

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 112 年 2 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

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 8-9 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 頁

參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....第 19 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 20-21 頁

二、公庫存款差額解釋表(後附公庫對帳單).....第 22-28 頁

三、保管品月報表(後附銀行對帳單).....第 29 頁

四、財產增減表及財產量值統計表.....第 30-64 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 112 年 2 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			
		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	37,526,000	3,892,505	3,886,000	6,505	0.17	14,329,505	14,322,000	7,505	0.05
勞務收入	10,000	6,200		6,200		7,200		7,200	
服務收入	10,000	6,200		6,200		7,200		7,200	
財產收入	2,000								
財產處分收入	1,000								
利息收入	1,000								
政府撥入收入	37,495,000	3,886,000	3,886,000			14,322,000	14,322,000		
公庫撥款收入	37,495,000	3,886,000	3,886,000			14,322,000	14,322,000		
教學收入	14,000								
學雜費收入	14,000								
其他收入	5,000	305		305		305		305	
雜項收入	5,000	305		305		305		305	
基金用途	37,824,000	2,573,782	3,886,000	-1,312,218	-33.77	10,256,041	14,322,000	-4,065,959	-28.39
國民教育計畫	31,159,000	2,120,118	3,046,000	-925,882	-30.40	8,757,358	11,950,000	-3,192,642	-26.72
其他	31,159,000	2,120,118	3,046,000	-925,882	-30.40	8,757,358	11,950,000	-3,192,642	-26.72
一般行政管理計畫	6,665,000	453,664	840,000	-386,336	-45.99	1,498,683	2,372,000	-873,317	-36.82
其他	6,665,000	453,664	840,000	-386,336	-45.99	1,498,683	2,372,000	-873,317	-36.82
本期賸餘(短絀)	-298,000	1,318,723		1,318,723		4,073,464		4,073,464	
期初基金餘額	1,913,954					2,912,541	1,913,954	998,587	52.17
解繳公庫									
期末基金餘額	1,615,954					6,986,005	1,913,954	5,072,051	265.00

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 112 年 2 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				2,120,118	3,046,000	-925,882	-30.40
		累計數				8,757,358	11,950,000	-3,192,642	-26.72
一般行政管理計畫		本月數				453,664	840,000	-386,336	-45.99
		累計數				1,498,683	2,372,000	-873,317	-36.82

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 112 年 2 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	42,729,001	20,372,403			838,616	21,517,982
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,238,675	4,362,762			304,807	5,571,106
房屋及建築	16,952,367	10,602,420			166,211	6,183,736
機械及設備	7,340,408	3,110,732			172,567	4,057,109
交通及運輸設備	507,680	243,798			16,317	247,565
雜項設備	7,689,871	2,052,691			178,714	5,458,466
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—臺南市白河區仙草實驗小學

00523-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 2 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－臺南市白河區仙草實驗小學
各項費用彙計表
中華民國112年2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	35,808,000	10,150,071	-25,657,929	-71.65
11 正式員額薪資		4,986,012	4,986,012	
113 職員薪金		4,886,442	4,886,442	
114 工員工資		99,570	99,570	
12 聘僱及兼職人員薪資		89,423	89,423	
124 兼職人員酬金		89,423	89,423	
15 獎金		2,477,804	2,477,804	
152 年終獎金		2,477,804	2,477,804	
16 退休及卹償金		2,026,730	2,026,730	
161 職員退休及離職金		2,018,744	2,018,744	
162 工員退休及離職金		7,986	7,986	
18 福利費		570,102	570,102	
181 分擔員工保險費		518,902	518,902	
18Y 其他福利費		51,200	51,200	
2 服務費用	1,668,000	77,784	-1,590,216	-95.34
21 水電費		21,721	21,721	
212 工作場所電費		19,249	19,249	
214 工作場所水費		2,472	2,472	
22 郵電費		13,336	13,336	
222 電話費		3,011	3,011	
224 數據通信費		10,325	10,325	
25 修理保養及保固費		1,197	1,197	
252 一般房屋修護費		1,197	1,197	
27 一般服務費		37,570	37,570	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		300	300	
279 外包費		37,270	37,270	

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112年2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	%
28 專業服務費		960	960	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		960	960	
29 公共關係費		3,000	3,000	
291 公共關係費		3,000	3,000	
3 材料及用品費	258,000	21,986	-236,014	-91.48
31 使用材料費		1,340	1,340	
312 燃料		1,340	1,340	
32 用品消耗		20,646	20,646	
321 辦公(事務)用品		8,664	8,664	
323 農業與園藝用品及環境美化費		9,862	9,862	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,120	2,120	
4 租金、償債、利息及相關手續費	81,000	4,200	-76,800	-94.81
45 雜項設備租金		4,200	4,200	
451 雜項設備租金		4,200	4,200	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	9,000	2,000	-7,000	-77.78
71 會費		2,000	2,000	
713 職業團體會費		2,000	2,000	
合計	37,824,000	10,256,041	-27,567,959	-72.88

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112年2月28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	314,936,583	100.00	負債	2	286,432,596	90.95
流動資產	11	14,034,798	4.46	流動負債	21	5,018,043	1.59
現金	1101	12,232,135	3.88	應付款項	2102	5,018,043	1.59
銀行存款	110102	12,232,135	3.88	應付代收款	210203	5,018,043	1.59
銀行存款-市庫存款	110102-1	5,183,342	1.65	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管款-代收 款專戶	110102-3	4,753,567	1.51	其他負債	28	281,414,553	89.36
銀行存款-保管款-教 育儲蓄專戶	110102-4	264,476	0.08	什項負債	2801	281,414,553	89.36
銀行存款-保管款-其 他	110102-6	0	0.00	存入保證金	280104	2,030,750	0.64
銀行存款-保管款-保 管款專戶	110102-7	2,030,750	0.64	應付代管資產	280107	279,383,803	88.71
預付款項	1108	1,802,663	0.57	淨資產	3	28,503,987	9.05
預付費用	110804	1,802,663	0.57	淨資產	31	28,503,987	9.05
固定資產	14	21,517,982	6.83	淨資產	3101	28,503,987	9.05
				累積餘額	310101	25,269,139	8.02
				本期賸餘	310102	3,234,848	1.03
				合計：		314,936,583	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年2月28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		
土地改良物	1402	5,571,106	1.77				
土地改良物	140201	10,238,675	3.25				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,667,569	-1.48				
房屋建築及設備	1404	6,183,736	1.96				
房屋建築及設備	140401	16,952,367	5.38				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-10,768,631	-3.42				
機械及設備	1405	4,057,109	1.29				
機械及設備	140501	7,340,408	2.33				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,283,299	-1.04				
交通及運輸設備	1406	247,565	0.08				
交通及運輸設備	140601	507,680	0.16				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-260,115	-0.08				
雜項設備	1407	5,458,466	1.73				
雜項設備	140701	7,689,871	2.44				
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年2月28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		
累計折舊-雜項設備	140702	-2,231,405	-0.71				
其他資產	18	279,383,803	88.71				
什項資產	1801	279,383,803	88.71				
代管資產	180106	279,383,803	88.71				
代管資產-土地	180106-1	269,833,170	85.68				
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	9,508,430	3.02				
代管資產-機械及設備	180106-4	3,405	0.00				
代管資產-什項設備	180106-6	10,448	0.00				
合計：		314,936,583					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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 112年2月28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		5,183,342	
	銀行存款-保管款-代收專戶	5,183,342		
	銀行存款-保管款-代收專戶	4,753,567	4,753,567	
	銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	264,476	264,476	
	銀行存款-保管款-保管專戶	2,030,750	2,030,750	
	預付費用		1,802,663	
	C10202 預付費用-調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)	31,627		
	C10302 預付費用-國民小學充實行政人力計畫	87,506		
	C10304 預付費用-國小合理教師員額編制	420,781		
	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	969,358		
	C10306 預付費用-國小兼任及代課教師鐘點費調增差額	86,940		
	C10402 預付費用-公立幼兒園教保費補助經費(附設)	4,500		
	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	184,167		
	C10404 預付費用-公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)	7,194		
	C21502 預付費用-特教學生助理人員	10,590		
	代管資產-土地		269,833,170	
	代管資產-土地改良物	269,833,170		
	代管資產-房屋及設備	28,350	28,350	
	代管資產-機械及設備	9,508,430	9,508,430	
	代管資產-什項設備	3,405	3,405	
	代管資產-什項設備	10,448	10,448	
	應付代收款		5,018,043	
	L10001 應付代收款-公保費	68,901		
	L10002 應付代收款-健保費-公保人員	391,002		
	L10003 應付代收款-健保費-勞保人員	82,184		
	L10004 應付代收款-勞保費	173,070		
	L10005 應付代收款-退休準備金	145,042		
	L10007 應付代收款-代扣所得稅	6,940		

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 112年2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L10012 應付代收款-教育儲蓄專戶	264,476		
	L10015 應付代收款-家長會費	7,300		
	L10018 應付代收款-退撫基金	263,976		
	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	152,733		
	L20007 應付代收款-校務發展基金-關嶺分校	62,024		
	L20008 應付代收款-課後照顧經費-仙草本校	14,927		
	L20009 應付代收款-課後照顧經費-關嶺分校	31,076		
	L20021 應付代收款-午餐專戶結餘款	472,916		
	L20029 應付代收款-輔導團相關經費	403		
	L20030 應付代收款-太鼓社團經費	242,482		
	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	168,486		
	L21002 應付代收款-健保費補充保費	76,220		
	L21006 應付代收款-推動藝術與人文教學深耕計畫	264,000		
	L21015 應付代收款-幼兒園活動費	10,959		
	L21016 應付代收款-幼兒園材料費	16,707		
	L21017 應付代收款-幼兒園點心費	49,097		
	L21019 應付代收款-幼兒園雜費	6,415		
	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	16,725		
	L23002 應付代收款-校慶、運動會捐助款	26,905		
	L23003 應付代收款-畢業典禮捐助款	4,580		
	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		
	L30018 應付代收款-補救教學課後扶助計畫	6,482		
	L30046 應付代收款-自動體外心臟電擊去顫器耗材(AED)	5,000		
	L30048 應付代收款-國中小活化課程與多元學習計畫	134,515		
	L30050 應付代收款-健康體適能與飲食教育行動計畫	4,130		
	L30061 應付代收款-教學卓越獎發展計畫補助經費	146,650		
	L30062 應付代收款-小型學校校務發展補助計畫	236,800		
	L30064 應付代收款-偏遠及非山非市學校教育經費	18,000		

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 112年2月28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	240,000		
	L30076 應付代收款-推動實驗教育計畫	160,000		
	L30079 應付代收款-全國運動會計畫經費	21,735		
	L30086 應付代收款-數位學習推動辦公室調用教師經費	137,444		
	L30088 應付代收款-媒體素養經費	6,656		
	L30090 應付代收款-訪問教師課程經費	100,000		
	L30091 應付代收款-雙語教育經費	14,952		
	L30093 應付代收款-學校午餐熟食運送費補助經費	141,925		
	L49000 應付代收款-教育優先區計畫補助	72,895		
	L50004 應付代收款-KIST補助經費	281,330		
	L52001 應付代收款-周詩揚閱讀推動基金	6,433		
	存入保證金		2,030,750	
	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		
	R20028 存入保證金-履約保證金-112全國運動會-富博創意股份有限公司112.11.30	400,000		
	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		
	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		
	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		

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 112年2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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		
	R40041 存入保證金-保固保證金-本校兒童遊戲場改善計畫-穎程實業有限公司113.2.14	27,000		
	R40042 存入保證金-保固保證金-本校運動操場工程-合慶防水企業有限公司113.5.23	115,500		
	R40043 存入保證金-保固保證金-團體導覽設備財物-精瑞視聽科技有限公司112.7.25	6,267		
	R40044 存入保證金-保固保證金-諧境綠動好望角工程-鎧鴻土木包工業113.10.17	21,150		
	R40045 存入保證金-保固保證金-充實體育器材設備財物採購-統喬有限公司113.9.1	6,593		
	R40046 存入保證金-保固保證金-治安死角改善計畫財物採購-品恩企業社114.12.21	22,500		
	應付代管資產		279,383,803	
	土地改良物		10,238,675	
	累計折舊-土地改良物	-4,667,569		
	房屋及建築		16,952,367	
	累計折舊-房屋及建築	-10,768,631		
	機械及設備		7,340,408	
	累計折舊-機械及設備	-3,283,299		

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 112年2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	交通及運輸設備	507,680	507,680	
	累計折舊-交通及運輸設備	-260,115	-260,115	
	雜項設備	7,689,871	7,689,871	
	累計折舊-雜項設備	-2,231,405	-2,231,405	

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112年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,892,505	14,329,505
勞務收入	6,200	7,200
服務收入	6,200	7,200
政府撥入收入	3,886,000	14,322,000
公庫撥款收入	3,886,000	14,322,000
其他收入	305	305
雜項收入	305	305
支出	2,991,489	11,094,657
人事支出	2,493,269	10,150,071
人事支出	2,493,269	10,150,071
業務支出	80,513	105,970
業務支出	80,513	105,970
折舊、折耗及攤銷	417,707	838,616
固定資產折舊	417,707	838,616
本期賸餘（短絀）	901,016	3,234,848
期初淨資產		25,269,139
解繳公庫		
期末淨資產		28,503,987

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學

00523-19

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 2 月 28 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	14,329,505		14,329,505	收入
勞務收入	7,200		7,200	勞務收入
政府撥入收入	14,322,000		14,322,000	政府撥入收入
其他收入	305		305	其他收入
基金用途	10,256,041	838,616	11,094,657	支出
用人費用	10,150,071		10,150,071	人事支出
服務費用	77,784	28,186	105,970	業務支出
材料及用品費	21,986	-21,986		
租金、償債、利息及相關手續費	4,200	-4,200		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		838,616	838,616	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,073,464	-838,616	3,234,848	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,912,541	22,356,598	25,269,139	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,986,005	21,517,982	28,503,987	期末淨資產

註：

編製日期 112 年 3 月 7 日

製表人員 蔡依珊

電話：6854144