

臺中市地方教育發展基金—臺中市大安區三光國民小學

05712-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 10 月份

單位：新臺幣元

項 目		法 定 年 度 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	19,675,000	947,000	947,000			19,095,955	19,146,000	-50,045	-0.26
財產收入	45	1,000					388		388	
利息收入	454	1,000					388		388	
政府撥入收入	46	19,674,000	947,000	947,000			19,016,325	19,146,000	-129,675	-0.68
公庫撥款收入	462	19,674,000	947,000	947,000			19,016,325	19,146,000	-129,675	-0.68
其他收入	4Y						79,242		79,242	
雜項收入	4YY						79,242		79,242	
基金用途	5	19,675,000	1,555,071	947,000	608,071	64.21	18,387,860	19,146,000	-758,140	-3.96
國民教育計畫	53	18,975,000	1,462,970	902,000	560,970	62.19	17,752,449	18,447,000	-694,551	-3.77
一般行政管理計畫	5L	500,000	40,201	45,000	-4,799	-10.66	451,511	499,000	-47,489	-9.52
建築及設備計畫	5M	200,000	51,900		51,900		183,900	200,000	-16,100	-8.05
購建固定資產		200,000	51,900		51,900		183,900	200,000	-16,100	-8.05
本期賸餘(短絀)	6		-608,071		-608,071		708,095		708,095	
期初基金餘額	71	2,697,000					2,486,334	2,697,000	-210,666	-7.81
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,697,000					3,194,429	2,697,000	497,429	18.44

註：

臺中市地方教育發展基金—臺中市大安區三光國民小學

05712-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 10 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				1,462,970	902,000	560,970	62.19
		累計數				17,752,449	18,447,000	-694,551	-3.77
一般行政管理計畫		本月數				40,201	45,000	-4,799	-10.66
		累計數				451,511	499,000	-47,489	-9.52
建築及設備計畫		本月數				51,900	0	51,900	0.00
		累計數				183,900	200,000	-16,100	-8.05

臺中市地方教育發展基金—臺中市大安區三光國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

05712-5

中華民國 110 年 10 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	39,393,264	23,324,385	548,450		1,412,724	15,204,605
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,396,463	717,272			57,935	621,256
房屋及建築	22,724,388	11,968,754			361,410	10,394,224
機械及設備	5,455,696	3,503,391	315,550		606,757	1,661,098
交通及運輸設備	792,781	519,262			61,798	211,721
雜項設備	9,023,286	6,615,706	232,900		324,824	2,315,656
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： 主要增減原因詳固定項目增減情形表各項目說明。

臺中市地方教育發展基金—臺中市大安區三光國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

05712-6

中華民國 110 年 10 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	650					650

註： 主要增減原因詳固定項目增減情形表各項目說明。

固定項目增減情形表

中華民國 110 年 10 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	39,393,264	548,450		39,941,714		364,550
非理財目的之長期投資						
收藏品及傳承資產						
土地						
土地改良物	1,396,463			1,396,463		
房屋及建築	22,724,388			22,724,388		
機械及設備	5,455,696	315,550		5,771,246	預算內購置99,000元、教育局補助141,650元、應付代收款購置74,900元。	216,550
交通及運輸設備	792,781			792,781		
雜項設備	9,023,286	232,900		9,256,186	預算內購置84,900元、教育局補助60,000元、外界捐贈款購置88,000元。	148,000
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體	650			650		

主要增減原因詳固定項目增減情形表各項目說明。

固定項目增減情形表

中華民國 110 年 10 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
權利						
遞耗資產						
其他						
長期債務						
應付租賃款						
其他長期負債						

主要增減原因詳固定項目增減情形表各項目說明。

臺中市地方教育發展基金—臺中市大安區三光國民小學

05712-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 10 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		100,000			100,000	100,000	99,000		99,000	99.00	-1,000	-1.00		
機械及設備		100,000			100,000	100,000	99,000		99,000	99.00	-1,000	-1.00		
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		100,000			100,000	100,000	84,900		84,900	84.90	-15,100	-15.10		
雜項設備		100,000			100,000	100,000	84,900		84,900	84.90	-15,100	-15.10	為購置設備騰餘款。	俟後依實際需要編列預算。
購建中固定資產														
總計		200,000			200,000	200,000	183,900		183,900	91.95	-16,100	-8.05		

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市大安區三光國民小學

平衡表

中華民國110年10月31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	22,744,571	100.00	負 債	2	4,345,537	19.11
流動資產	11	5,188,243	22.81	流動負債	21	2,184,479	9.60
現金	1101	5,188,243	22.81	應付款項	2102	2,184,479	9.60
銀行存款	110102	5,138,243	22.59	應付代收款	210203	2,184,479	9.60
銀行存款-市庫存款	110102-1	3,144,429	13.82	其他負債	28	2,161,058	9.50
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	2,161,058	9.50
銀行存款-保管金專戶	110102-3	1,703,230	7.49	存入保證金	280104	167,258	0.74
銀行存款-午餐專戶	110102-6	290,584	1.28	應付代管資產	280107	1,993,800	8.77
零用及週轉金	110103	50,000	0.22	淨資產	3	18,399,034	80.89
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	18,399,034	80.89
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	18,399,034	80.89
固定資產	14	15,203,955	66.85	累積餘額	310101	18,555,213	81.58
土地改良物	1402	621,256	2.73	本期短絀	310103	-156,179	-0.69
土地改良物	140201	1,396,463	6.14	合計：		22,744,571	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市大安區三光國民小學

平衡表

中華民國110年10月31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		
累計折舊-土地改良物	140202	-775,207	-3.41				
房屋建築及設備	1404	10,394,224	45.70				
房屋建築及設備	140401	22,724,388	99.91				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-12,330,164	-54.21				
機械及設備	1405	1,661,098	7.30				
機械及設備	140501	5,771,246	25.37				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,110,148	-18.07				
交通及運輸設備	1406	211,721	0.93				
交通及運輸設備	140601	792,781	3.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-581,060	-2.55				
雜項設備	1407	2,315,656	10.18				
雜項設備	140701	9,256,186	40.70				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,940,530	-30.52				
無形資產	16	650	0.00				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市大安區三光國民小學

平衡表

中華民國110年10月31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		
無形資產	1601	650	0.00				
電腦軟體	160102	650	0.00				
其他資產	18	2,351,723	10.34				
什項資產	1801	2,351,723	10.34				
暫付及待結轉帳項	180105	357,923	1.57				
代管資產	180106	1,993,800	8.77				
代管資產-土地	180106-1	1,993,800	8.77				
合計：		22,744,571					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市大安區三光國民小學

收入支出表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,035,000	19,460,505
財產收益		276,938
財產孳息收入		388
其他財產收入		276,550
政府撥入收入	947,000	19,016,325
公庫撥款收入	947,000	19,016,325
其他收入	88,000	167,242
受贈收入	88,000	88,000
雜項收入		79,242
支出	1,643,613	19,616,684
人事支出	1,319,047	16,797,603
人事支出	1,319,047	16,797,603
業務支出	184,124	1,406,357
業務支出	184,124	1,406,357
折舊、折耗及攤銷	140,442	1,412,724
固定資產折舊	140,442	1,412,724
本期賸餘（短絀）	-608,613	-156,179
期初淨資產		18,555,213
解繳公庫		
期末淨資產		18,399,034

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 10 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	19,095,955	364,550	19,460,505	收入
財產收入	388	276,550	276,938	財產收益
政府撥入收入	19,016,325		19,016,325	政府撥入收入
其他收入	79,242	88,000	167,242	其他收入
基金用途	18,387,860	1,228,824	19,616,684	支出
用人費用	16,797,603		16,797,603	人事支出
服務費用	1,111,359	294,998	1,406,357	業務支出
材料及用品費	275,998	-275,998		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	-19,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	183,900	-183,900		
		1,412,724	1,412,724	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	708,095	-864,274	-156,179	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,486,334	16,068,879	18,555,213	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,194,429	15,204,605	18,399,034	期末淨資產

- 註： 1. 財產收益調整數276,550元，係教育局補助財產201,650元及應付代收款購置財產74,900元。
 2. 其他收入調整數88,000元，係外界捐贈款購置財產88,000元。
 3. 業務支出調整數294,998元，係「材料及用品費」調減275,998元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」調減19,000元。
 4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資調整數-183,900元，係本年度購置機械及設備99,000元；購置雜項設備84,900元。
 5. 折舊、折耗及攤銷調整數1,412,724元，係固定資產提列折舊數。
 6. 期初淨資產調整數16,068,879元，係上年度決算-固定資產及無形資產期末帳面金額。

臺中市大安區三光國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 110年10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	3,144,429	3,144,429	
	銀行存款-保管金專戶	1,703,230	1,703,230	
	銀行存款-午餐專戶	290,584	290,584	
	零用及週轉金	50,000	50,000	
	暫付及待結轉帳項		357,923	
	L30103 合理教師員額 (清理期限110.12.31)	352,163		
	L30303 兼任輔導教師 (清理期限110.12.31)	5,760		
	代管資產-土地	1,993,800	1,993,800	
	應付代收款		2,184,479	
	L10010 公保費	1,365		
	L10020 健保費	197,268		
	L10030 勞保費	92,395		
	L10040 退撫基金	4,284		
	L10060 勞工退休準備金	39,688		
	L10080 獎學金	26,840		
	L10100 課後輔導(托育)費	96,816		
	L10140 教科書費	38,190		
	L10160 家長會費	3,500		
	L10180 營養午餐費	290,584		
	L20001 冷氣使用費	71,000		
	L20003 急難救助金	10,000		
	L20004 其他	112,368		
	L20005 各項助學金	364,210		
	L20006 充實辦公及教學設備	191,000		
	L20008 推動藝文活動補助	15,536		
	L20009 社團活動	107,238		
	L20010 代課鐘點費	737		
	L20014 二代健保補充保費	1,497		
	L20018 清寒學生助學金-李清銀	84,344		
	L20019 校本課程暨學童制服	230,017		
	L20020 改善校園環境	20,000		
	L30100 教導處補助款	116,027		
	L30102 食農教育	19,900		
	L30105 課稅配套方案	30,000		
	L30300 輔導室補助款	19,675		
	存入保證金		167,258	
	R20001 履約保證金-兒童遊戲改善工程-晨琪(1100528-1100825)	80,000		本案已申報竣工，俟無待解決事項後再辦理退還事宜。

臺中市大安區三光國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 110年10月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R40001 保固保證金-數位建設智慧學習教室B1套餐-旗儀(1071127-1111126)	2,893		
	R40002 保固保證金-數位建設智慧學習教室B4套餐-旗儀(1081002-1121001)	2,785		
	R40005 保固保證金-數位建設智慧學習教室C4套餐-旗儀(1091110-1131109)	2,580		
	R40006 保固保證金-107年度跑道整修工程-正永工程(1071219-1101219)	52,000		
	R40008 保固保證金-無照校舍補領建築執照工程-唐宇(1060913-1110912)	27,000		
	應付代管資產		1,993,800	
		1,993,800		
	土地改良物		1,396,463	
		1,396,463		
	累計折舊-土地改良物		-775,207	
		-775,207		
	房屋及建築		22,724,388	
		22,724,388		
	累計折舊-房屋及建築		-12,330,164	
		-12,330,164		
	機械及設備		5,771,246	
		5,771,246		
	累計折舊-機械及設備		-4,110,148	
		-4,110,148		
	交通及運輸設備		792,781	
		792,781		
	累計折舊-交通及運輸設備		-581,060	
		-581,060		
	雜項設備		9,256,186	
		9,256,186		
	累計折舊-雜項設備		-6,940,530	
		-6,940,530		
	電腦軟體		650	
		650		

臺中市地方教育發展基金－臺中市大安區三光國民小學

各項費用彙計表
中華民國110年10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	17,222,000	16,797,603	-424,397	-2.46
11	正式員額薪資		10,878,756	10,878,756	
113	職員薪金		10,527,911	10,527,911	
114	工員工資		350,845	350,845	
12	聘僱及兼職人員薪資		327,850	327,850	
124	兼職人員酬金		327,850	327,850	
13	超時工作報酬		313,856	313,856	
131	加班費		313,856	313,856	
15	獎金		2,695,106	2,695,106	
151	考績獎金		1,232,435	1,232,435	
152	年終獎金		1,462,671	1,462,671	
16	退休及卹償金		1,432,624	1,432,624	
161	職員退休及離職金		1,432,624	1,432,624	
18	福利費		1,149,411	1,149,411	
181	分擔員工保險費		1,060,111	1,060,111	
18Y	其他福利費		89,300	89,300	
2	服務費用	1,862,000	1,111,359	-750,641	-40.31
21	水電費		58,005	58,005	
212	工作場所電費		55,044	55,044	
214	工作場所水費		2,961	2,961	
22	郵電費		37,893	37,893	
221	郵費		4,777	4,777	
222	電話費		12,116	12,116	
224	數據通信費		21,000	21,000	
23	旅運費		954	954	
231	國內旅費		954	954	

臺中市地方教育發展基金－臺中市大安區三光國民小學

各項費用彙計表 中華民國110年10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	%
24	印刷裝訂與廣告費		35,637	35,637	
241	印刷及裝訂費		35,637	35,637	
25	修理保養及保固費		22,684	22,684	
257	雜項設備修護費		22,684	22,684	
26	保險費		530	530	
26Y	其他保險費		530	530	
27	一般服務費		877,996	877,996	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		270	270	
279	外包費		72,000	72,000	
27D	計時與計件人員酬金		775,726	775,726	
27F	體育活動費		30,000	30,000	
28	專業服務費		35,750	35,750	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,000	19,000	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		12,150	12,150	
288	委託考選訓練費		1,600	1,600	
28A	電腦軟體服務費		3,000	3,000	
29	公共關係費		41,910	41,910	
291	公共關係費		41,910	41,910	
3	材料及用品費	337,000	275,998	-61,002	-18.10
31	使用材料費		8,381	8,381	
312	燃料		8,381	8,381	
32	用品消耗		267,617	267,617	
321	辦公(事務)用品		157,851	157,851	
322	報章雜誌		2,400	2,400	
323	農業與園藝用品及環境美化費		16,995	16,995	
326	食品		1,120	1,120	

臺中市地方教育發展基金－臺中市大安區三光國民小學

各項費用彙計表
中華民國110年10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	%
328	醫療用品(非醫療院所使用)		3,215	3,215	
32Y	其他用品消耗		86,036	86,036	
5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	200,000	183,900	-16,100	-8.05
51	購建固定資產	200,000	183,900	-16,100	-8.05
514	購置機械及設備	100,000	99,000	-1,000	-1.00
516	購置雜項設備	100,000	84,900	-15,100	-15.10
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	54,000	19,000	-35,000	-64.81
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		18,000	18,000	
743	獎勵費用		6,000	6,000	
744	慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合	計	19,675,000	18,387,860	-1,287,140	-6.54