

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 6 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	1,448,388	1,448,000	388	0.03	12,493,334	12,480,000	13,334	0.11
財產收入	45	1,000	388		388		388		388	
利息收入	454	1,000	388		388		388		388	
政府撥入收入	46	19,674,000	1,448,000	1,448,000			12,480,000	12,480,000		
公庫撥款收入	462	19,674,000	1,448,000	1,448,000			12,480,000	12,480,000		
其他收入	4Y						12,946		12,946	
雜項收入	4YY						12,946		12,946	
基金用途	5	19,675,000	1,476,041	1,448,000	28,041	1.94	11,281,590	12,480,000	-1,198,410	-9.60
國民教育計畫	53	18,975,000	1,402,840	1,403,000	-160	-0.01	10,963,683	12,061,000	-1,097,317	-9.10
一般行政管理計畫	5L	500,000	40,201	45,000	-4,799	-10.66	284,907	319,000	-34,093	-10.69
建築及設備計畫	5M	200,000	33,000		33,000		33,000	100,000	-67,000	-67.00
購建固定資產		200,000	33,000		33,000		33,000	100,000	-67,000	-67.00
本期賸餘(短絀)	6		-27,653		-27,653		1,211,744		1,211,744	
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					3,698,078	2,697,000	1,001,078	37.12

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 6 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				1,402,840	1,403,000	-160	-0.01
		累計數				10,963,683	12,061,000	-1,097,317	-9.10
一般行政管理計畫		本月數				40,201	45,000	-4,799	-10.66
		累計數				284,907	319,000	-34,093	-10.69
建築及設備計畫		本月數				33,000	0	33,000	0.00
		累計數				33,000	100,000	-67,000	-67.00

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 6 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	309,550		856,823	15,521,606
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,396,463	717,272			34,761	644,430
房屋及建築	22,724,388	11,968,754			216,846	10,538,788
機械及設備	5,455,696	3,503,391	216,550		373,617	1,795,238
交通及運輸設備	792,781	519,262			37,081	236,438
雜項設備	9,023,286	6,615,706	93,000		194,518	2,306,062
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 6 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 6 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	309,550		39,702,814		276,550
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	216,550		5,672,246	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	93,000		9,116,286	預算內購置33,000元、教育局補助60,000元。	60,000
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體	650			650		
權利						

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 6 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)
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。

05712-9

中華民國 110 年 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

臺中市地方教育發展基金—臺中市大安區三光國民小學

05712-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 6 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														
總 計		200,000			200,000	100,000	33,000		33,000	33.00	-67,000	-67.00		

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6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	23,522,281	100.00	負 債	2	4,302,597	18.29
流動資產	11	5,705,852	24.26	流動負債	21	2,109,165	8.97
現金	1101	5,705,852	24.26	應付款項	2102	2,109,165	8.97
銀行存款	110102	5,655,852	24.04	應付代收款	210203	2,109,165	8.97
銀行存款-市庫存款	110102-1	3,648,078	15.51	其他負債	28	2,193,432	9.32
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	2,193,432	9.32
銀行存款-保管金專戶	110102-3	1,751,079	7.44	存入保證金	280104	199,632	0.85
銀行存款-午餐專戶	110102-6	256,695	1.09	應付代管資產	280107	1,993,800	8.48
零用及週轉金	110103	50,000	0.21	淨資產	3	19,219,684	81.71
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	19,219,684	81.71
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	19,219,684	81.71
固定資產	14	15,520,956	65.98	累積餘額	310101	18,555,213	78.88
土地改良物	1402	644,430	2.74	本期賸餘	310102	664,471	2.82
土地改良物	140201	1,396,463	5.94	合計：		23,522,281	

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6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		
累計折舊-土地改良物	140202	-752,033	-3.20				
房屋建築及設備	1404	10,538,788	44.80				
房屋建築及設備	140401	22,724,388	96.61				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-12,185,600	-51.80				
機械及設備	1405	1,795,238	7.63				
機械及設備	140501	5,672,246	24.11				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,877,008	-16.48				
交通及運輸設備	1406	236,438	1.01				
交通及運輸設備	140601	792,781	3.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-556,343	-2.37				
雜項設備	1407	2,306,062	9.80				
雜項設備	140701	9,116,286	38.76				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,810,224	-28.95				
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6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		
無形資產	1601	650	0.00				
電腦軟體	160102	650	0.00				
其他資產	18	2,294,823	9.76				
什項資產	1801	2,294,823	9.76				
暫付及待結轉帳項	180105	301,023	1.28				
代管資產	180106	1,993,800	8.48				
代管資產-土地	180106-1	1,993,800	8.48				
合計：		23,522,281					

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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,448,388	12,769,884
財產收益	388	276,938
財產孳息收入	388	388
其他財產收入		276,550
政府撥入收入	1,448,000	12,480,000
公庫撥款收入	1,448,000	12,480,000
其他收入		12,946
雜項收入		12,946
支出	1,581,402	12,105,413
人事支出	1,230,340	10,438,256
人事支出	1,230,340	10,438,256
業務支出	212,701	810,334
業務支出	212,701	810,334
折舊、折耗及攤銷	138,361	856,823
固定資產折舊	138,361	856,823
本期賸餘（短絀）	-133,014	664,471
期初淨資產		18,555,213
解繳公庫		
期末淨資產		19,219,684

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 6 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	12,493,334	276,550	12,769,884	收入
財產收入	388	276,550	276,938	財產收益
政府撥入收入	12,480,000		12,480,000	政府撥入收入
其他收入	12,946		12,946	其他收入
基金用途	11,281,590	823,823	12,105,413	支出
用人費用	10,438,256		10,438,256	人事支出
服務費用	623,526	186,808	810,334	業務支出
材料及用品費	177,808	-177,808		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	33,000	-33,000		
		856,823	856,823	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,211,744	-547,273	664,471	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	3,698,078	15,521,606	19,219,684	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. 業務支出調整數186,808元，係材料及用品費調減177,808元及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費調減9,000元。
 3. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資調整數-33,000元，係本年度購置雜項設備33,000元。
 4. 折舊、折耗及攤銷調整數856,823元，係固定資產提列折舊數。
 5. 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6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	3,648,078	3,648,078	
	銀行存款-保管金專戶	1,751,079	1,751,079	
	銀行存款-午餐專戶	256,695	256,695	
	零用及週轉金	50,000	50,000	
	暫付及待結轉帳項 L30103 合理教師員額	301,023	301,023	
	代管資產-土地	1,993,800	1,993,800	
	應付代收款		2,109,165	
	L10020 健保費	182,794		
	L10030 勞保費	71,801		
	L10060 勞工退休準備金	27,559		
	L10080 獎學金	31,840		
	L10100 課後輔導(托育)費	37,501		
	L10130 電腦設備維護及管理費	13,605		
	L10180 營養午餐費	256,695		
	L20001 冷氣使用費	48,000		
	L20003 急難救助金	10,000		
	L20005 各項助學金	321,010		
	L20006 充實辦公及教學設備	280,000		
	L20008 推動藝文活動補助	15,536		
	L20009 社團活動	72,357		
	L20014 二代健保補充保費	528		
	L20018 清寒學生助學金-李清銀	84,344		
	L20019 校本課程暨學童制服	180,017		
	L20020 改善校園環境	70,000		
	L30100 教導處補助款	255,302		
	L30102 食農教育	26,000		
	L30104 午餐水果費	3,666		
	L30105 課稅配套方案	1,484		
	L30106 健康飲食教育材料費	14,160		
	L30107 午餐加碼補助	15,635		
	L30109 貧困學童午餐補助	18,460		
	L30110 教育優先區	33,516		
	L30200 總務處補助款	9,000		
	L30303 兼任輔導教師	1,651		
	L30304 學生學習扶助	26,704		
	存入保證金		199,632	

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6月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R20001 履約保證金-兒童遊戲改善工程-晨琪(1100528-1100825)	80,000		
	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		
	R40003 保固保證金-班級教室補強工程-三雋(1050907-1100906)	24,874		
	R40004 保固保證金-無線網路基地台暨多媒體電腦-鉦霖(1090819-1100818)	7,500		
	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		-752,033	
		-752,033		
	房屋及建築		22,724,388	
		22,724,388		
	累計折舊-房屋及建築		-12,185,600	
		-12,185,600		
	機械及設備		5,672,246	
		5,672,246		
	累計折舊-機械及設備		-3,877,008	
		-3,877,008		
	交通及運輸設備		792,781	
		792,781		
	累計折舊-交通及運輸設備		-556,343	
		-556,343		
	雜項設備		9,116,286	
		9,116,286		
	累計折舊-雜項設備		-6,810,224	
		-6,810,224		
	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6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	10,438,256	-6,783,744	-39.39
11 正式員額薪資		6,919,780	6,919,780	
113 職員薪金		6,696,515	6,696,515	
114 工員工資		223,265	223,265	
12 聘僱及兼職人員薪資		210,519	210,519	
124 兼職人員酬金		210,519	210,519	
15 獎金		1,704,651	1,704,651	
151 考績獎金		241,980	241,980	
152 年終獎金		1,462,671	1,462,671	
16 退休及卹償金		910,606	910,606	
161 職員退休及離職金		910,606	910,606	
18 福利費		692,700	692,700	
181 分擔員工保險費		673,200	673,200	
18Y 其他福利費		19,500	19,500	
2 服務費用	1,862,000	623,526	-1,238,474	-66.51
21 水電費		38,058	38,058	
212 工作場所電費		36,246	36,246	
214 工作場所水費		1,812	1,812	
22 郵電費		17,538	17,538	
221 郵費		285	285	
222 電話費		5,253	5,253	
224 數據通信費		12,000	12,000	
23 旅運費		714	714	
231 國內旅費		714	714	
24 印刷裝訂與廣告費		19,953	19,953	
241 印刷及裝訂費		19,953	19,953	

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6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	%
25	修理保養及保固費		14,500	14,500	
257	雜項設備修護費		14,500	14,500	
26	保險費		530	530	
26Y	其他保險費		530	530	
27	一般服務費		495,082	495,082	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		150	150	
279	外包費		32,000	32,000	
27D	計時與計件人員酬金		432,932	432,932	
27F	體育活動費		30,000	30,000	
28	專業服務費		21,950	21,950	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		7,000	7,000	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		10,350	10,350	
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		15,201	15,201	
291	公共關係費		15,201	15,201	
3	材料及用品費	337,000	177,808	-159,192	-47.24
31	使用材料費		6,337	6,337	
312	燃料		6,337	6,337	
32	用品消耗		171,471	171,471	
321	辦公(事務)用品		118,387	118,387	
322	報章雜誌		1,200	1,200	
323	農業與園藝用品及環境美化費		9,660	9,660	
326	食品		1,120	1,120	
328	醫療用品(非醫療院所使用)		2,655	2,655	
32Y	其他用品消耗		38,449	38,449	

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6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	%
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	200,000	33,000	-167,000	-83.50
51 購建固定資產	200,000	33,000	-167,000	-83.50
514 購置機械及設備	100,000		-100,000	-100.00
516 購置雜項設備	100,000	33,000	-67,000	-67.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	54,000	9,000	-45,000	-83.33
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		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合計	19,675,000	11,281,590	-8,393,410	-42.66