

機關學校代號 00618

教育局主管

臺南市地方教育發展基金

臺南市安定區南安國民小學

會 計 月 報

中華民國 114 年 1 月份

主辦會計人員 王秋娟

基金主持人 黃國峯

臺南市地方教育發展基金
臺南市安定區南安國民小學

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).....	10-17
二、收入支出表.....	18
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	19

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

00618-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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			
		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	67,480,000	18,113,000	18,113,000			18,113,000	18,113,000		
財產收入	211,000								
租金收入	210,000								
利息收入	1,000								
政府撥入收入	67,215,000	18,113,000	18,113,000			18,113,000	18,113,000		
公庫撥款收入	67,215,000	18,113,000	18,113,000			18,113,000	18,113,000		
規費收入	8,000								
使用規費收入	8,000								
教學收入	42,000								
學雜費收入	42,000								
其他收入	4,000								
雜項收入	4,000								
基金用途	67,718,000	13,357,967	18,113,000	-4,755,033	-26.25	13,357,967	18,113,000	-4,755,033	-26.25
國民教育計畫	59,290,000	12,004,599	16,321,000	-4,316,401	-26.45	12,004,599	16,321,000	-4,316,401	-26.45
其他	59,290,000	12,004,599	16,321,000	-4,316,401	-26.45	12,004,599	16,321,000	-4,316,401	-26.45
一般行政管理計畫	8,218,000	1,353,368	1,792,000	-438,632	-24.48	1,353,368	1,792,000	-438,632	-24.48
其他	8,218,000	1,353,368	1,792,000	-438,632	-24.48	1,353,368	1,792,000	-438,632	-24.48
建築及設備計畫	210,000								
購建固定資產	210,000								
本期賸餘(短絀)	-238,000	4,755,033		4,755,033		4,755,033		4,755,033	
期初基金餘額	2,643,342					3,785,193	2,643,342	1,141,851	43.20
解繳公庫									
期末基金餘額	2,405,342					8,540,226	2,643,342	5,896,884	223.08

註：

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

中華民國 114 年 1 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	18,113,000	18,113,000			
政府撥入收入	46	18,113,000	18,113,000			
公庫撥款收入	462	18,113,000	18,113,000			
基金用途	5	13,357,967	18,113,000	-4,755,033	-26.25	
國民教育計畫	53	12,004,599	16,321,000	-4,316,401	-26.45	人事費支出依實際數覈實支出
一般行政管理計畫	5L	1,353,368	1,792,000	-438,632	-24.48	統籌科目依實際數覈實支出
本期賸餘(短絀)	6	4,755,033		4,755,033		
期初基金餘額	71	3,785,193	2,643,342	1,141,851	43.20	
解繳公庫						
期末基金餘額						
註：						

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

00618-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				12,004,599	16,321,000	-4,316,401	-26.45
		累計數				12,004,599	16,321,000	-4,316,401	-26.45
一般行政管理計畫		本月數				1,353,368	1,792,000	-438,632	-24.48
		累計數				1,353,368	1,792,000	-438,632	-24.48

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

00618-4

資本資產明細表

中華民國 114 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	49,824,417	16,475,985	14,271,571	231,298	243,138	47,145,567
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,949,733	2,267,588	13,943,817		231,114	22,394,848
房屋及建築	18,467,815	3,568,283			52,402	14,847,130
機械及設備	13,519,644	6,669,296	313,338	19,900	117,082	7,026,704
交通及運輸設備	559,433	332,635			3,327	223,471
雜項設備	6,311,552	3,638,183	14,416	207,335	-160,787	2,641,237
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—臺南市安定區南安國民小學

00618-5

資本資產明細表

中華民國 114 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	16,240			4,063		12,177

註：

臺南市地方教育發展基金－臺南市安定區南安國民小學
各項費用彙計表
中華民國114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	64,483,000	13,257,038	-51,225,962	-79.44
11 正式員額薪資		5,821,500	5,821,500	
113 職員薪金		5,750,640	5,750,640	
114 工員工資		70,860	70,860	
12 聘僱及兼職人員薪資		74,772	74,772	
124 兼職人員酬金		74,772	74,772	
15 獎金		4,847,898	4,847,898	
151 考績獎金		457,835	457,835	
152 年終獎金		4,390,063	4,390,063	
16 退休及卹償金		1,954,802	1,954,802	
161 職員退休及離職金		1,947,716	1,947,716	
162 工員退休及離職金		7,086	7,086	
18 福利費		558,066	558,066	
181 分擔員工保險費		558,066	558,066	
2 服務費用	2,694,000	95,021	-2,598,979	-96.47
21 水電費		12,476	12,476	
212 工作場所電費		1,406	1,406	
214 工作場所水費		11,070	11,070	
22 郵電費		5,971	5,971	
222 電話費		1,971	1,971	
224 數據通信費		4,000	4,000	
23 旅運費		321	321	
231 國內旅費		321	321	
24 印刷裝訂與廣告費		9,125	9,125	
241 印刷及裝訂費		9,125	9,125	
25 修理保養及保固費		25,923	25,923	

臺南市地方教育發展基金－臺南市安定區南安國民小學
各項費用彙計表
中華民國114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	%
257 雜項設備修護費		25,923	25,923	
27 一般服務費		41,205	41,205	
27D 計時與計件人員酬金		41,205	41,205	
3 材料及用品費	286,000	408	-285,592	-99.86
31 使用材料費		135	135	
312 燃料		135	135	
32 用品消耗		273	273	
321 辦公(事務)用品		273	273	
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,000	1,500	-22,500	-93.75
45 雜項設備租金		1,500	1,500	
451 雜項設備租金		1,500	1,500	
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	210,000		-210,000	-100.00
51 購建固定資產	210,000		-210,000	-100.00
512 興建土地改良物	80,000		-80,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	130,000		-130,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000		-1,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	4,000	-16,000	-80.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	67,718,000	13,357,967	-54,360,033	-80.27

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市安定區南安國民小學

平衡表

中華民國114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	63,037,466	100.00	負債	2	7,351,673	11.66
流動資產	11	15,618,188	24.78	流動負債	21	5,139,420	8.15
現金	1101	12,313,255	19.53	應付款項	2102	5,139,420	8.15
銀行存款	110102	12,313,255	19.53	應付代收款	210203	5,092,059	8.08
銀行存款-市庫存款	110102-1	5,282,654	8.38	應付費用	210204	47,361	0.08
銀行存款-保管款-代收 款專戶	110102-3	3,549,552	5.63	其他負債	28	2,212,253	3.51
銀行存款-保管款-教 育儲蓄專戶	110102-4	75,708	0.12	什項負債	2801	2,212,253	3.51
銀行存款-保管款-午 餐專戶	110102-5	1,186,477	1.88	存入保證金	280104	2,212,253	3.51
銀行存款-保管款-其 他	110102-6	6,611	0.01	淨資產	3	55,685,793	88.34
銀行存款-保管款-保 管款專戶	110102-7	2,212,253	3.51	淨資產	31	55,685,793	88.34
預付款項	1108	3,304,933	5.24	淨資產	3101	55,685,793	88.34
				累積餘額	310101	37,133,625	58.91
				本期賸餘	310102	18,552,168	29.43
				淨資產調整數	310104		
				合計：		63,037,466	

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 — 臺南市安定區南安國民小學

平衡表

中華民國114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		
預付費用	110804	3,304,933	5.24				
固定資產	14	47,133,390	74.77				
土地改良物	1402	22,394,848	35.53				
土地改良物	140201	24,893,550	39.49				
累計折舊-土地改良物	140202	-2,498,702	-3.96				
房屋建築及設備	1404	14,847,130	23.55				
房屋建築及設備	140401	18,467,815	29.30				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-3,620,685	-5.74				
機械及設備	1405	7,026,704	11.15				
機械及設備	140501	13,813,082	21.91				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,786,378	-10.77				
交通及運輸設備	1406	223,471	0.35				
交通及運輸設備	140601	559,433	0.89				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-335,962	-0.53				
		0				0	

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 — 臺南市安定區南安國民小學

平衡表

中華民國114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		
雜項設備	1407	2,641,237	4.19				
雜項設備	140701	6,118,633	9.71				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,477,396	-5.52				
無形資產	16	12,177	0.02				
無形資產	1601	12,177	0.02				
電腦軟體	160102	12,177	0.02				
其他資產	18	273,711	0.43				
什項資產	1801	273,711	0.43				
暫付及待結轉帳項	180105	273,711	0.43				
代管資產	180106	398,144,891	631.60				
代管資產-土地	180106-1	366,699,860	581.72				
代管資產-土地改良物	180106-2	1,200	0.00				
代管資產-房屋及設備	180106-3	31,368,140	49.76				
		0				0	

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 — 臺南市安定區南安國民小學

平衡表

中華民國114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		
代管資產-機械及設備	180106-4	3,061	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	180106-5	0	0.00				
代管資產-什項設備	180106-6	72,630	0.12				
應付代管資產	180107	-398,144,891	-631.60				
合計：		63,037,466					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

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。

臺南市安定區南安國民小學
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		5,282,654	
	銀行存款-保管款-代收專戶	5,282,654		
	銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	3,549,552	3,549,552	
	銀行存款-保管款-午餐專戶	75,708	75,708	
	銀行存款-保管款-其他	1,186,477	1,186,477	
	銀行存款-保管款-保管專戶	6,611	6,611	
	銀行存款-保管款-保管專戶	2,212,253	2,212,253	
	預付費用		3,304,933	
	C10202 預付費用-調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)	43,478		
	C10203 預付費用-國中小輔導教師人力運用計畫(專任)	451,606		
	C10204 預付費用-國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)	8,064		
	C10304 預付費用-國小合理教師員額編制	1,990,056		
	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	310,927		
	C10306 預付費用-國小兼任及代課教師鐘點費調增差額	12,060		
	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	480,442		
	C10404 預付費用-公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)	3,600		
	暫付及待結轉帳項		273,711	
	H00002 預借幼兒園加置人力薪資(L34017)	34,691		
	H00003 原住民族語經費預借(L78371)	42,352		
	H00006 學習扶助預借經費(L78348)	44,800		
	H00010 課後照顧預借經費(L20037)	95,533		
	H00012 預借新住民語文經費(教務)(L31005)	8,400		
	H00016 預借午餐費支出	2,100		
	H00022 預借校園綠籬工程經費(L33018)	3,660		
	H00023 預借充實交通安全計畫等經費(L32022)	5,775		
	H00026 預借幼兒園課後留園費(L20064)	36,400		
	代管資產-土地		366,699,860	
		366,699,860		

臺南市安定區南安國民小學
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1月31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	1,200	1,200	
	代管資產-房屋及設備	31,368,140	31,368,140	
	代管資產-機械及設備	3,061	3,061	
	代管資產-什項設備	72,630	72,630	
	應付代管資產	-398,144,891	-398,144,891	
	應付代收款		5,092,059	
	L10001 應付代收款-公保費	10,720		
	L10002 應付代收款-健保費-公保人員	689,813		
	L10003 應付代收款-健保費-勞保人員	194,071		
	L10004 應付代收款-勞保費	293,953		
	L10005 應付代收款-退休準備金	200,852		
	L10011 應付代收款-營養午餐費	1,188,577		
	L10012 應付代收款-教育儲蓄戶	80,708		
	L12001 應付代收款-虛擬帳戶	6,611		
	L20009 應付代收款-各項表演收入	7,354		
	L20013 應付代收款-黃子成捐助教學活動及 相關設施設備等經費	8,674		
	L20014 應付代收款-黃子成捐助充實學校本 位課程實施計畫	42,424		
	L20021 應付代收款-捐助教學活動及相關設 施設備等經費	123,188		
	L20025 應付代收款-校外教學	774,490		
	L20037 應付代收款-課後照顧	167,428		
	L20049 應付代收款-二代健保費	228		
	L20051 應付代收款-學生獎助學金	2,000		
	L20063 應付代收款-莊李曾女士獎學金	21,521		
	L20064 應付代收款-幼兒園課後留園費	10,497		
	L20096 應付代收款-扯鈴社團經費	3,080		
	L31005 應付代收款-新住民語文經費(教務)	992		
	L31007 應付代收款-推動數位學習等經費(教 務)	4,670		
	L31008 應付代收款-雙語教育中程計畫	7,712		
	L31010 應付代收款-精進教學計畫-教師學習 社群(教務)	1,744		
	L31012 應付代收款-提升英語力課後英語班 經費	29,568		
	L31013 應付代收款-口說英語展能樂學計畫 經費	55,000		

臺南市安定區南安國民小學
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1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L31017 應付代收款-玉山關懷學童專案(教務)	75,394		
	L31020 應付代收款-各計畫補助冷氣費用分攤經費	300		
	L31021 應付代收款-學務輔導授課鐘點費子計畫4經費(教務)	13,440		
	L31030 應付代收款-活化教學與多元學習計畫經費(教務)	11,627		
	L31031 應付代收款-校園老照片出版計畫經費(教務)	415,888		
	L31033 應付代收款-藝起來尋美-美感體驗課程實踐(教務)	18,786		
	L31034 應付代收款-新住民語文課程遠距直播教學偕同人員(教務)	43,835		
	L32001 應付代收款-友善校園人權教育經費(學務)	9,057		
	L32020 應付代收款-登月計畫經費(學務)	8,400		
	L33022 應付代收款-太陽能光電回饋金	15,985		
	L33027 應付代收款-校園綠籬專案計畫(總務)	150,000		
	L33034 應付代收款-校園無障礙環境盤點經費(總務)	5,142		
	L34009 應付代收款-幼兒園註冊代收代辦費	219,209		
	L34010 應付代收款-幼兒園材料費	78,263		
	L34011 應付代收款-幼兒園活動費	10,356		
	L34012 應付代收款-幼兒園點心費	44,212		
	L34017 應付代收款-幼兒園延長照顧服務加置服務人力	6,965		
	L35007 應付代收款-學習障礙學生鑑定心評人員鑑定費(輔導)	1,021		
	L35008 應付代收款-家庭教育中心經費(輔導)	2,115		
	L77204 應付代收款-午餐採用國產可追溯源食材經費	6,080		
	L78348 應付代收款-學習扶助開班經費	11,190		
	L78371 應付代收款-原住民族語開課經費	18,919		
	應付費用		47,361	
	M10502 應付費用-調整教師授課節數及導師費實施計劃(特教)	6,527		
	M21502 應付費用-特教學生助理人員	40,834		
	存入保證金		2,212,253	
	R20001 存入保證金-履約保證金-通學步道第2期押標金-福善營造	573,000		
	R20025 存入保證金-履約保證金-113學年度幼兒園兒童點心-小西南號-114.6.30	15,000		

臺南市安定區南安國民小學
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1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R20026 存入保證金-履約保證金-太陽光電發電系統標租案(校舍風雨球場)-統益機電	1,117,440		
	R40019 存入保證金-保固保證金-數位教學設備採購-華泓科技有限公司-116.1.20	18,000		
	R40024 存入保證金-保固保證金-鐵捲門改善工程-鼎陞-114.10.17	5,000		
	R40025 存入保證金-保固保證金-校園綠籬工程-唐浚-114.10.30	18,000		
	R40026 存入保證金-保固保證金-教學大樓遮光罩工程-唐浚-114.10.30	9,846		
	R40027 存入保證金-保固保證金-消防安全設備改善採購-明暉消防-114.8.18	10,000		
	R40028 存入保證金-保固保證金-改善無障礙校園環境工程-唐浚營造-115.9.19	15,000		
	R40029 存入保證金-保固保證金-南安周邊通學步道改善工程-銘慧營造-115.9.8	375,000		
	R40030 存入保證金-保固保證金-北門及南大門通道鋪面改善工程-鉅昌營造-114.10.7	28,140		
	R40031 存入保證金-保固保證金-113年校園綠籬工程-唐浚營造-115.11.4	27,827		
	土地改良物		24,893,550	
		24,893,550		
	累計折舊-土地改良物		-2,498,702	
		-2,498,702		
	房屋及建築		18,467,815	
		18,467,815		
	累計折舊-房屋及建築		-3,620,685	
		-3,620,685		
	機械及設備		13,813,082	
		13,813,082		
	累計折舊-機械及設備		-6,786,378	
		-6,786,378		
	交通及運輸設備		559,433	
		559,433		
	累計折舊-交通及運輸設備		-335,962	
		-335,962		
	雜項設備		6,118,633	
		6,118,633		
	累計折舊-雜項設備		-3,477,396	
		-3,477,396		
	電腦軟體		12,177	
		12,177		

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市安定區南安國民小學

收入支出表

中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	32,384,571	32,384,571
財產收益	14,271,571	14,271,571
其他財產收入	14,271,571	14,271,571
政府撥入收入	18,113,000	18,113,000
公庫撥款收入	18,113,000	18,113,000
支出	13,832,403	13,832,403
人事支出	13,257,038	13,257,038
人事支出	13,257,038	13,257,038
業務支出	100,929	100,929
業務支出	100,929	100,929
財產損失	2,275	2,275
財產交易損失	2,275	2,275
折舊、折耗及攤銷	472,161	472,161
固定資產折舊	468,098	468,098
無形資產攤銷	4,063	4,063
本期賸餘（短絀）	18,552,168	18,552,168
期初淨資產		37,133,625
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		55,685,793

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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—臺南市安定區南安國民小學

00618-19

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 1 月 31 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	18,113,000	14,271,571	32,384,571	收入
財產收入		14,271,571	14,271,571	財產收益
政府撥入收入	18,113,000		18,113,000	政府撥入收入
基金用途	13,357,967	474,436	13,832,403	支出
用人費用	13,257,038		13,257,038	人事支出
服務費用	95,021	5,908	100,929	業務支出
材料及用品費	408	-408		
租金、償債、利息及相關手續費	1,500	-1,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		2,275	2,275	財產損失
		472,161	472,161	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,755,033	13,797,135	18,552,168	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,785,193	33,348,432	37,133,625	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	8,540,226	47,145,567	55,685,793	期末淨資產

註：