

機關學校代號 00619

教育局主管

臺南市地方教育發展基金

臺南市安定區南興國民小學

會 計 月 報

中華民國 114 年 2 月份

主辦會計人員 王秋娟

基金主持人 黃莉雯

臺南市地方教育發展基金  
臺南市安定區南興國民小學

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.....	8-9
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表(後附平衡表科目明細表).....	10-16
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

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

00619-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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			
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	47,003,000	3,610,000	3,490,000	120,000	3.44	15,850,000	15,850,000		
財產收入	45	241,000	120,000		120,000		120,000	120,000		
租金收入	452	240,000	120,000		120,000		120,000	120,000		
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	46,735,000	3,490,000	3,490,000			15,730,000	15,730,000		
公庫撥款收入	462	46,735,000	3,490,000	3,490,000			15,730,000	15,730,000		
規費收入	47	4,000								
使用規費收入	473	4,000								
教學收入	4S	23,000								
學雜費收入	4S1	23,000								
基金用途	5	47,285,000	3,061,761	3,490,000	-428,239	-12.27	12,673,892	15,850,000	-3,176,108	-20.04
國民教育計畫	53	43,721,000	2,780,591	3,191,000	-410,409	-12.86	11,792,265	14,682,000	-2,889,735	-19.68
一般行政管理計畫	5L	3,444,000	188,170	299,000	-110,830	-37.07	788,627	1,048,000	-259,373	-24.75
建築及設備計畫	5M	120,000	93,000		93,000		93,000	120,000	-27,000	-22.50
購建固定資產		120,000	93,000		93,000		93,000	120,000	-27,000	-22.50
本期賸餘(短絀)	6	-282,000	548,239		548,239		3,176,108		3,176,108	
期初基金餘額	71	1,392,347					1,936,692	1,392,347	544,345	39.10
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,110,347					5,112,800	1,392,347	3,720,453	267.21

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學  
基金來源、用途及餘絀表差異原因說明

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目		本年度截至本月份累計數				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	15,850,000	15,850,000	-	0.00	
財產收入	45	120,000	120,000	-	0.00	
租金收入	452	120,000	120,000	-	0.00	
政府撥入收入	46	15,730,000	15,730,000	-	0.00	
公庫撥款收入	462	15,730,000	15,730,000	-	0.00	
基金用途	5	12,673,892	15,850,000	- 3,176,108	-20.04	
國民教育計畫	53	11,792,265	14,682,000	- 2,889,735	-19.68	係人事費支出，依實際數覈實支出
一般行政管理計畫	5L	788,627	1,048,000	- 259,373	-24.75	係統籌科目，依實際數覈實支出
建築及設備計畫	5M	93,000	120,000	- 27,000	-22.50	
購建固定資產		93,000	120,000	- 27,000	-22.50	係飲水機採購中，預計3月完成採購
本期賸餘(短絀)	6	3,176,108	-	3,176,108		
期初基金餘額	71	1,936,692	1,392,347	544,345	39.10	
解繳公庫				-		
期末基金餘額		5,112,800	1,392,347	3,720,453	267.21	
註：						

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

00619-3

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				2,780,591	3,191,000	-410,409	-12.86
		累計數				11,792,265	14,682,000	-2,889,735	-19.68
一般行政管理計畫		本月數				188,170	299,000	-110,830	-37.07
		累計數				788,627	1,048,000	-259,373	-24.75
建築及設備計畫		本月數				93,000	0	93,000	0.00
		累計數				93,000	120,000	-27,000	-22.50

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

00619-4

## 資本資產明細表

中華民國 114 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		
<b>資產</b>	31,493,127	21,216,388	2,058,000	1,967,080	247,354	10,120,305
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	12,922,186	11,961,830			22,648	937,708
房屋及建築	4,176,989	988,396			19,248	3,169,345
機械及設備	9,333,268	4,860,714	2,058,000	1,965,000	131,807	4,433,747
交通及運輸設備	1,218,478	722,890			25,299	470,289
雜項設備	3,800,014	2,682,558			48,352	1,069,104
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—臺南市安定區南興國民小學

00619-5

## 資本資產明細表

中華民國 114 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	42,192			2,080		40,112

註：



臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 114 年 2 月份

00619-7

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 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		120,000			120,000	120,000	93,000		93,000	77.50	-27,000	-22.50		

臺南市地方教育發展基金－臺南市安定區南興國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國114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	44,498,000	12,324,693	-32,173,307	-72.30
11 正式員額薪資		6,577,350	6,577,350	
113 職員薪金		6,577,350	6,577,350	
12 聘僱及兼職人員薪資		59,263	59,263	
124 兼職人員酬金		59,263	59,263	
15 獎金		3,561,315	3,561,315	
151 考績獎金		240,225	240,225	
152 年終獎金		3,321,090	3,321,090	
16 退休及卹償金		1,426,043	1,426,043	
161 職員退休及離職金		1,426,043	1,426,043	
18 福利費		700,722	700,722	
181 分擔員工保險費		589,642	589,642	
18Y 其他福利費		111,080	111,080	
2 服務費用	2,379,000	237,241	-2,141,759	-90.03
21 水電費		44,837	44,837	
212 工作場所電費		39,217	39,217	
214 工作場所水費		5,620	5,620	
22 郵電費		12,238	12,238	
222 電話費		4,238	4,238	
224 數據通信費		8,000	8,000	
23 旅運費		16,283	16,283	
231 國內旅費		1,463	1,463	
235 貨物運費		14,820	14,820	
25 修理保養及保固費		49,322	49,322	
257 雜項設備修護費		49,322	49,322	
27 一般服務費		101,002	101,002	

臺南市地方教育發展基金－臺南市安定區南興國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國114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	%
276 佣金、匯費、經理費及手續費		60	60	
279 外包費		41,570	41,570	
27D 計時與計件人員酬金		32,372	32,372	
27F 體育活動費		27,000	27,000	
28 專業服務費		4,000	4,000	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		4,000	4,000	
29 公共關係費		9,559	9,559	
291 公共關係費		9,559	9,559	
3 材料及用品費	231,000	10,358	-220,642	-95.52
32 用品消耗		10,358	10,358	
321 辦公(事務)用品		7,668	7,668	
323 農業與園藝用品及環境美化費		2,690	2,690	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	6,600	-33,400	-83.50
45 雜項設備租金		6,600	6,600	
451 雜項設備租金		6,600	6,600	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	120,000	93,000	-27,000	-22.50
51 購建固定資產	120,000	93,000	-27,000	-22.50
514 購置機械及設備	93,000	93,000		0.00
516 購置雜項設備	27,000		-27,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	2,000	-15,000	-88.24
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合計	47,285,000	12,673,892	-34,611,108	-73.20

## 臺南市地方教育發展基金 — 臺南市安定區南興國民小學

## 平衡表

中華民國114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	20,612,680	100.00	負債	2	5,379,575	26.10
流動資產	11	10,337,083	50.15	流動負債	21	5,281,995	25.62
現金	1101	8,321,927	40.37	應付款項	2102	5,281,995	25.62
銀行存款	110102	8,321,927	40.37	應付代收款	210203	5,264,021	25.54
銀行存款-市庫存款	110102-1	3,115,618	15.12	應付費用	210204	17,974	0.09
銀行存款-保管款-代收 款專戶	110102-3	4,841,147	23.49	其他負債	28	97,580	0.47
銀行存款-保管款-教 育儲蓄專戶	110102-4	244,685	1.19	什項負債	2801	97,580	0.47
銀行存款-保管款-其 他	110102-6	22,897	0.11	存入保證金	280104	97,580	0.47
銀行存款-保管款-保 管款專戶	110102-7	97,580	0.47	淨資產	3	15,233,105	73.90
預付款項	1108	2,015,156	9.78	淨資產	31	15,233,105	73.90
預付費用	110804	2,015,156	9.78	淨資產	3101	15,233,105	73.90
固定資產	14	10,080,193	48.90	累積餘額	310101	12,213,431	59.25
				本期賸餘	310102	3,019,674	14.65
				淨資產調整數	310104		
				合計：		20,612,680	

信託代理與保證資產

515,430

信託代理與保證負債

515,430

保證品

515,430

應付保證品

515,430

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺南市安定區南興國民小學

## 平衡表

中華民國114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	937,708	4.55				
土地改良物	140201	12,922,186	62.69				
累計折舊-土地改良物	140202	-11,984,478	-58.14				
房屋建築及設備	1404	3,169,345	15.38				
房屋建築及設備	140401	4,176,989	20.26				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,007,644	-4.89				
機械及設備	1405	4,433,747	21.51				
機械及設備	140501	9,426,268	45.73				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,992,521	-24.22				
交通及運輸設備	1406	470,289	2.28				
交通及運輸設備	140601	1,218,478	5.91				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-748,189	-3.63				
雜項設備	1407	1,069,104	5.19				
雜項設備	140701	3,800,014	18.44				

信託代理與保證資產

515,430

信託代理與保證負債

515,430

保證品

515,430

應付保證品

515,430

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 — 臺南市安定區南興國民小學

## 平衡表

中華民國114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	-2,730,910	-13.25				
無形資產	16	40,112	0.19				
無形資產	1601	40,112	0.19				
電腦軟體	160102	40,112	0.19				
其他資產	18	155,292	0.75				
什項資產	1801	155,292	0.75				
暫付及待結轉帳項	180105	155,292	0.75				
代管資產	180106	222,391,832	1,078.91				
代管資產-土地	180106-1	182,561,600	885.68				
代管資產-土地改良物	180106-2	216,197	1.05				
代管資產-房屋及設備	180106-3	39,605,691	192.14				
代管資產-什項設備	180106-6	8,344	0.04				
應付代管資產	180107	-222,391,832	-1,078.91				
合計：		20,612,680					

信託代理與保證資產

515,430

信託代理與保證負債

515,430

保證品

515,430

應付保證品

515,430

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。

臺南市安定區南興國民小學  
臺南市地方教育發展基金  
平衡表科目明細表

中華民國 114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	3,115,618	3,115,618	
	銀行存款-保管款-代收款專戶	4,841,147	4,841,147	
	銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	244,685	244,685	
	銀行存款-保管款-其他	22,897	22,897	
	銀行存款-保管款-保管款專戶	97,580	97,580	
	預付費用	42,000	2,015,156	
	C10202 預付費用-調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)			
	C10203 預付費用-國中小輔導教師人力運用計畫(專任)	403,117		
	C10204 預付費用-國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)	1,680		
	C10302 預付費用-國民小學充實行政人力計畫	141,098		
	C10304 預付費用-國小合理教師員額編制	623,691		
	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	540,462		
	C10306 預付費用-國小兼任及代課教師鐘點費調增差額	34,320		
	C10402 預付費用-公立幼兒園教保費補助經費(附設)	4,700		
	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	211,800		
	C10404 預付費用-公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)	8,600		
	C10502 預付費用-調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)	3,688		
	暫付及待結轉帳項		155,292	
	H00004 學習扶助開班經費(L78348)	51,369		
	H00009 預借課後照顧經費(L30055)	33,989		
	H00010 預借新住民語教學經費(L30007)	11,088		
	H00011 預借推動中小學數位學習精進方案經費(L30013)	2,688		
	H00016 預借國中小雙語教育經費(L30011)	13,776		
	H00018 預借數位學習融入課中差異化教學實施計畫(L30015)	42,382		
	代管資產-土地	182,561,600	182,561,600	

臺南市安定區南興國民小學  
臺南市地方教育發展基金  
平衡表科目明細表

中華民國 114年2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	代管資產-土地改良物	216,197	216,197	
	代管資產-房屋及設備	39,605,691	39,605,691	
	代管資產-什項設備	8,344	8,344	
	應付代管資產	-222,391,832	-222,391,832	
	保證品	515,430	515,430	
	應付代收款	100,639	100,639	
	L10001 應付代收款-公保費	598,274	598,274	
	L10002 應付代收款-健保費-公保人員	55,186	55,186	
	L10003 應付代收款-健保費-勞保人員	112,198	112,198	
	L10004 應付代收款-勞保費	62,453	62,453	
	L10005 應付代收款-退休準備金	39,664	39,664	
	L10007 應付代收款-代扣所得稅	278,041	278,041	
	L10008 應付代收款-教科書費	244,685	244,685	
	L10012 應付代收款-教育儲蓄戶	45,650	45,650	
	L10014 應付代收款-畢業紀念冊	20,700	20,700	
	L10015 應付代收款-家長會費	53,600	53,600	
	L10016 應付代收款-平安保險費	384,402	384,402	
	L10018 應付代收款-退撫基金	22,897	22,897	
	L12001 應付代收款-虛擬帳戶	445,216	445,216	
	L20006 應付代收款-代收午餐費	1,090	1,090	
	L20022 應付代收款-戶外教育	28,494	28,494	
	L20030 應付代收款-提升教學品質及改善設備經費	870,723	870,723	
	L20032 應付代收款-鄧景名董事長捐助興學經費	9,610	9,610	
	L20033 應付代收款-經濟弱勢學生午餐補助-胡星男	15,092	15,092	
	L20034 應付代收款-二代健保補充保險費	72,422	72,422	
	L20035 應付代收款-舞蹈社團經費	66,905	66,905	
	L20037 應付代收款-直排輪社團經費	14,000	14,000	
	L20039 應付代收款-網球社團經費	60,000	60,000	
	L20043 應付代收款-提升教學品質及改善設備經費-中崙工業區廠商協進會	37,275	37,275	
	L20066 應付代收款-幼兒園點心費	3,079	3,079	
	L20067 應付代收款-幼兒園材料費	4,206	4,206	
	L20068 應付代收款-幼兒園活動費	552	552	
	L20069 應付代收款-幼兒園雜費	81,724	81,724	
	L20070 應付代收款-幼兒園課後留園經費			

臺南市安定區南興國民小學  
臺南市地方教育發展基金  
平衡表科目明細表

中華民國 114年2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L21002	應付代收款-113消防安全設備缺失改善(總務)	20,250		
L21006	應付代收款-民間捐款購置學生用平板及充電車等相關設備(總務)	334,000		
L21008	應付代收款-113年凱米颱風緊急搶救清理及復原(總務)	1,000		
L21010	應付代收款-建物安檢簽證(總務)	2,000		
L21011	應付代收款-10月康芮颱風緊急搶救清理及復原(總務)	108,790		
L22002	應付代收款-專業人員服務特生時數暨補助(教務)	10,000		
L22003	應付代收款-部分工時外籍英語教學助理計畫(教務)	249,327		
L22004	應付代收款-科技教育推動總體計畫(教務)	38,997		
L22005	應付代收款-推動新課綱策略聯盟工作圈(教務)	6,510		
L22006	應付代收款-國教輔導團減授課(教務)	24,797		
L30002	應付代收款-國產可溯源乳品政策供應鮮乳補助保冷袋	3,000		
L30006	應付代收款-學產基金助學金	20,000		
L30007	應付代收款-新住民語教學經費	1,179		
L30011	應付代收款-國中小雙語教育經費	77,766		
L30012	應付代收款-口說英語展能樂學計畫經費	55,000		
L30013	應付代收款-推動中小學數位學習精進方案經費(L30013)	2,688		
L30014	應付代收款-活化教學與多元學習計畫經費	47,578		
L30015	應付代收款-數位學習融入課中差異化教學實施計畫	42,382		
L30016	應付代收款-輔導媒材經費	5,000		
L30053	應付代收款-校閱讀磐石計畫經費	100,000		
L30054	應付代收款-食農教育計畫等經費	75,000		
L30055	應付代收款-課後照顧	80,887		
L30069	應付代收款-登月計畫經費	1,200		
L30075	應付代收款-專業人員服務身心障礙學生巡迴交通費	255		
L49002	應付代收款-教育優先區計畫	4,709		
L70501	應付代收款-特教科-幼兒學前就學補助經費	160,555		
L78348	應付代收款-學習扶助開班經費	62,374		
	應付費用		17,974	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

00619-18

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 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	15,850,000	1,965,000	17,815,000	收入
財產收益	120,000	1,965,000	2,085,000	財產收益
政府撥入收入	15,730,000		15,730,000	政府撥入收入
基金用途	12,673,892	2,121,434	14,795,326	支出
用人費用	12,324,693		12,324,693	人事支出
服務費用	237,241	18,958	256,199	業務支出
材料及用品費	10,358	-10,358		
租金、償債、利息及相關手續費	6,600	-6,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
其他支出		1,332,984	1,332,984	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	93,000	-93,000		
折舊、折耗及攤銷		881,450	881,450	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,176,108	-156,434	3,019,674	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,936,692	10,276,739	12,213,431	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	5,112,800	10,120,305	15,233,105	期末淨資產

註：