

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 11 月份

主辦會計人員



基金主持人



臺南市地方教育發展基金

臺南市北區賢北國民小學

目次

甲、預算執行報表	頁次
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).....	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.....	17-18
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	19
丁、其他附表	
一、庫款支付差額解釋表(後附支付科對帳單)	20
二、公庫存款差額解釋表(後附公庫對帳單)	21
三、保管品月報表(後附銀行對帳單)	22
四、財產增減表及財產量值統計表.....	23-26

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 11 月份

單位：新臺幣元

項 目	名 稱	編 號	本 年 度 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
						金 額	%		
基金來源		4	96,535,000	2,000,915	605,000	1,395,915	230.73	106,666,889	96,464,000
勞務收入		43	1,000	1,400		1,400		400	400
服務收入		431	1,000	1,400		1,400		400	400
財產收入		45	141,000					123,800	176.86
財產處分收入		451						33,400	
租金收入		452	138,000					89,845	130.21
利息收入		454	3,000					555	55.50
政府撥入收入		46	96,353,000	1,987,355	605,000	1,382,355	228.49	106,352,666	96,353,000
公庫撥款收入		462	96,353,000	1,397,662	605,000	792,662	131.02	101,089,124	96,353,000
政府其他撥入收入		46Y		589,693		589,693		5,263,542	5,263,542
教學收入		4S	28,000	10,660		10,660		23,820	28,000
學雜費收入		4S1	28,000	10,660		10,660		23,820	28,000
其他收入		4Y	12,000	1,500		1,500		95,203	12,000
雜項收入		4YY	12,000	1,500		1,500		95,203	12,000
基金用途		5	96,680,000	7,078,903	605,000	6,473,903	1,070.07	103,317,680	96,609,000
國民教育計畫		53	93,763,000	6,793,528	605,000	6,188,528	1,022.90	98,582,142	93,692,000
國民小學教育		532	93,763,000	6,793,528	605,000	6,188,528	1,022.90	98,582,142	93,692,000
一般行政管理計畫		5L	2,845,000	285,375		285,375		4,663,591	2,845,000
行政管理及推展		5L1	2,845,000	285,375		285,375		4,663,591	2,845,000
建築及設備計畫		5M	72,000					71,947	72,000
其他設備		5M4	72,000					71,947	72,000
本期賸餘(短絀)		6	-145,000	-5,077,988		-5,077,988		3,494,209	-145,000
期初基金餘額		71	2,469,066					3,903,453	2,469,066
解級公庫		72						7,252,662	2,324,066
期末基金餘額		73	2,324,066						

註：

[illegible]

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 11 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目單位	本月數及累計數	數 量			執 行			數	
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	行 算 數	比較增減金額	%
國民教育計畫		本月數				6,793,528		605,000	6,188,528	1022.90
		累計數				98,582,142		93,692,000	4,890,142	5.22
一般行政管理計畫		本月數				285,375		0	285,375	0.00
		累計數				4,663,591		2,845,000	1,818,591	63.92
建築及設備計畫		本月數				0		0	0	0.00
		累計數				71,947		72,000	-53	-0.07

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 11 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						
非理財目的之長期投資						
土地	45,889,093	17,445,133	15,179,348	1,658,492	1,028,868	40,935,948
土地改良物						
房屋及建築	32,071,752	9,540,114	14,115,122		1,064,283	35,582,477
機械及設備	7,962,360	4,646,633	893,526	1,472,192	-422,338	3,159,399
交通及運輸設備	534,450	372,871		28,800	7,667	125,112
雜項設備	5,320,531	2,885,515	170,700	157,500	379,256	2,068,960
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 11 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

各項費用彙計表

中華民國111年11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				
11 正式員額薪金	93,068,000	99,441,989	6,373,989	6.85
113 職員薪金		64,595,286	64,595,286	
114 工員薪金		64,197,006	64,197,006	
12 聘僱及兼職人員薪資		398,280	398,280	
122 約僱職員薪金		1,184,469	1,184,469	
124 兼職人員酬金		2,342	2,342	
15 獎金		1,182,127	1,182,127	
151 考績獎金		16,414,832	16,414,832	
152 年終獎金		8,441,120	8,441,120	
16 退休及卹償金		7,973,712	7,973,712	
161 職員退休及離職金		10,056,426	10,056,426	
162 工員退休及離職金		10,032,534	10,032,534	
18 福利費		23,892	23,892	
181 分擔員工保險費		7,190,825	7,190,825	
183 傷病醫藥費		5,618,575	5,618,575	
18Y 其他福利費		8,950	8,950	
19 提繳費		1,563,300	1,563,300	
191 提繳工資墊償費用		151	151	
2 服務費用				
21 水電費	3,119,000	3,521,277	402,277	12.90
212 工作場所電費		938,143	938,143	
214 工作場所水費		855,930	855,930	
22 工作場所電費		82,213	82,213	
221 郵電費		61,240	61,240	
222 電話費		8,840	8,840	
		40,657	40,657	

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11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		11,743	11,743	
23 旅運費		222,700	222,700	
231 國內旅運費		3,820	3,820	
235 貨物運費		218,880	218,880	
24 印刷裝訂與廣告費		59,469	59,469	
241 印刷裝訂費		59,469	59,469	
25 修理保養及保固費		458,760	458,760	
252 一般房屋修護費		118,900	118,900	
254 其他建築修護費		131,580	131,580	
255 機械及設備修護費		92,350	92,350	
256 交通及運輸設備修護費		15,730	15,730	
257 雜項設備修護費		100,200	100,200	
26 保險費		658	658	
264 交通及運輸設備保險費		658	658	
27 一般服務費		1,670,450	1,670,450	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		50	50	
277 代理(辦)費		67,216	67,216	
279 外包費		598,955	598,955	
27D 計時與計件人員酬金		948,514	948,514	
27F 體育活動費		55,715	55,715	
28 專業服務費		43,890	43,890	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		29,162	29,162	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		14,728	14,728	
29 公共關係費		65,967	65,967	
291 公共關係費		65,967	65,967	
3 材料及用品費	307,000	227,187	-79,813	-26.00

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11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	%
31 使用材料費		9,736	9,736	
312 燃料		9,736	9,736	
32 用品消耗		217,451	217,451	
321 辦公(事務)用品		157,565	157,565	
322 報章雜誌		6,779	6,779	
323 農業與園藝用品及環境美化費		40,702	40,702	
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)		7,733	7,733	
4 租金、債償、利息及相關手續費	80,000	46,570	-33,430	-41.79
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		42,370	42,370	
451 雜項設備租金		42,370	42,370	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	72,000	71,947	-53	-0.07
51 購建固定資產	72,000	71,947	-53	-0.07
514 購置機械及設備	72,000	71,947	-53	-0.07
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	1,710	710	71.00
66 規費		1,710	1,710	
661 行政規費與強制費		1,260	1,260	
663 汽車燃料使用費		450	450	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	33,000	7,000	-26,000	-78.79
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		6,000	6,000	
744 慰問、照護及補助金		6,000	6,000	
合 計	96,680,000	103,317,680	6,637,680	6.87

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11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		100.00	負債	2	705,060,542	93.60
流動資產	11	753,249,152	1.47	流動負債	21	3,753,580	0.50
現金	1101	11,048,675	1.04	應付款項	2102	3,753,580	0.50
銀行存款	110102	7,816,024	1.04	應付代收款	210203	3,753,580	0.50
銀行存款-市庫存款	110102-1	7,816,024	0.53	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管款-代收	110102-3	4,020,011	0.41	其他負債	28	701,306,962	93.10
收款專戶		3,064,062		什項負債	2801	701,306,962	93.10
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	110102-4	222,303	0.03	存入保證金	280104	429,677	0.06
銀行存款-保管款-其他	110102-6	79,971	0.01	應付代管資產	280107	700,877,285	93.05
銀行存款-保管款-保管款專戶	110102-7	429,677	0.06	淨資產	3	48,188,610	6.40
預付款項	1108	3,232,651	0.43	淨資產	31	48,188,610	6.40
預付費用	110804	3,232,651	0.43	淨資產	3101	48,188,610	6.40
固定資產	14	40,935,948	5.43	累積餘額	310101	32,347,413	4.29
				本期賸餘	310102	15,841,197	2.10
				合計：		753,249,152	
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11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	35,582,477	4.72				
房屋建築及設備	140401	46,186,874	6.13				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-10,604,397	-1.41				
機械及設備	1405	3,159,399	0.42				
機械及設備	140501	7,383,694	0.98				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,224,295	-0.56				
交通及運輸設備	1406	125,112	0.02				
交通及運輸設備	140601	505,650	0.07				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-380,538	-0.05				
雜項設備	1407	2,068,960	0.27				
雜項設備	140701	5,333,731	0.71				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,264,771	-0.43				
其他資產	18	701,264,529	93.10				
什項資產	1801	701,264,529	93.10				

信託代理與保證負債

0

信託代理與保證資產
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11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	387,244	0.05				
代管資產	180106	700,877,285	93.05				
代管資產-土地	180106-1	638,728,200	84.80				
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	62,045,690	8.24				
代管資產-機械及設備	180106-4	29,243	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	180106-5	4,808	0.00				
代管資產-什項設備	180106-6	40,989	0.01				
合計：		753,249,152					

信託代理與保證負債

0

信託代理與保證資產
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。

0

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 11 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	4,020,011	4,020,011	
	銀行存款-保管款-代收款專戶	3,064,062	3,064,062	
	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	79,971	79,971	
	銀行存款-保管款-保管款專戶	79,971	429,677	
	預付費用	429,677	3,232,651	
	C10202 預付費用-調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)	178,130		
	C10203 預付費用-國中小輔導教師人力運用計畫(專任)	444,680		
	C10204 預付費用-國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)	5,376		
	C10304 預付費用-國小合理教師員額編制	1,101,498		
	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	1,439,903		
	C10306 預付費用-國小兼任及代課教師鐘點費調增差額	41,400		
	C10402 預付費用-公立幼兒園教保費補助經費(附設)	4,470		
	C10404 預付費用-公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)	17,194		
	應付及待結轉帳項	161,525	387,244	
	L10016 應付代收款-平安保險費			
	L30031 應付代收款-新住民語文開班經費	7,680		
	L30032 應付代收款-推動新課綱經費	177,648		
	L40100 應付代收款-兼任治療師	513		
	L40207 應付代收款-國小圖書館閱讀推動	39,878		
	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	62,045,690	62,045,690	
	代管資產-機械及設備	29,243	29,243	
	代管資產-交通及運輸設備	4,808	4,808	

00686-14

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 11 月 30 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額	小計	合計	備註
	代管資產-什項設備	40,989		40,989	
	應付代收款	97,844		3,753,580	
	L10001 應付代收款-公保費				
	L10002 應付代收款-健保費-公保人員	254,791			
	L10003 應付代收款-健保費-勞保人員	28,117			
	L10004 應付代收款-勞保費	32,366			
	L10007 應付代收款-代扣所得稅	27,158			
	L10011 應付代收款-營養午餐費	536,194			
	L10012 應付代收款-教育儲蓄戶	222,303			
	L10016 應付代收款-平安保險費	158,025			
	L10018 應付代收款-退撫基金	287,133			
	L12001 應付代收款-虛擬帳戶	79,971			
	L20020 應付代收款-獎助學金	6,000			
	L20026 應付代收款-捐款	82,555			
	L20031 應付代收款-其他	197,777			
	L20032 應付代收款-其他代扣款	22,107			
	L20034 應付代收款-二代健保補充保費	11,820			
	L20035 應付代收款-服裝費(制服及運動服)	74,970			
	L20037 應付代收款-數位學習推動計畫	71,293			
	L21002 應付代收款-活化教學與多元學習計畫	58,400			
	L21003 應付代收款-科學教育推動計畫	35,000			
	L22003 應付代收款-校園宣導計畫	4,235			
	L23001 應付代收款-校務發展基金	171,000			
	L24000 應付代收款-課後照顧班	254,893			
	L24001 應付代收款-課後社團	547,686			
	L25001 應付代收款-幼兒園活動費	16,660			
	L25002 應付代收款-幼兒園材料費	17,835			
	L25003 應付代收款-幼兒園點心費	52,126			
	L30010 應付代收款-補救教學經費	100,531			
	L30013 應付代收款-新住民子女教育計畫	37,911			
	L30015 應付代收款-校校教學卓越經費	43,861			
	L30018 應付代收款-友善校園	248			
	L30021 應付代收款-精進教學	23,694			
	L30024 應付代收款-品德教育推廣與深耕計畫	80,000			
	L30029 應付代收款-中輟生預防追蹤與復學輔導	37,362			
	L40202 應付代收款-增開本土語言課程	15,000			
	L40707 應付代收款-精進教學子計畫(國教輔導團)	5,544			
	L71102 應付代收款-公私立學校(含幼兒園)人員防疫作業加班費	44,620			

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 11 月 30 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	L77311 應付代收款-網路電路費	16,550		
	存入保證金		429,677	
	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		
	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-營尊科技工程112.11.25	122,677		
	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		
	R40003 存入保證金-保固保證金-通學步道樹木竄根改善工程-勝源土木包工業112.8.5	5,000		
	應付代管資產	700,877,285		
	房屋及建築	46,186,874		
	累計折舊-房屋及建築	-10,604,397		
	機械及設備	7,383,694		
	累計折舊-機械及設備	-4,224,295		
	交通及運輸設備	505,650		
	累計折舊-交通及運輸設備	-380,538		
	雜項設備	5,333,731		
	累計折舊-雜項設備	-3,264,771		
	金	小計	合計	
		16,550	429,677	
		30,000		
		20,000		
		122,677		
		252,000		
		5,000		
		700,877,285		
		46,186,874		
		-10,604,397		
		7,383,694		
		-4,224,295		
		505,650		
		-380,538		
		5,333,731		
		-3,264,771		

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
勞務收入	2,085,915	121,774,290
服務收入	1,400	1,400
財產收益	1,400	1,400
財產孳息收入		15,216,201
廢舊物品售價收入		160,400
財產交易利益		0
政府撥入收入	1,987,355	15,055,801
公庫撥款收入	1,397,662	106,352,666
政府其他撥入收入	589,693	101,089,124
教學收入	10,660	5,263,542
學雜費收入	10,660	23,820
其他收入	10,660	23,820
受贈收入	86,500	180,203
雜項收入	85,000	85,000
支出	1,500	95,203
人事支出	7,387,523	105,933,093
人事支出	6,652,947	99,441,989
業務支出	6,652,947	99,441,989
業務支出	425,956	3,803,744
財產損失	425,956	3,803,744
財產交易損失		16,594
財產折舊及攤銷	308,620	16,594
折舊、折耗及攤銷	308,620	2,670,766
固定資產折舊	308,620	2,670,766

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-5,301,608	15,841,197
期初淨資產		32,347,413
解繳公庫		48,188,610
期末淨資產		

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

00686-19

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 11 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	106,666,889	15,107,401	121,774,290	收入
勞務收入	1,400		1,400	勞務收入
財產收入	193,800	15,022,401	15,216,201	財產收益
政府撥入收入	106,352,666		106,352,666	政府撥入收入
教學收入	23,820		23,820	教學收入
其他收入	95,203	85,000	180,203	其他收入
基金用途	103,317,680	2,615,413	105,933,093	支出
用人費用	99,441,989		99,441,989	人事支出
服務費用	3,521,277	282,467	3,803,744	業務支出
材料及用品費	227,187	-227,187		
租金、償債、利息及相關手續費	46,570	-46,570		
稅捐及規費(強制費)	1,710	-1,710		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	71,947	16,594	16,594	財產損失
本期賸餘(短絀)		2,670,766	2,670,766	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	3,349,209	12,491,988	15,841,197	本期賸餘(短絀)
解繳公庫	3,903,453	28,443,960	32,347,413	期初淨資產
期末基金餘額	7,252,662	40,935,948	48,188,610	解繳公庫 期末淨資產

