

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 111 年 1 月份

主辦會計人員

會計室主任 蔡依珊

基金主持人

臺南市白河區仙草實驗小學校長 李志軒

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、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 頁
四、各項費用彙計表.....	第	7-8 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	9-16 頁
二、收入支出表.....	第	17 頁
丙、參考表		
一、預算執行與會計收支對照表.....	第	18 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	19-20 頁
二、公庫存款差額解釋表(後附公庫對帳單).....	第	21-31 頁
三、保管品月報表(後附銀行對帳單).....	第	30 頁
四、財產增減表及財產量值統計表.....	第	31-58 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 111 年 1 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	36,156,000	9,941,800	9,941,000	800	0.01	9,941,800	9,941,000	800	0.01
勞務收入	43	10,000	800		800		800		800	
服務收入	431	10,000	800		800		800		800	
財產收入	45	2,000								
財產處分收入	451	1,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	36,125,000	9,941,000	9,941,000			9,941,000	9,941,000		
公庫撥款收入	462	36,125,000	9,941,000	9,941,000			9,941,000	9,941,000		
教學收入	4S	14,000								
學雜費收入	4S1	14,000								
其他收入	4Y	5,000								
雜項收入	4YY	5,000								
基金用途	5	36,378,000	7,335,500	9,941,000	-2,605,500	-26.21	7,335,500	9,941,000	-2,605,500	-26.21
國民教育計畫	53	29,611,000	6,206,522	8,366,000	-2,159,478	-25.81	6,206,522	8,366,000	-2,159,478	-25.81
國民小學教育	532	29,611,000	6,206,522	8,366,000	-2,159,478	-25.81	6,206,522	8,366,000	-2,159,478	-25.81
一般行政管理計畫	5L	6,767,000	1,128,978	1,575,000	-446,022	-28.32	1,128,978	1,575,000	-446,022	-28.32
行政管理及推展	5L1	6,767,000	1,128,978	1,575,000	-446,022	-28.32	1,128,978	1,575,000	-446,022	-28.32
本期賸餘(短絀)	6	-222,000	2,606,300		2,606,300		2,606,300		2,606,300	
期初基金餘額	71	1,801,806					2,135,954	1,801,806	334,148	18.55
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,579,806					4,742,254	1,801,806	2,940,448	163.19

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 111 年 1 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				6,206,522	8,366,000	-2,159,478	-25.81
		累計數				6,206,522	8,366,000	-2,159,478	-25.81
一般行政管理計畫		本月數				1,128,978	1,575,000	-446,022	-28.32
		累計數				1,128,978	1,575,000	-446,022	-28.32

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學

00523-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 1 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	30,055,948	16,757,188	2,278,416		207,104	15,370,072
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	5,208,542	3,452,916			25,587	1,730,039
房屋及建築	14,861,341	9,606,016	2,080,736		82,982	7,253,079
機械及設備	4,052,360	2,173,605	95,900		47,598	1,927,057
交通及運輸設備	474,980	139,549	21,600		8,651	348,380
雜項設備	5,458,725	1,385,102	80,180		42,286	4,111,517
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：增加主要係教育局補助關嶺分校宿舍修繕工程。
2.機械及設備：增加主要係教育局補助購置MacBookPro16吋筆記型電腦。
3.交通及運輸設備：增加主要係教育局補助購置RODE槍型麥克風NTG4廣播設備。
4.雜項設備：增加主要係教育局補助購置其他攝影機附屬設備用變焦鏡頭。

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學

00523-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 1 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 發展中之無形資產 其他						

- 註： 1.房屋及建築：增加主要係教育局補助關嶺分校宿舍修繕工程。
 2.機械及設備：增加主要係教育局補助購置MacBookPro16吋筆記型電腦。
 3.交通及運輸設備：增加主要係教育局補助購置RODE槍型麥克風NTG4廣播設備。
 4.雜項設備：增加主要係教育局補助購置其他攝影機附屬設備用變焦鏡頭。

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111年1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	34,280,000	7,276,612	-27,003,388	-78.77
11 正式員額薪資		3,076,300	3,076,300	
113 職員薪金		3,012,510	3,012,510	
114 工員工資		63,790	63,790	
12 聘僱及兼職人員薪資		80,747	80,747	
124 兼職人員酬金		80,747	80,747	
13 超時工作報酬		57,683	57,683	
131 加班費		57,683	57,683	
15 獎金		2,294,029	2,294,029	
152 年終獎金		2,294,029	2,294,029	
16 退休及卹償金		1,440,996	1,440,996	
161 職員退休及離職金		1,435,724	1,435,724	
162 工員退休及離職金		5,272	5,272	
18 福利費		326,857	326,857	
181 分擔員工保險費		326,857	326,857	
2 服務費用	1,850,000	55,048	-1,794,952	-97.02
21 水電費		17,069	17,069	
212 工作場所電費		17,069	17,069	
22 郵電費		6,901	6,901	
221 郵費		80	80	
222 電話費		1,507	1,507	
224 數據通信費		5,314	5,314	
23 旅運費		18,200	18,200	
235 貨物運費		18,200	18,200	
27 一般服務費		7,878	7,878	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		150	150	

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111年1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	%
27D 計時與計件人員酬金		7,728	7,728	
29 公共關係費		5,000	5,000	
291 公共關係費		5,000	5,000	
3 材料及用品費	158,000	2,340	-155,660	-98.52
31 使用材料費		300	300	
312 燃料		300	300	
32 用品消耗		2,040	2,040	
323 農業與園藝用品及環境美化費		2,040	2,040	
4 租金、償債、利息及相關手續費	81,000	1,500	-79,500	-98.15
45 雜項設備租金		1,500	1,500	
451 雜項設備租金		1,500	1,500	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	9,000		-9,000	-100.00
合計	36,378,000	7,335,500	-29,042,500	-79.84

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111年1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	307,348,367	100.00	負債	2	287,236,041	93.46
流動資產	11	13,195,298	4.29	流動負債	21	6,796,774	2.21
現金	1101	12,320,829	4.01	應付款項	2102	6,796,774	2.21
銀行存款	110102	12,320,829	4.01	應付代收款	210203	6,350,100	2.07
銀行存款-市庫存款	110102-1	4,314,459	1.40	應付費用	210204	446,674	0.15
銀行存款-保管款-代收 款專戶	110102-3	6,050,869	1.97	其他負債	28	280,439,267	91.24
銀行存款-保管款-教 育儲蓄專戶	110102-4	299,231	0.10	什項負債	2801	280,439,267	91.24
銀行存款-保管款-其 他	110102-6	0	0.00	存入保證金	280104	1,656,270	0.54
銀行存款-保管款-保 管款專戶	110102-7	1,656,270	0.54	應付代管資產	280107	278,782,997	90.71
預付款項	1108	874,469	0.28	淨資產	3	20,112,326	6.54
預付費用	110804	874,469	0.28	淨資產	31	20,112,326	6.54
固定資產	14	15,370,072	5.00	淨資產	3101	20,112,326	6.54
土地改良物	1402	1,730,039	0.56	累積餘額	310101	15,434,714	5.02
				本期賸餘	310102	4,677,612	1.52
				合計：		307,348,367	

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 — 臺南市白河區仙草實驗小學

平衡表

中華民國111年1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		
其他資產	18	278,782,997	90.71				
什項資產	1801	278,782,997	90.71				
代管資產	180106	278,782,997	90.71				
代管資產-土地	180106-1	268,164,925	87.25				
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	10,571,479	3.44				
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：		307,348,367					

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 111年1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		4,314,459	
	銀行存款-保管款-代收專戶	4,314,459		
	銀行存款-保管款-代收專戶		6,050,869	
	銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	6,050,869		
	銀行存款-保管款-保管專戶		299,231	
	銀行存款-保管款-保管專戶	299,231		
	預付費用		874,469	
	C10202 預付費用-調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)	22,130		
	C10302 預付費用-國民小學充實行政人力計畫	41,844		
	C10304 預付費用-國小合理教師員額編制	300,892		
	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	383,428		
	C10306 預付費用-國小兼任及代課教師鐘點費調增差額	66,360		
	C10402 預付費用-公立幼兒園教保費補助經費(附設)	1,800		
	C10403 預付費用-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	45,863		
	C10404 預付費用-公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)	1,000		
	C21502 預付費用-特教學生助理人員	11,152		
	代管資產-土地		268,164,925	
	代管資產-土地改良物	268,164,925		
	代管資產-房屋及設備		28,350	
	代管資產-房屋及設備	28,350		
	代管資產-機械及設備		10,571,479	
	代管資產-機械及設備	10,571,479		
	代管資產-交通及運輸設備		3,605	
	代管資產-交通及運輸設備	3,605		
	代管資產-什項設備		1,165	
	代管資產-什項設備	1,165		
	應付代收款		13,473	
	L10001 應付代收款-公保費		6,350,100	
	L10002 應付代收款-健保費-公保人員	67,985		
	L10003 應付代收款-健保費-勞保人員	260,604		
	L10004 應付代收款-勞保費	39,093		
	應付代收款-勞保費	99,860		

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 111年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L10005 應付代收款-退休準備金	107,277		
	L10007 應付代收款-代扣所得稅	9,497		
	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		
	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	12,362		
	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	47,642		
	L20021 應付代收款-午餐專戶結餘款	355,979		
	L20030 應付代收款-太鼓社團經費	221,518		
	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	74,491		
	L21008 應付代收款-國小辦理教師資訊素養 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	8,365		
	L21016 應付代收款-幼兒園材料費	11,816		
	L21017 應付代收款-幼兒園點心費	84		
	L21021 應付代收款-幼兒園課後留園	37,600		
	L21028 應付代收款-幼兒園各項補助經費	113,996		
	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 護、設備等捐助款	239,225		
	L23002 應付代收款-校慶、運動會捐助款	22,905		
	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 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 備改善款	30,000		
	L30030 應付代收款-特教及藝術教育設施設 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 經費	40,000		

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 111年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L30047 應付代收款-教育即生活方案之網站平台設計與管理	23,769		
	L30048 應付代收款-國中小活化課程與多元學習計畫	441,728		
	L30050 應付代收款-健康體適能與飲食教育行動計畫	6,020		
	L30051 應付代收款-偏遠地區學校及非山非市學校整性合計畫	75,300		
	L30055 應付代收款-特殊教育專業服務人員	330		
	L30061 應付代收款-教學卓越獎發展計畫補助經費	599,970		
	L30062 應付代收款-小型學校校務發展補助計畫	73,064		
	L30067 應付代收款-學生教科書補助經費	1,985		
	L30073 應付代收款-實驗教育課程研發及教學經費	256,000		
	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	25,639		
	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	6,433		
	應付費用		446,674	
	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	446,674		
	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		

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 111年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	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		
	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		278,782,997	
		278,782,997		
	土地改良物		5,208,542	

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 111年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
		5,208,542		
	累計折舊-土地改良物		-3,478,503	
	房屋及建築	-3,478,503	16,942,077	
		16,942,077		
	累計折舊-房屋及建築		-9,688,998	
	機械及設備	-9,688,998	4,148,260	
		4,148,260		
	累計折舊-機械及設備		-2,221,203	
	交通及運輸設備	-2,221,203	496,580	
		496,580		
	累計折舊-交通及運輸設備		-148,200	
	雜項設備	-148,200	5,538,905	
		5,538,905		
	累計折舊-雜項設備		-1,427,388	
		-1,427,388		

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111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,220,216	12,220,216
勞務收入	800	800
服務收入	800	800
財產收益	2,278,416	2,278,416
其他財產收入	2,278,416	2,278,416
政府撥入收入	9,941,000	9,941,000
公庫撥款收入	9,941,000	9,941,000
支出	7,542,604	7,542,604
人事支出	7,276,612	7,276,612
人事支出	7,276,612	7,276,612
業務支出	58,888	58,888
業務支出	58,888	58,888
折舊、折耗及攤銷	207,104	207,104
固定資產折舊	207,104	207,104
本期賸餘（短絀）	4,677,612	4,677,612
期初淨資產		15,434,714
解繳公庫		
期末淨資產		20,112,326

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—臺南市白河區仙草實驗小學

00523-18

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 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	9,941,800	2,278,416	12,220,216	收入
勞務收入	800		800	勞務收入
財產收入		2,278,416	2,278,416	財產收益
政府撥入收入	9,941,000		9,941,000	政府撥入收入
基金用途	7,335,500	207,104	7,542,604	支出
用人費用	7,276,612		7,276,612	人事支出
服務費用	55,048	3,840	58,888	業務支出
材料及用品費	2,340	-2,340		
租金、償債、利息及相關手續費	1,500	-1,500		
		207,104	207,104	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,606,300	2,071,312	4,677,612	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,135,954	13,298,760	15,434,714	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,742,254	15,370,072	20,112,326	期末淨資產

註：

編製日期 111 年 2 月 8 日

製表人員 蔡依珊

電話：6854144