

機關學校代號 00054

教育局主管

臺南市地方教育發展基金

臺南市立鹽水國民中學

會計月報

中華民國 110 年 1 月份

主辦會計人員



基金主持人



臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學

00054-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 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			
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	61,293,000	15,374,457	15,062,000	312,457	2.07	15,374,457	15,062,000	312,457	2.07
勞務收入	43	1,000	4,000		4,000		4,000		4,000	
服務收入	431	1,000	4,000		4,000		4,000		4,000	
財產收入	45	2,000								
財產處分收入	451	1,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	61,288,000	15,370,000	15,062,000	308,000	2.04	15,370,000	15,062,000	308,000	2.04
公庫撥款收入	462	61,288,000	15,370,000	15,062,000	308,000	2.04	15,370,000	15,062,000	308,000	2.04
其他收入	4Y	2,000	457		457		457		457	
雜項收入	4YY	2,000	457		457		457		457	
基金用途	5	61,529,000	11,746,841	15,062,000	-3,315,159	-22.01	11,746,841	15,062,000	-3,315,159	-22.01
國民教育計畫	53	39,796,000	8,157,355	10,060,000	-1,902,645	-18.91	8,157,355	10,060,000	-1,902,645	-18.91
國民中學教育	531	39,796,000	8,157,355	10,060,000	-1,902,645	-18.91	8,157,355	10,060,000	-1,902,645	-18.91
一般行政管理計畫	5L	21,544,000	3,589,486	5,002,000	-1,412,514	-28.24	3,589,486	5,002,000	-1,412,514	-28.24
行政管理及推展	5L1	21,544,000	3,589,486	5,002,000	-1,412,514	-28.24	3,589,486	5,002,000	-1,412,514	-28.24
建築及設備計畫	5M	189,000								
交通及運輸設備	5M3	57,000								
其他設備	5M4	132,000								
本期賸餘(短絀)	6	-236,000	3,627,616		3,627,616		3,627,616		3,627,616	
期初基金餘額	71	4,432,500					4,367,814	4,432,500	-64,686	-1.46
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	4,196,500					7,995,430	4,432,500	3,562,930	80.38

註：

中華民國110年1月份

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學

00054-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 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				8,157,355	10,060,000	-1,902,645	-18.91
		累計數				8,157,355	10,060,000	-1,902,645	-18.91
一般行政管理計畫		本月數				3,589,486	5,002,000	-1,412,514	-28.24
		累計數				3,589,486	5,002,000	-1,412,514	-28.24

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

00054-3

中華民國 110 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(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	17,307,896	9,939,584			71,727	7,296,585
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,175,199	1,863,560			1,065	310,574
房屋及建築	6,543,392	1,791,384			13,100	4,738,908
機械及設備	4,011,837	2,575,035			41,322	1,395,480
交通及運輸設備	546,529	382,106			3,956	160,467
雜項設備	4,029,959	3,327,499			12,284	690,176
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體	980					980
權利						

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

00054-4

中華民國 110 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(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		
遞耗資產 其他						

註：

臺南市地方教育發展基金－臺南市立鹽水國民中學

各項費用彙計表
中華民國110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	59,297,000	11,691,863	-47,605,137	-80.28
11 正式員額薪資		4,103,320	4,103,320	
113 職員薪金		4,103,320	4,103,320	
12 聘僱及兼職人員薪資		43,920	43,920	
124 兼職人員酬金		43,920	43,920	
15 獎金		3,186,077	3,186,077	
152 年終獎金		3,186,077	3,186,077	
16 退休及卹償金		3,758,094	3,758,094	
161 職員退休及離職金		3,758,094	3,758,094	
18 福利費		600,452	600,452	
181 分擔員工保險費		371,652	371,652	
18Y 其他福利費		228,800	228,800	
2 服務費用	1,805,000	48,178	-1,756,822	-97.33
21 水電費		27,634	27,634	
212 工作場所電費		25,170	25,170	
214 工作場所水費		2,464	2,464	
22 郵電費		4,579	4,579	
222 電話費		4,579	4,579	
23 旅運費		8,400	8,400	
235 貨物運費		8,400	8,400	
24 印刷裝訂與廣告費		3,705	3,705	
241 印刷及裝訂費		3,705	3,705	
25 修理保養及保固費		2,600	2,600	
255 機械及設備修護費		2,600	2,600	
27 一般服務費		1,260	1,260	
277 代理(辦)費		1,260	1,260	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學

各項費用彙計表
中華民國110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	%
3 材料及用品費	207,000	4,800	-202,200	-97.68
32 用品消耗		4,800	4,800	
321 辦公(事務)用品		4,800	4,800	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000		-5,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	189,000		-189,000	-100.00
51 購建固定資產	189,000		-189,000	-100.00
514 購置機械及設備	84,000		-84,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	57,000		-57,000	-100.00
516 購置雜項設備	48,000		-48,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	5,000		-5,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	21,000	2,000	-19,000	-90.48
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合計	61,529,000	11,746,841	-49,782,159	-80.91

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市立鹽水國民中學

平衡表

中華民國110年01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	401,735,749	100.00	負 債	2	386,443,734	96.19
流動資產	11	12,150,819	3.02	流動負債	21	4,282,907	1.07
現金	1101	11,831,439	2.95	應付款項	2102	4,282,907	1.07
銀行存款	110102	11,811,439	2.94	應付代收款	210203	4,281,233	1.07
銀行存款-市庫存款	110102-1	7,657,724	1.91	應付費用	210204	1,674	0.00
銀行存款-保管款-代收	110102-3	2,707,442	0.67	其他負債	28	382,160,827	95.13
收款專戶				什項負債	2801	382,160,827	95.13
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	110102-4	679,814	0.17	存入保證金	280104	87,014	0.02
銀行存款-保管款-午餐專戶	110102-5	209,264	0.05	應付代管資產	280107	382,073,813	95.11
銀行存款-保管款-其他	110102-6	470,181	0.12	淨資產	3	15,292,015	3.81
銀行存款-保管款-保管款專戶	110102-7	87,014	0.02	淨資產	31	15,292,015	3.81
零用及週轉金	110103	20,000	0.00	淨資產	3101	15,292,015	3.81
預付款項	1108	319,380	0.08	累積餘額	310101	11,736,126	2.92
				本期賸餘	310102	3,555,889	0.89
				合計：		401,735,749	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：依據臺灣臺南地方法院債權憑證102.5.2南院勤102司執廉字第20420號函-法院強制執行杜偉佔用三福路128號本校宿舍，已完成交還本校宿舍，臺灣臺南地方法院發給本校債權憑證(100.11.25-102.5.2杜偉佔用三福路128號本校宿舍及執行費用，應給付本校16,644元)；本案臺灣台南地方法院於107.5.7司執字第40512號案號同意繼續執行。

以附註方式表達-借方：債權憑證 1元； 貸方：待抵銷債權憑證 1元

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市立鹽水國民中學

平衡表

中華民國110年01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		
預付費用	110804	319,380	0.08				
固定資產	14	7,295,605	1.82				
土地改良物	1402	310,574	0.08				
土地改良物	140201	2,175,199	0.54				
累計折舊-土地改良物	140202	-1,864,625	-0.46				
房屋及建築	1404	4,738,908	1.18				
房屋建築及設備	140401	6,543,392	1.63				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,804,484	-0.45				
機械及設備	1405	1,395,480	0.35				
機械及設備	140501	4,011,837	1.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,616,357	-0.65				
交通及運輸設備	1406	160,467	0.04				
交通及運輸設備	140601	546,529	0.14				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-386,062	-0.10				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：依據臺灣臺南地方法院債權憑證102.5.2南院勤102司執廉字第20420號函-法院強制執行杜偉佔用三福路128號本校宿舍，已完成交還本校宿舍，臺灣臺南地方法院發給本校債權憑證(100.11.25-102.5.2杜偉佔用三福路128號本校宿舍及執行費用，應給付本校16,644元)；本案臺灣台南地方法院於107.5.7司執字第40512號案號同意繼續執行。

以附註方式表達-借方：債權憑證 1元； 貸方：待抵銷債權憑證 1元

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市立鹽水國民中學

平衡表

中華民國110年01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		
雜項設備	1407	690,176	0.17				
雜項設備	140701	4,029,959	1.00				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,339,783	-0.83				
無形資產	16	980	0.00				
無形資產	1601	980	0.00				
電腦軟體	160102	980	0.00				
其他資產	18	382,288,345	95.16				
什項資產	1801	382,288,345	95.16				
暫付及待結轉帳項	180105	214,532	0.05				
代管資產	180106	382,073,813	95.11				
代管資產-土地	180106-1	328,039,428	81.66				
代管資產-土地改良物	180106-2	17,451	0.00				
代管資產-房屋及設備	180106-3	53,849,497	13.40				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：依據臺灣臺南地方法院債權憑證102.5.2南院勤102司執廉字第20420號函-法院強制執行杜偉佔用三福路128號本校宿舍，已完成交還本校宿舍，臺灣臺南地方法院發給本校債權憑證(100.11.25-102.5.2杜偉佔用三福路128號本校宿舍及執行費用，應給付本校16,644元)；本案臺灣台南地方法院於107.5.7司執字第40512號案號同意繼續執行。

以附註方式表達-借方：債權憑證 1元； 貸方：待抵銷債權憑證 1元

臺南市立鹽水國民中學
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 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	7,657,724	7,657,724	
	銀行存款-保管款-代收款專戶	2,707,442	2,707,442	
	銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	679,814	679,814	
	銀行存款-保管款-午餐專戶	209,264	209,264	
	銀行存款-保管款-其他	470,181	470,181	
	銀行存款-保管款-保管款專戶	87,014	87,014	
	零用及週轉金	20,000	20,000	
	預付費用	59,276	59,276	
	53110202調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)	231,058	231,058	
	53110203國中小輔導教師人力運用計畫(專任)			
	53110301一般地區國中增置專長教師員額	26,661	26,661	
	53121206國中技藝教育課程自辦式開班費-市預算	2,385	2,385	
	暫付及待結轉帳項			
	H10005 暫付及待結轉帳項-零用金	20,000	20,000	
	H10016 暫付及待結轉帳項-完全免試計畫經費	157,147	157,147	
	H10017 暫付及待結轉帳項-生涯發展教育經費	23,140	23,140	
	H10019 暫付及待結轉帳項-12年國教計畫	9,925	9,925	
	H10021 暫付及待結轉帳項-家庭教育中心輔導團減授課經費	4,320	4,320	
	代管資產-土地	328,039,428	328,039,428	
	代管資產-土地改良物	17,451	17,451	
	代管資產-房屋及設備	53,849,497	53,849,497	
	代管資產-機械及設備	71,289	71,289	
	代管資產-交通及運輸設備	8,547	8,547	

00054-12

臺南市立鹽水國民中學
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-什項設備	87,601	87,601	
	應付代收款			
L10001	應付代收款-公保費	98,465		
L10002	應付代收款-健保費-公保人員	533,447		
L10003	應付代收款-健保費-勞保人員	31,273		
L10004	應付代收款-勞保費	55,309		
L10005	應付代收款-退休準備金	35,801		
L10006	應付代收款-代扣所得稅	48,728		
L10007	應付代收款-教科書費	10,727		
L10011	應付代收款-營養午餐費	209,264		
L10012	應付代收款-教育儲蓄戶	679,814		
L10017	應付代收款-退撫基金	303,719		
L10019	應付代收款-健保補充費用-公保人員	3,075		
L10020	應付代收款-健保補充費用-勞保人員	19,730		
L12001	應付代收款-虛擬帳戶	25,170		
L20001	應付代收款-課業輔導費	219,162		
L20002	應付代收款-黃朝琴獎學金定存單等	445,011		
L20003	應付代收款-週六社團活動費	100,858		
L20006	應付代收款-福音堂獎學金	12,000		
L20008	應付代收款-學藝活動費	15,753		
L20009	應付代收款-金鳳獎學金	22,600		
L20010	應付代收款-自然科學實驗營	8,100		
L21004	應付代收款-制服費	111,190		
L21005	應付代收款-童軍露營	3,500		
L22001	應付代收款-午餐結餘款	289,388		
L22002	應付代收款-教育即生活 住的美	84,250		
	學~小小空間藝術師			
L23008	應付代收款-收回溢領	457		
L23009	應付代收款-鹽水武廟補助款	136,727		
L23010	應付代收款-校慶運動會贊助款	11,400		
L23011	應付代收款-捐助及贊助款等	12,800		
L30001	應付代收款-戶外教育經費	71,744		
L30002	應付代收款-樂齡學習中心業務人員	13,941		
	減課鐘點費			
L30015	應付代收款-12年基本國教課程綱要	10,570		
	工作經費			
L30017	應付代收款-國中小科學研究團隊	66,844		
L30019	應付代收款-族語開課經費	4,076		
L30023	應付代收款-本土語言	200		
L30024	應付代收款-精進教學計畫經費	62,000		
L30025	應付代收款-國中教育會考試題研究	22,950		
	及教學策略經費			
			4,281,233	

臺南市立鹽水國民中學
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1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L30031	應付代收-推動新課綱策略聯盟工作圈計畫	1,901		
L30032	應付代收-科技教育教學經費	43,874		
L30033	應付代收-策略聯盟偏非學校	29,595		
L31002	應付代收-教育優先區	73,767		
L31010	應付代收-登峰造極體適能經費	1,705		
L32003	應付代收-高關懷	50,583		
L32005	應付代收-生涯發展教育經費	1,250		
L33007	應付代收-安心即時上工計畫	2,458		
L33009	應付代收-雇用身障人員差額補助	170,790		
L40001	應付代收-補救教學	49,361		
L40002	應付代收-完全免試計畫經費	75,906		
	應付費用		1,674	1,674
M70000	應付費用-增置教師員額計畫(國中1000專案)代課鐘點費			
	存入保證金			
R20003	存入保證金-履約保證金-109學年度服裝採購-中麗實業社-109.10.23	12,614		87,014
R40005	存入保證金-保固保證金-樂群樓校舍耐震補強工程-崧建營造112.4.11	74,400		
	應付代管資產			
	土地改良物			
	土地改良物	382,073,813		382,073,813
	土地改良物	2,175,199		2,175,199
	累計折舊-土地改良物	-1,864,625		-1,864,625
	房屋及建築			
	房屋及建築	6,543,392		6,543,392
	累計折舊-房屋及建築	-1,804,484		-1,804,484
	機械及設備			
	機械及設備	4,011,837		4,011,837
	累計折舊-機械及設備	-2,616,357		-2,616,357
	交通及運輸設備			
	交通及運輸設備	546,529		546,529
	累計折舊-交通及運輸設備	-386,062		-386,062
	雜項設備			
	雜項設備	4,029,959		4,029,959
	累計折舊-雜項設備			-3,339,783

00054-14

臺南市立鹽水國民中學
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 1 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	電腦軟體	-3,339,783	980	

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市立鹽水國民中學

收入支出表

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,374,457	15,374,457
勞務收入	4,000	4,000
服務收入	4,000	4,000
政府撥入收入	15,370,000	15,370,000
公庫撥款收入	15,370,000	15,370,000
其他收入	457	457
雜項收入	457	457
支出	11,818,568	11,818,568
人事支出	11,691,863	11,691,863
人事支出	11,691,863	11,691,863
業務支出	54,978	54,978
業務支出	54,978	54,978
折舊、折耗及攤銷	71,727	71,727
固定資產折舊	71,727	71,727
本期賸餘（短絀）	3,555,889	3,555,889
期初淨資產		11,736,126
解繳公庫		
期末淨資產		15,292,015

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學

00054-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 1 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	15,374,457		15,374,457	收入
勞務收入	4,000		4,000	勞務收入
政府撥入收入	15,370,000		15,370,000	政府撥入收入
其他收入	457		457	其他收入
基金用途	11,746,841	71,727	11,818,568	支出
用人費用	11,691,863		11,691,863	人事支出
服務費用	48,178	6,800	54,978	業務支出
材料及用品費	4,800	-4,800		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		71,727	71,727	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,627,616	-71,727	3,555,889	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,367,814	7,368,312	11,736,126	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,995,430	7,296,585	15,292,015	期末淨資產

註：

編製日期 110 年 2 月 3 日

製表人員：郭美秀

電話：06-6521146#12