

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 110 年 9 月份

主辦會計人員

會計室黃秋玉

基金主持人

臺南市北區賢北國民小學校長蔡東峰

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	1-2
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).....	3
貳、附屬表	4-5
一、主要業務計畫執行明細表.....	6
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	7-9
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	
四、各項費用彙計表.....	
乙、會計報表	
壹、主要表	10-15
一、平衡表(後附平衡表科目明細表).....	16
二、收入支出表.....	
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	17
丁、其他附表	
一、庫款支付差額解釋表(後附支付科對帳單).....	18
二、公庫存款差額解釋表(後附公庫對帳單).....	19
三、保管品月報表(後附銀行對帳單).....	20
四、財產增減表及財產量值統計表.....	21-24

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 110 年 9 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	95,075,000	7,035,586	6,591,000	444,586	6.75	84,268,850	77,068,000	7,200,850	9.34
勞務收入	43	1,000						1,000	-1,000	-100.00
服務收入	431	1,000						1,000	-1,000	-100.00
財產收入	45	3,000					765	1,000	-235	-23.50
利息收入	454	3,000					765	1,000	-235	-23.50
政府撥入收入	46	95,032,000	7,032,731	6,591,000	441,731	6.70	84,247,190	77,053,000	7,194,190	9.34
公庫撥款收入	462	95,032,000	7,032,731	6,591,000	441,731	6.70	79,468,487	77,053,000	2,415,487	3.13
政府其他撥入收入	46Y						4,778,703		4,778,703	
教學收入	4S	27,000					12,760	13,000	-240	-1.85
學雜費收入	4S1	27,000					12,760	13,000	-240	-1.85
其他收入	4Y	12,000	2,855		2,855		8,135		8,135	
雜項收入	4YY	12,000	2,855		2,855		8,135		8,135	
基金用途	5	95,245,000	7,149,985	6,591,000	558,985	8.48	78,181,695	77,068,000	1,113,695	1.45
國民教育計畫	53	92,421,000	6,895,227	6,339,000	556,227	8.77	74,616,631	74,355,000	261,631	0.35
國民小學教育	532	92,421,000	6,895,227	6,339,000	556,227	8.77	74,616,631	74,355,000	261,631	0.35
一般行政管理計畫	5L	2,717,000	254,758	252,000	2,758	1.09	3,458,064	2,606,000	852,064	32.70
行政管理及推展	5L1	2,717,000	254,758	252,000	2,758	1.09	3,458,064	2,606,000	852,064	32.70
建築及設備計畫	5M	107,000					107,000	107,000		
其他設備	5M4	107,000					107,000	107,000		
本期賸餘(短絀)	6	-170,000	-114,399		-114,399		6,087,155		6,087,155	
期初基金餘額	71	3,600,251					2,639,066	3,600,251	-961,185	-26.70
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,430,251					8,726,221	3,600,251	5,125,970	142.38

註：

差異原因説明改善方法

[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 110 年 9 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				6,895,227	6,339,000	556,227	8.77
		累計數				74,616,631	74,355,000	261,631	0.35
一般行政管理計畫		本月數				254,758	252,000	2,758	1.09
		累計數				3,458,064	2,606,000	852,064	32.70
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				107,000	107,000	0	0.00

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

00686-4

中華民國 110 年 9 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	44,133,311	14,810,673	1,816,711		2,052,920	29,086,429
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築	32,071,752	8,510,916			771,898	22,788,938
機械及設備	6,556,636	3,608,143	1,420,222		804,371	3,564,344
交通及運輸設備	484,050	321,081	50,400		41,024	172,345
雜項設備	5,020,873	2,370,533	346,089		435,627	2,560,802
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
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

00686-5

中華民國 110 年 9 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 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

00686-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 9 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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	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														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		107,000			107,000	107,000	107,000			107,000	100.00			
雜項設備		107,000			107,000	107,000	107,000			107,000	100.00			
購建中固定資產														
總計		107,000			107,000	107,000	107,000			107,000	100.00			

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110年9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	91,559,000	75,852,112	-15,706,888	-17.15
11 正式員額薪資		52,630,656	52,630,656	
113 職員薪金		52,311,706	52,311,706	
114 工員工資		318,950	318,950	
12 聘僱及兼職人員薪資		988,546	988,546	
122 約僱職員薪金		2,327	2,327	
124 兼職人員酬金		986,219	986,219	
15 獎金		8,889,615	8,889,615	
151 考績獎金		611,131	611,131	
152 年終獎金		8,278,484	8,278,484	
16 退休及卹償金		7,550,542	7,550,542	
161 職員退休及離職金		7,531,402	7,531,402	
162 工員退休及離職金		19,140	19,140	
18 福利費		5,792,639	5,792,639	
181 分擔員工保險費		4,583,126	4,583,126	
18Y 其他福利費		1,209,513	1,209,513	
19 提繳費		114	114	
191 提繳工資墊償費用		114	114	
2 服務費用	3,159,000	1,964,227	-1,194,773	-37.82
21 水電費		455,338	455,338	
212 工作場所電費		381,250	381,250	
214 工作場所水費		74,088	74,088	
22 郵電費		62,026	62,026	
221 郵費		4,680	4,680	
222 電話費		28,755	28,755	
224 數據通信費		28,591	28,591	

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110年9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	%
23	旅運費		103,058	103,058	
231	國內旅費		3,858	3,858	
235	貨物運費		99,200	99,200	
24	印刷裝訂與廣告費		22,814	22,814	
241	印刷及裝訂費		22,814	22,814	
25	修理保養及保固費		227,505	227,505	
252	一般房屋修護費		83,045	83,045	
255	機械及設備修護費		54,980	54,980	
256	交通及運輸設備修護費		11,680	11,680	
257	雜項設備修護費		77,800	77,800	
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		1,036,840	1,036,840	
277	代理(辦)費		32,720	32,720	
279	外包費		253,084	253,084	
27D	計時與計件人員酬金		751,036	751,036	
28	專業服務費		26,100	26,100	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,500	15,500	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		10,600	10,600	
29	公共關係費		29,888	29,888	
291	公共關係費		29,888	29,888	
3	材料及用品費	306,000	209,669	-96,331	-31.48
31	使用材料費		7,080	7,080	
312	燃料		7,080	7,080	
32	用品消耗		202,589	202,589	
321	辦公(事務)用品		167,537	167,537	

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110年9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		1,200	1,200	
323 農業與園藝用品及環境美化費		33,852	33,852	
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	36,417	-43,583	-54.48
44 交通及運輸設備租金		8,500	8,500	
442 車租		8,500	8,500	
45 雜項設備租金		27,917	27,917	
451 雜項設備租金		27,917	27,917	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	107,000	107,000		0.00
51 購建固定資產	107,000	107,000		0.00
516 購置雜項設備	107,000	107,000		0.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	570	-430	-43.00
66 規費		570	570	
661 行政規費與強制費		120	120	
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	11,700	-21,300	-64.55
71 會費		5,700	5,700	
712 學術團體會費		4,700	4,700	
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、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	95,245,000	78,181,695	-17,063,305	-17.92

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110年9月30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	749,669,808	100.00	負 債	2	711,857,158	94.96
流動資產	11	17,450,956	2.33	流動負債	21	7,659,544	1.02
現金	1101	15,675,569	2.09	應付款項	2102	7,659,544	1.02
銀行存款	110102	15,675,569	2.09	應付代收款	210203	7,659,544	1.02
銀行存款-市庫存款	110102-1	6,950,834	0.93	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管款-代收 款專戶	110102-3	7,118,665	0.95	其他負債	28	704,197,614	93.93
銀行存款-保管款-教 育儲蓄專戶	110102-4	205,919	0.03	什項負債	2801	704,197,614	93.93
銀行存款-保管款-其 他	110102-6	61,151	0.01	存入保證金	280104	1,339,000	0.18
銀行存款-保管款-保 管款專戶	110102-7	1,339,000	0.18	應付代管資產	280107	702,858,614	93.76
預付款項	1108	1,775,387	0.24	淨資產	3	37,812,650	5.04
預付費用	110804	1,775,387	0.24	淨資產	31	37,812,650	5.04
固定資產	14	29,086,429	3.88	淨資產	3101	37,812,650	5.04
房屋建築及設備	1404	22,788,938	3.04	累積餘額	310101	31,961,704	4.26
				本期賸餘	310102	5,850,946	0.78
				合計：		749,669,808	

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 — 臺南市北區賢北國民小學

平衡表

中華民國110年9月30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		
房屋建築及設備	140401	32,071,752	4.28				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-9,282,814	-1.24				
機械及設備	1405	3,564,344	0.48				
機械及設備	140501	7,976,858	1.06				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,412,514	-0.59				
交通及運輸設備	1406	172,345	0.02				
交通及運輸設備	140601	534,450	0.07				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-362,105	-0.05				
雜項設備	1407	2,560,802	0.34				
雜項設備	140701	5,366,962	0.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,806,160	-0.37				
其他資產	18	703,132,423	93.79				
什項資產	1801	703,132,423	93.79				
暫付及待結轉帳項	180105	273,809	0.04				

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 — 臺南市北區賢北國民小學

平衡表

中華民國110年9月30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		
代管資產	180106	702,858,614	93.76				
代管資產-土地	180106-1	638,728,200	85.20				
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	63,982,780	8.53				
代管資產-機械及設備	180106-4	44,039	0.01				
代管資產-交通及運輸設備	180106-5	5,719	0.00				
代管資產-什項設備	180106-6	69,521	0.01				
合計：		749,669,808					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

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 110年9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		6,950,834	
	銀行存款-保管款-代收款專戶	7,118,665	7,118,665	
	銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	205,919	205,919	
	銀行存款-保管款-其他	61,151	61,151	
	銀行存款-保管款-保管款專戶	1,339,000	1,339,000	
	預付費用	112,065	1,775,387	
	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)	207,162		
	C10304 預付費用-國小合理教師員額編制	469,490		
	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	820,819		
	C10402 預付費用-公立幼兒園教保費補助經費(附設)	2,700		
	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	150,957		
	C10404 預付費用-公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)	9,194		
	C10502 預付費用-調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)	3,000		
	暫付及待結轉帳項		273,809	
	L30010 應付代收款-補救教學經費			
	代管資產-土地	273,809	273,809	
	代管資產-土地改良物	638,728,200	638,728,200	
	代管資產-房屋及設備	28,355	28,355	
	代管資產-機械及設備	63,982,780	63,982,780	
	代管資產-交通及運輸設備	44,039	44,039	
	代管資產-什項設備	5,719	5,719	
	應付代收款	69,521	69,521	
			7,659,544	

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 110年9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L10001	應付代收款-公保費	122,082		
L10002	應付代收款-健保費-公保人員	415,929		
L10003	應付代收款-健保費-勞保人員	42,959		
L10004	應付代收款-勞保費	40,788		
L10007	應付代收款-代扣所得稅	23,993		
L10008	應付代收款-教科書費	523,707		
L10011	應付代收款-營養午餐費	2,062,800		
L10012	應付代收款-教育儲蓄戶	205,919		
L10015	應付代收款-家長會費	51,200		
L10016	應付代收款-平安保險費	112,525		
L10018	應付代收款-退撫基金	263,350		
L12001	應付代收款-虛擬帳戶	61,151		
L20026	應付代收款-捐款	188,166		
L20031	應付代收款-其他	446,943		
L20032	應付代收款-其他代扣款	24,010		
L20033	應付代收款-政府補助退撫及保費	977,400		
L20034	應付代收款-二代健保補充保費	16,140		
L20035	應付代收款-服裝費(制服及運動服)	257,100		
L20037	應付代收款-數位學習推動計畫	90,640		
L22001	應付代收款-推動校園正向管教種子教師工作坊經費	5,000		
L22002	應付代收款-防疫物資經費	8,910		
L24000	應付代收款-課後照顧班	229,184		
L24001	應付代收款-課後社團	844,559		
L24005	應付代收款-合作社代辦費	379,656		
L25005	應付代收款-幼兒園延長照顧服務費	28,800		
L30013	應付代收款-新住民子女教育計畫	50,828		
L30015	應付代收款-校校教學卓越經費	52,636		
L30020	應付代收款-教學卓越輔導培訓	7,072		
L30024	應付代收款-品德教育推廣與深耕計畫	11,600		
L30029	應付代收款-中輟生預防追蹤與復學輔導	2,149		
L30032	應付代收款-推動新課綱經費	3,452		
L40207	應付代收款-國小圖書館閱讀推動	108,896		
	存入保證金		1,339,000	
R20006	存入保證金-履約保證金-110學年度新生制服財物採購-品行服裝商行	20,000		
R20016	存入保證金-履約保證金-走廊欄杆及樓梯扶手改善工程-義忠營造有限公司	840,000		
R20017	存入保證金-履約保證金-教室花台拆除及洗手台重建工程-蒼穹科技工程有限公司	411,000		
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		

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 110年9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
R20037	存入保證金-履約保證金-幼兒園點心-瑪哪食品行	20,000		
R40011	存入保證金-保固保證金-幼兒園戶外遊樂場改善-宏築興業有限公司111.3.26	10,000		
R40013	存入保證金-保固保證金-創意遊樂場-宏築興業有限公司110.10.25	18,000		
	應付代管資產	702,858,614	702,858,614	
	房屋及建築	32,071,752	32,071,752	
	累計折舊-房屋及建築	-9,282,814	-9,282,814	
	機械及設備	7,976,858	7,976,858	
	累計折舊-機械及設備	-4,412,514	-4,412,514	
	交通及運輸設備	534,450	534,450	
	累計折舊-交通及運輸設備	-362,105	-362,105	
	雜項設備	5,366,962	5,366,962	
	累計折舊-雜項設備	-2,806,160	-2,806,160	

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110年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,035,775	85,978,561
財產收益	189	1,710,476
財產孳息收入		765
財產交易利益	189	1,709,711
政府撥入收入	7,032,731	84,247,190
公庫撥款收入	7,032,731	79,468,487
政府其他撥入收入		4,778,703
教學收入		12,760
學雜費收入		12,760
其他收入	2,855	8,135
雜項收入	2,855	8,135
支出	7,378,558	80,127,615
人事支出	6,820,722	75,852,112
人事支出	6,820,722	75,852,112
業務支出	329,263	2,222,583
業務支出	329,263	2,222,583
折舊、折耗及攤銷	228,573	2,052,920
固定資產折舊	228,573	2,052,920
本期賸餘（短絀）	-342,783	5,850,946
期初淨資產		31,961,704
解繳公庫		
期末淨資產		37,812,650

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

00686-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 9 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	84,268,850	1,709,711	85,978,561	收入
財產收入	765	1,709,711	1,710,476	財產收益
政府撥入收入	84,247,190		84,247,190	政府撥入收入
教學收入	12,760		12,760	教學收入
其他收入	8,135		8,135	其他收入
基金用途	78,181,695	1,945,920	80,127,615	支出
用人費用	75,852,112		75,852,112	人事支出
服務費用	1,964,227	258,356	2,222,583	業務支出
材料及用品費	209,669	-209,669		
租金、償債、利息及相關手續費	36,417	-36,417		
稅捐及規費(強制費)	570	-570		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,700	-11,700		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	107,000	-107,000		
		2,052,920	2,052,920	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,087,155	-236,209	5,850,946	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,639,066	29,322,638	31,961,704	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,726,221	29,086,429	37,812,650	期末淨資產

註：

編製日期 110 年 10 月 4 日

製表人員 黃秋玉

電話 3501433#802

