           | 0.00   | 淨資產     | 3      | 15,434,714  | 5.10  |
| 預付款項                | 1108     | 66,360      | 0.02   | 淨資產     | 31     | 15,434,714  | 5.10  |
| 預付費用                | 110804   | 66,360      | 0.02   | 淨資產     | 3101   | 15,434,714  | 5.10  |
| 固定資產                | 14       | 13,298,760  | 4.39   | 累積餘額    | 310101 | 11,180,702  | 3.69  |
|                     |          |             |        | 本期賸餘    | 310102 | 4,254,012   | 1.40  |
|                     |          |             |        | 合計：     |        | 302,823,554 |       |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

## 臺南市地方教育發展基金 — 臺南市白河區仙草實驗小學

## 平衡表

中華民國110年12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 |    |   |
| 土地           | 1401   | 0          | 0.00  |           |    |    |   |
| 土地           | 140101 | 0          | 0.00  |           |    |    |   |
| 土地改良物        | 1402   | 1,755,626  | 0.58  |           |    |    |   |
| 土地改良物        | 140201 | 5,208,542  | 1.72  |           |    |    |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -3,452,916 | -1.14 |           |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 5,255,325  | 1.74  |           |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 14,861,341 | 4.91  |           |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -9,606,016 | -3.17 |           |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 1,878,755  | 0.62  |           |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 4,052,360  | 1.34  |           |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -2,173,605 | -0.72 |           |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 335,431    | 0.11  |           |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 474,980    | 0.16  |           |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -139,549   | -0.05 |           |    |    |   |
| 信託代理與保證資產    |        | 0          |       | 信託代理與保證負債 |    | 0  |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

## 臺南市地方教育發展基金 — 臺南市白河區仙草實驗小學

## 平衡表

中華民國110年12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     | 4,073,623   | 1.35  |         |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701   | 5,458,725   | 1.80  |         |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702   | -1,385,102  | -0.46 |         |    |    |   |
| 其他資產         | 18       | 278,864,771 | 92.09 |         |    |    |   |
| 什項資產         | 1801     | 278,864,771 | 92.09 |         |    |    |   |
| 代管資產         | 180106   | 278,864,771 | 92.09 |         |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 180106-1 | 268,164,925 | 88.55 |         |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物   | 180106-2 | 28,350      | 0.01  |         |    |    |   |
| 代管資產-房屋及設備   | 180106-3 | 10,653,253  | 3.52  |         |    |    |   |
| 代管資產-機械及設備   | 180106-4 | 3,605       | 0.00  |         |    |    |   |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 180106-5 | 1,165       | 0.00  |         |    |    |   |
| 代管資產-什項設備    | 180106-6 | 13,473      | 0.00  |         |    |    |   |
| 合計：          |          | 302,823,554 |       |         |    |    |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市白河區仙草實驗小學  
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                    |             | 2,949,185   |    |
|    | 銀行存款-保管款-代收專戶                | 2,949,185   | 5,688,977   |    |
|    | 銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶              | 5,688,977   | 299,231     |    |
|    | 銀行存款-保管款-保管專戶                | 299,231     | 1,656,270   |    |
|    | 預付費用                         |             | 66,360      |    |
|    | C10306 預付費用-國小兼任及代課教師鐘點費調增差額 | 66,360      |             |    |
|    | 代管資產-土地                      |             | 268,164,925 |    |
|    | 代管資產-土地改良物                   | 268,164,925 | 28,350      |    |
|    | 代管資產-房屋及設備                   | 28,350      | 10,653,253  |    |
|    | 代管資產-機械及設備                   | 10,653,253  | 3,605       |    |
|    | 代管資產-交通及運輸設備                 | 3,605       | 1,165       |    |
|    | 代管資產-什項設備                    | 1,165       | 13,473      |    |
|    | 應付代收款                        |             | 5,988,208   |    |
|    | L10001 應付代收款-公保費             | 67,985      |             |    |
|    | L10002 應付代收款-健保費-公保人員        | 388,237     |             |    |
|    | L10003 應付代收款-健保費-勞保人員        | 56,058      |             |    |
|    | L10004 應付代收款-勞保費             | 129,843     |             |    |
|    | L10005 應付代收款-退休準備金           | 126,750     |             |    |
|    | L10007 應付代收款-代扣所得稅           | 10,089      |             |    |
|    | L10008 應付代收款-教科書款            | 31,192      |             |    |
|    | L10012 應付代收款-教育儲蓄專戶          | 299,231     |             |    |
|    | L10018 應付代收款-退撫基金            | 243,117     |             |    |
|    | L20001 應付代收款-運動會捐款           | 14,463      |             |    |
|    | L20002 應付代收款-校務發展基金          | 45,423      |             |    |
|    | L20006 應付代收款-兒童福利聯盟補助款       | 16,000      |             |    |
|    | L20007 應付代收款-校務發展基金-關嶺分校     | 36,696      |             |    |
|    | L20008 應付代收款-課後照顧經費-仙草本校     | 25,940      |             |    |
|    | L20009 應付代收款-課後照顧經費-關嶺分校     | 31,076      |             |    |
|    | L20016 應付代收款-學校推動精進教學計畫經費    | 52,000      |             |    |
|    | L20021 應付代收款-午餐專戶結餘款         | 386,869     |             |    |

臺南市白河區仙草實驗小學  
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12月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘 要                                 | 金 額     |     | 備 註 |
|----|-------------------------------------|---------|-----|-----|
|    |                                     | 小 計     | 合 計 |     |
|    | L20030 應付代收款-太鼓社團經費                 | 215,518 |     |     |
|    | L20031 應付代收款-清寒助學金                  | 20,000  |     |     |
|    | L20037 應付代收款-午餐補助經費                 | 6,030   |     |     |
|    | L20038 應付代收款-各界助學金                  | 4,000   |     |     |
|    | L20046 應付代收款-宿舍管理費                  | 176,057 |     |     |
|    | L20050 應付代收款-本校太鼓社團經費               | 73,894  |     |     |
|    | L21001 應付代收款-體育發展基金                 | 163     |     |     |
|    | L21002 應付代收款-健保費補充保費                | 40,027  |     |     |
|    | L21008 應付代收款-國小辦理教師資訊素養<br>培訓經費     | 20,000  |     |     |
|    | L21010 應付代收款-教師專業發展評鑑計劃             | 1,873   |     |     |
|    | L21015 應付代收款-幼兒園活動費                 | 12,254  |     |     |
|    | L21016 應付代收款-幼兒園材料費                 | 18,751  |     |     |
|    | L21017 應付代收款-幼兒園點心費                 | 61,251  |     |     |
|    | L21021 應付代收款-幼兒園課後留園                | 37,600  |     |     |
|    | L21030 應付代收款-傳統藝術經費                 | 3,000   |     |     |
|    | L23001 應付代收款-教學活動、環境維<br>護、設備等捐助款   | 180,000 |     |     |
|    | L23002 應付代收款-校慶、運動會捐助款              | 20,000  |     |     |
|    | L23003 應付代收款-畢業典禮捐助款                | 580     |     |     |
|    | L23004 應付代收款-本校教學活動、環境維<br>護、設備等捐助款 | 10,000  |     |     |
|    | L23005 應付代收款-營養午餐暨用餐環境設<br>備改善款     | 30,000  |     |     |
|    | L30018 應付代收款-補救教學課後扶助計畫             | 57,200  |     |     |
|    | L30026 應付代收款-戶外教學                   | 30,240  |     |     |
|    | L30030 應付代收款-特教及藝術教育設施設<br>備經費      | 175,000 |     |     |
|    | L30032 應付代收款-美感教育計畫經費               | 364,000 |     |     |
|    | L30039 應付代收款-基層高爾夫札根計畫              | 47,053  |     |     |
|    | L30045 應付代收款-教師節主題曲徵選作業<br>經費       | 40,000  |     |     |
|    | L30047 應付代收款-教育即生活方案之網站<br>平台設計與管理  | 45,680  |     |     |
|    | L30048 應付代收款-國中小活化課程與多元<br>學習計畫     | 545,681 |     |     |
|    | L30050 應付代收款-健康體適能與飲食教育<br>行動計畫     | 6,020   |     |     |
|    | L30051 應付代收款-偏遠地區學校及非山非<br>市學校整性合計畫 | 75,300  |     |     |
|    | L30055 應付代收款-特殊教育專業服務人員             | 2,530   |     |     |
|    | L30062 應付代收款-小型學校校務發展補助<br>計畫       | 85,604  |     |     |
|    | L30067 應付代收款-學生教科書補助經費              | 1,985   |     |     |



臺南市白河區仙草實驗小學  
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12月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘 要   | 金 額     |           | 備 註 |
|----|---|---------|-----------|-----|
|    |   | 小 計     | 合 計       |     |
|    | L30073 應付代收款-實驗教育課程研發及教學經費                      | 115,200 |           |     |
|    | L30074 應付代收款-防疫相關補助經費                           | 95      |           |     |
|    | L30076 應付代收款-推動實驗教育計畫                           | 800,000 |           |     |
|    | L30077 應付代收款-改善學校宿舍相關經費                         | 282,236 |           |     |
|    | L30078 應付代收款-本土教育整體推動方案經費                       | 20,100  |           |     |
|    | L49000 應付代收款-教育優先區計畫補助                          | 54,720  |           |     |
|    | L50004 應付代收款-KIST補助經費                           | 334,284 |           |     |
|    | L52001 應付代收款-周詩揚閱讀推動基金                          | 13,313  |           |     |
|    | 應付費用  |         | 879,591   |     |
|    |   | 213,037 |           |     |
|    | M00005 應付費用-調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)                | 1,870   |           |     |
|    | M00010 應付費用-國民小學充實行政人力計畫                        | 95,323  |           |     |
|    | M00015 應付費用-幼兒園導師費差額補助經費(附設)                    | 1,000   |           |     |
|    | M00016 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-中央補助          | 566,561 |           |     |
|    | M00019 應付費用-公立幼兒園教保費經費                          | 1,800   |           |     |
|    | 存入保證金   |         | 1,656,270 |     |
|    | R20019 存入保證金-履約保證金-仙草國小修繕工程-合笙土木包工業110.2.11     | 79,910  |           |     |
|    | R20023 存入保證金-履約保證金-太陽光電標租案-中租電力科技股份有限公司131.5.26 | 567,800 |           |     |
|    | R20024 存入保證金-履約保證金-關子嶺遊學中心工程-怡峰室內裝修工程行110.11.11 | 84,766  |           |     |
|    | R20025 存入保證金-履約保證金-宿舍修繕工程-綠見築營造工程有限公司110.12.10  | 179,850 |           |     |
|    | R40010 存入保證金-保固保證金-分校行政大樓耐震補強工程-富垣營造有限公司1101115 | 192,432 |           |     |
|    | R40011 存入保證金-保固保證金-分校行政大樓耐震補強工程-富垣營造有限公司1061115 | 19,032  |           |     |
|    | R40018 存入保證金-保固保證金-行政大樓含教室補強非結構物-樺咏土木包工111.3.19 | 80,650  |           |     |
|    | R40019 存入保證金-保固保證金-行政大樓含教室補強結構物-樺咏土木包工113.3.19  | 19,350  |           |     |
|    | R40020 存入保證金-保固保證金-校門新建工程-總寶土木包工室裝修企業社113.5.16  | 11,304  |           |     |
|    | R40021 存入保證金-保固保證金-好望角計畫景觀-總寶土木包工室裝修企業社113.5.16 | 20,000  |           |     |
|    | R40022 存入保證金-保固保證金-改善校舍屋頂防水隔熱工程-廣得鑫工程110.7.18   | 5,850   |           |     |

臺南市白河區仙草實驗小學  
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12月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘要  | 金額          |             | 備註 |
|----|---|-------------|-------------|----|
|    |   | 小計          | 合計          |    |
|    | R40023 存入保證金-保固保證金-好望角計畫景觀工程-鎧鴻土木包工業111.02.03   | 16,350      |             |    |
|    | R40024 存入保證金-保固保證金-分校跑道整建工程-宇笙企業109.5.7-111.5.6 | 86,700      |             |    |
|    | R40025 存入保證金-保固保證金-圖書室裝修工程-振豐設計室內裝修111.8.3      | 24,000      |             |    |
|    | R40026 存入保證金-保固保證金-幼兒園遊戲場採購案-穎程實業有限公司111.10.26  | 10,980      |             |    |
|    | R40027 存入保證金-保固保證金-活動中心屋頂漏水改善-廣得鑫工程111.11.30    | 41,910      |             |    |
|    | R40028 存入保證金-保固保證金-雙園綠動好望角工程-鎧鴻土木包工業111.12.01   | 20,700      |             |    |
|    | R40029 存入保證金-保固保證金-分校遊戲場採購案-穎程實業有限公司112.02.01   | 8,500       |             |    |
|    | R40030 存入保證金-保固保證金-仙草國小監視錄影設備採購案-交聯通訊社112.02.01 | 3,000       |             |    |
|    | R40031 存入保證金-保固保證金-仙草國小修繕工程-合笙土木包工業112.03.23    | 23,973      |             |    |
|    | R40032 存入保證金-保固保證金-本校門窗更新採購案-川龍昇企業有限公司112.02.18 | 14,000      |             |    |
|    | R40033 存入保證金-保固保證金-本校低年級智慧教室-廣名資訊有限公司115.02.01  | 5,100       |             |    |
|    | R40034 存入保證金-保固保證金-本校視聽教室優化工程-鎧鴻土木包工業112.06.09  | 13,751      |             |    |
|    | R40035 存入保證金-保固保證金-視聽教室優化財物採購-精瑞視聽科技有公司112.6.9  | 8,400       |             |    |
|    | R40036 存入保證金-保固保證金-本分校欄杆改善工程-富通營造有限公司112.5.10   | 7,614       |             |    |
|    | R40037 存入保證金-保固保證金-分校圖書室裝修工程-建新室內裝修企業社112.8.16  | 24,813      |             |    |
|    | R40038 存入保證金-保固保證金-宿舍修繕工程-綠見築營造工程有限公司112.12.13  | 53,955      |             |    |
|    | R40039 存入保證金-保固保證金-關子嶺遊學中心工程-怡峰室內裝修工程行112.12.09 | 25,430      |             |    |
|    | R40040 存入保證金-保固保證金-遊學中心視聽設備-精瑞視聽科技有限公司112.12.09 | 6,150       |             |    |
|    | 應付代管資產  |             | 278,864,771 |    |
|    |   | 278,864,771 |             |    |
|    | 土地改良物   |             | 5,208,542   |    |
|    |   | 5,208,542   |             |    |
|    | 累計折舊-土地改良物                                      |             | -3,452,916  |    |
|    |   | -3,452,916  |             |    |
|    | 房屋及建築   |             | 14,861,341  |    |
|    |   | 14,861,341  |             |    |

臺南市白河區仙草實驗小學  
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-房屋及建築   | -9,606,016 | -9,606,016 |     |
|    | 機械及設備        | 4,052,360  | 4,052,360  |     |
|    | 累計折舊-機械及設備   | -2,173,605 | -2,173,605 |     |
|    | 交通及運輸設備      | 474,980    | 474,980    |     |
|    | 累計折舊-交通及運輸設備 | -139,549   | -139,549   |     |
|    | 雜項設備         | 5,458,725  | 5,458,725  |     |
|    | 累計折舊-雜項設備    | -1,385,102 | -1,385,102 |     |

## 臺南市地方教育發展基金 — 臺南市白河區仙草實驗小學

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額        |            |
|-----------|-----------|------------|
|           | 本月數       | 累計數        |
| 收入        | 2,542,832 | 48,237,329 |
| 徵收及依法分配收入 |           | 14,076     |
| 違規罰款收入    |           | 14,076     |
| 勞務收入      | 2,000     | 21,500     |
| 服務收入      | 2,000     | 21,500     |
| 財產收益      | 1,228,389 | 7,079,609  |
| 財產孳息收入    | 804       | 1,537      |
| 廢舊物品售價收入  |           | 1,950      |
| 財產交易利益    | 33,020    | 565,009    |
| 其他財產收入    | 1,194,565 | 6,511,113  |
| 政府撥入收入    | 1,265,266 | 40,946,044 |
| 公庫撥款收入    | 170,681   | 36,579,371 |
| 政府其他撥入收入  | 1,094,585 | 4,366,673  |
| 教學收入      |           | 13,800     |
| 學雜費收入     |           | 13,800     |
| 其他收入      | 47,177    | 162,300    |
| 受贈收入      | 45,960    | 148,360    |
| 雜項收入      | 1,217     | 13,940     |
| 支出        | 3,491,694 | 43,983,317 |
| 人事支出      | 2,491,275 | 38,392,175 |
| 人事支出      | 2,491,275 | 38,392,175 |
| 業務支出      | 832,259   | 2,496,524  |
| 業務支出      | 832,259   | 2,496,524  |
| 財產損失      |           | 144        |
| 財產交易損失    |           | 144        |
| 折舊、折耗及攤銷  | 168,160   | 3,094,474  |
| 固定資產折舊    | 168,160   | 3,094,474  |

## 臺南市地方教育發展基金 — 臺南市白河區仙草實驗小學

收入支出表

中華民國110年12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） | -948,862 | 4,254,012  |
| 期初淨資產    |          | 11,180,702 |
| 解繳公庫     |          |            |
| 期末淨資產    |          | 15,434,714 |

註：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學

00523-20

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 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                    | 41,012,847 | 7,224,482  | 48,237,329 | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 14,076     |            | 14,076     | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入                    | 21,500     |            | 21,500     | 勞務收入      |
| 財產收入                    | 3,487      | 7,076,122  | 7,079,609  | 財產收益      |
| 政府撥入收入                  | 40,946,044 |            | 40,946,044 | 政府撥入收入    |
| 教學收入                    | 13,800     |            | 13,800     | 教學收入      |
| 其他收入                    | 13,940     | 148,360    | 162,300    | 其他收入      |
| 基金用途                    | 40,888,699 | 3,094,618  | 43,983,317 | 支出        |
| 用人費用                    | 38,392,175 |            | 38,392,175 | 人事支出      |
| 服務費用                    | 2,247,334  | 249,190    | 2,496,524  | 業務支出      |
| 材料及用品費                  | 196,490    | -196,490   |            |           |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 50,400     | -50,400    |            |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,300      | -2,300     |            |           |
|                         |            | 144        | 144        | 財產損失      |
|                         |            | 3,094,474  | 3,094,474  | 折舊、折耗及攤銷  |
| 本期賸餘(短絀)                | 124,148    | 4,129,864  | 4,254,012  | 本期賸餘(短絀)  |
| 期初基金餘額                  | 2,011,806  | 9,168,896  | 11,180,702 | 期初淨資產     |
| 解繳公庫                    |            |            |            | 解繳公庫      |
| 期末基金餘額                  | 2,135,954  | 13,298,760 | 15,434,714 | 期末淨資產     |

註：

編製日期 111 年 1 月 4 日

製表人員 蔡依珊

電話：6854144