

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 6 月份

主辦會計人員

會計室陳玉緞

基金主持人

臺南市立鹽水國民中學校長方昆合

臺南市地方教育發展基金

臺南市立鹽水國民中學

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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表·····	4-5
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表·····	6
四、各項費用彙計表·····	7-9
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表·····	10-16
二、收入支出表·····	16-18
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表·····	19
丁、其他附表	
一、庫款支付差額解釋表(後附支付科對帳單)·····	20-21
二、公庫存款差額解釋表(後附公庫對帳單)·····	22-31
三、保管品月報表(後附銀行對帳單)·····	32-33
四、財產增減表及財產量值統計表·····	34-38

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 6 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	4,832,250	4,597,000	235,250	5.12	39,992,798	38,457,000	1,535,798	3.99
徵收及依法分配收入	41						1,148		1,148	
違規罰款收入	415						1,148		1,148	
勞務收入	43	1,000					38,200	1,000	37,200	3,720.00
服務收入	431	1,000					38,200	1,000	37,200	3,720.00
財產收入	45	2,000	444	1,000	-556	-55.60	8,108	1,000	7,108	710.80
財產處分收入	451	1,000		1,000	-1,000	-100.00	1,400	1,000	400	40.00
租金收入	452						6,264		6,264	
利息收入	454	1,000	444		444		444		444	
政府撥入收入	46	61,288,000	4,831,236	4,596,000	235,236	5.12	39,943,629	38,455,000	1,488,629	3.87
公庫撥款收入	462	61,288,000	4,652,071	4,596,000	56,071	1.22	38,999,310	38,455,000	544,310	1.42
政府其他撥入收入	46Y		179,165		179,165		944,319		944,319	
其他收入	4Y	2,000	570		570		1,713		1,713	
雜項收入	4YY	2,000	570		570		1,713		1,713	
基金用途	5	61,529,000	4,506,889	4,597,000	-90,111	-1.96	35,241,292	38,457,000	-3,215,708	-8.36
國民教育計畫	53	39,796,000	2,809,345	2,745,000	64,345	2.34	22,907,998	24,014,000	-1,106,002	-4.61
國民中學教育	531	39,796,000	2,809,345	2,745,000	64,345	2.34	22,907,998	24,014,000	-1,106,002	-4.61
一般行政管理計畫	5L	21,544,000	1,697,544	1,852,000	-154,456	-8.34	12,146,202	14,254,000	-2,107,798	-14.79
行政管理及推展	5L1	21,544,000	1,697,544	1,852,000	-154,456	-8.34	12,146,202	14,254,000	-2,107,798	-14.79
建築及設備計畫	5M	189,000					187,092	189,000	-1,908	-1.01
交通及運輸設備	5M3	57,000					53,600	57,000	-3,400	-5.96
其他設備	5M4	132,000					133,492	132,000	1,492	1.13
本期賸餘(短絀)	6	-236,000	325,361		325,361		4,751,506		4,751,506	
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					9,119,320	4,432,500	4,686,820	105.74

註：

臺南市地方教育發展基金-臺南市立鹽水國民中學

基金來源、用途及餘絀表差異原因說明

中華民國110年6月份

00054-2

單位：新臺幣元

項目		本年度截至本月累計數				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	39,992,798	38,457,000	1,535,798	3.99	
徵收及依法分配收入	41	1,148	-	1,148		
違規罰款收入	415	1,148	-	1,148		係109學年度服裝採購違反契約罰款收入，按實際情形核實辦理。
勞務收入	43	38,200	1,000	37,200	3720.00	
服務收入	431	38,200	1,000	37,200	3720.00	係場地租借收入，按實際情形核實辦理。
財產收入	45	8,108	1,000	7,108	710.80	
財產處分收入	451	1,400	1,000	400	40.00	係廢舊物資售價出售款，按實際情形核實辦理。
租金收入	452	6,264	-	6,264		
利息收入	454	444	-	444		係110年度上半年利息收入，按實際情形核實辦理。
政府撥入收入	46	39,943,629	38,455,000	1,488,629	3.87	
公庫撥款收入	462	38,999,310	38,455,000	544,310	1.42	
政府其他撥入收入	46Y	944,319	-	944,319		係調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)、國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等以超收支併決算方式辦理。
其他收入	4Y	1,713	-	1,713		
雜項收入	4YY	1,713	-	1,713		係收回溢付以前年度導師費及代理導師鐘點費457元、結清周基山專戶311元、資源回收收入945元，按實際情形核實辦理。辦理繳庫
基金用途	5	35,241,292	38,457,000	- 3,215,708	-8.36	
國民教育計畫	53	22,907,998	24,014,000	- 1,106,002	-4.61	
國民中學教育	531	22,907,998	24,014,000	- 1,106,002	-4.61	
一般行政管理計畫	5L	12,146,202	14,254,000	- 2,107,798	-14.79	
行政管理及推展	5L1	12,146,202	14,254,000	- 2,107,798	-14.79	係退休人員月退休金統籌開支，按實際情形核實辦理。
建築及設備計畫	5M	187,092	189,000	- 1,908	-1.01	
交通及運輸設備	5M3	53,600	55,000	- 1,400	-2.55	
其他設備	5M4	133,492	134,000	- 508	-0.38	
本期賸餘(短絀)	6	4,751,506	-	4,751,506		
解繳公庫	72					
期末基金餘額	73					
註:						

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學

00054-3

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				2,809,345	2,745,000	64,345	2.34
		累計數				22,907,998	24,014,000	-1,106,002	-4.61
一般行政管理計畫		本月數				1,697,544	1,852,000	-154,456	-8.34
		累計數				12,146,202	14,254,000	-2,107,798	-14.79
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				187,092	189,000	-1,908	-1.01

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

中華民國 110 年 6 月份

00054-4

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	350,726	1,608,905	-1,137,593	7,247,726
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,175,199	1,863,560			6,390	305,249
房屋及建築	6,543,392	1,791,384			78,603	4,673,405
機械及設備	4,011,837	2,575,035	228,470	84,430	184,895	1,395,947
交通及運輸設備	546,529	382,106	54,525	37,000	-10,251	192,199
雜項設備	4,029,959	3,327,499	67,731	1,487,475	-1,397,230	679,946
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

中華民國 110 年 6 月份

00054-5

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	980					980

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學

00054-6

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														
土地														
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		84,000			84,000	84,000	83,492		83,492	99.40	-508	-0.60		
機械及設備		84,000			84,000	84,000	83,492		83,492	99.40	-508	-0.60		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		57,000		-2,000	55,000	55,000	53,600		53,600	97.45	-1,400	-2.55		
交通及運輸設備		57,000		-2,000	55,000	55,000	53,600		53,600	97.45	-1,400	-2.55		
購建中固定資產														
雜項設備		48,000		2,000	50,000	50,000	50,000		50,000	100.00				
雜項設備		48,000		2,000	50,000	50,000	50,000		50,000	100.00				
購建中固定資產														
總計		189,000			189,000	189,000	187,092		187,092	98.99	-1,908	-1.01		

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	59,297,000	34,287,463	-25,009,537	-42.18
11 正式員額薪資		14,473,233	14,473,233	
113 職員薪金		14,473,233	14,473,233	
12 聘僱及兼職人員薪資		638,647	638,647	
124 兼職人員酬金		638,647	638,647	
13 超時工作報酬		22,968	22,968	
131 加班費		22,968	22,968	
15 獎金		3,959,582	3,959,582	
151 考績獎金		679,693	679,693	
152 年終獎金		3,279,889	3,279,889	
16 退休及卹償金		13,224,613	13,224,613	
161 職員退休及離職金		13,224,613	13,224,613	
18 福利費		1,968,420	1,968,420	
181 分擔員工保險費		1,479,120	1,479,120	
18Y 其他福利費		489,300	489,300	
2 服務費用	1,805,000	655,253	-1,149,747	-63.70
21 水電費		78,253	78,253	
212 工作場所電費		63,642	63,642	
214 工作場所水費		14,611	14,611	
22 郵電費		34,983	34,983	
222 電話費		24,983	24,983	
224 數據通信費		10,000	10,000	
23 旅運費		74,248	74,248	
231 國內旅費		24,548	24,548	
235 貨物運費		49,700	49,700	
24 印刷裝訂與廣告費		48,782	48,782	

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	%
241 印刷及裝訂費		48,782	48,782	
25 修理保養及保固費		50,018	50,018	
252 一般房屋修護費		3,028	3,028	
255 機械及設備修護費		30,650	30,650	
256 交通及運輸設備修護費		7,800	7,800	
257 雜項設備修護費		8,540	8,540	
27 一般服務費		271,059	271,059	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		260	260	
277 代理(辦)費		27,890	27,890	
279 外包費		169,640	169,640	
27D 計時與計件人員酬金		73,269	73,269	
28 專業服務費		81,477	81,477	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		63,677	63,677	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		14,000	14,000	
28Y 其他專業服務費		3,800	3,800	
29 公共關係費		16,433	16,433	
291 公共關係費		16,433	16,433	
3 材料及用品費	207,000	101,324	-105,676	-51.05
31 使用材料費		900	900	
312 燃料		900	900	
32 用品消耗		100,424	100,424	
321 辦公(事務)用品		88,538	88,538	
323 農業與園藝用品及環境美化費		1,866	1,866	
326 食品		5,620	5,620	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		4,400	4,400	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000		-5,000	-100.00

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	189,000	187,092	-1,908	-1.01
51 購建固定資產	189,000	187,092	-1,908	-1.01
514 購置機械及設備	84,000	83,492	-508	-0.60
515 購置交通及運輸設備	57,000	53,600	-3,400	-5.96
516 購置雜項設備	48,000	50,000	2,000	4.17
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	1,660	-3,340	-66.80
66 規費		1,660	1,660	
661 行政規費與強制費		1,660	1,660	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	21,000	8,500	-12,500	-59.52
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
72 捐助、補助與獎助		3,500	3,500	
726 獎助學員生給與		3,500	3,500	
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	61,529,000	35,241,292	-26,287,708	-42.72

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	403,121,931	100.00	負 債	2	386,754,885	95.94
流動資產	11	14,143,025	3.51	流動負債	21	5,193,145	1.29
現金	1101	14,143,025	3.51	應付款項	2102	5,193,145	1.29
銀行存款	110102	14,123,025	3.50	應付代收款	210203	5,193,145	1.29
銀行存款-市庫存款	110102-1	9,099,320	2.26	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管款-代收專戶	110102-3	3,826,457	0.95	其他負債	28	381,561,740	94.65
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	110102-4	638,884	0.16	什項負債	2801	381,561,740	94.65
銀行存款-保管款-午餐專戶	110102-5	0	0.00	存入保證金	280104	74,400	0.02
銀行存款-保管款-其他	110102-6	483,964	0.12	應付代管資產	280107	381,487,340	94.63
銀行存款-保管款-保管專戶	110102-7	74,400	0.02	淨資產	3	16,367,046	4.06
零用及週轉金	110103	20,000	0.00	淨資產	31	16,367,046	4.06
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3101	16,367,046	4.06
				累積餘額	310101	11,736,126	2.91
				本期賸餘	310102	4,630,920	1.15
				合計：		403,121,931	

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		
預付費用	110804	0	0.00				
固定資產	14	7,246,746	1.80				
土地改良物	1402	305,249	0.08				
土地改良物	140201	2,175,199	0.54				
累計折舊-土地改良物	140202	-1,869,950	-0.46				
房屋建築及設備	1404	4,673,405	1.16				
房屋建築及設備	140401	6,543,392	1.62				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-1,869,987	-0.46				
機械及設備	1405	1,395,947	0.35				
機械及設備	140501	4,155,877	1.03				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,759,930	-0.68				
交通及運輸設備	1406	192,199	0.05				
交通及運輸設備	140601	564,054	0.14				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-371,855	-0.09				

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)；本案臺灣臺南地方法院於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		
雜項設備	1407	679,946	0.17				
雜項設備	140701	2,610,215	0.65				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,930,269	-0.48				
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	381,731,180	94.69				
什項資產	1801	381,731,180	94.69				
暫付及待結轉帳項	180105	243,840	0.06				
代管資產	180106	381,487,340	94.63				
代管資產-土地	180106-1	328,039,428	81.37				
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	53,263,420	13.21				

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)；本案臺灣臺南地方法院於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		
代管資產-機械及設備	180106-4	63,320	0.02				
代管資產-交通及運輸設備	180106-5	8,547	0.00				
代管資產-什項設備	180106-6	95,174	0.02				
合計：		403,121,931					

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)；本案臺灣臺南地方法院於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	9,099,320	9,099,320	
	銀行存款-保管款-代收款專戶	3,826,457	3,826,457	
	銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	638,884	638,884	
	銀行存款-保管款-其他	483,964	483,964	
	銀行存款-保管款-保管款專戶	74,400	74,400	
	零用及週轉金	20,000	20,000	
	暫付及待結轉帳項	2,502	243,840	
	H110006 暫付及待結轉帳項-本土語言	29,647		
	H110007 暫付及待結轉帳項-國教輔導團減授課代課費	5,760		
	H110009 暫付及待結轉帳項-推動新課綱策略聯盟工作圈計畫	5,105		
	H110012 暫付及待結轉帳項-族語開課經費	2,451		
	H110020 暫付及待結轉帳項-教科書款	179,655		
	H110021 暫付及待結轉帳項-家庭教育中心輔導團減授課經費	18,720		
	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	53,263,420	53,263,420	
	代管資產-機械及設備	63,320	63,320	
	代管資產-交通及運輸設備	8,547	8,547	
	代管資產-什項設備	95,174	95,174	
	應付代收款		5,193,145	
	L110001 應付代收款-公保費	101,731		
	L110002 應付代收款-健保費-公保人員	528,580		
	L110003 應付代收款-健保費-勞保人員	29,988		
	L110004 應付代收款-勞保費	40,086		
	L110005 應付代收款-退休準備金	25,463		

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

單位：新臺幣元

中華民國 110年6月30日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L10006	應付代收款-代扣所得稅	45,596		
L10007	應付代收款-教科書費	176,858		
L10010	應付代收款-營養午餐費(新)	396,068		
L10012	應付代收款-教育儲蓄戶	638,884		
L10017	應付代收款-退撫基金	291,195		
L10019	應付代收款-健保補充費用-公保人員	1,272		
L10020	應付代收款-健保補充費用-勞保人員	24,541		
L20001	應付代收款-課業輔導費	287,021		
L20002	應付代收款-黃朝琴獎學金定存單等	483,964		
L20003	應付代收款-週六社團活動費	209,694		
L20004	應付代收款-用愛心作朋友助學金	79,200		
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	33,200		
L22001	應付代收款-午餐結餘款	289,388		
L22002	應付代收款-教育即生活 住的美學~小小空間藝術師	45,224		
L23009	應付代收款-鹽水武廟補助款	134,227		
L23010	應付代收款-校慶運動會贊助款	11,400		
L30001	應付代收款-戶外教育經費	60,000		
L30002	應付代收款-樂齡學習中心業務人員減課鐘點費	20,524		
L30006	應付代收款-原住民學用費	1,000		
L30007	應付代收款-學產助學金	44,000		
L30013	應付代收款-科學教育推動計畫	70,000		
L30014	應付代收款-提升自然科學實驗能力	50,000		
L30015	應付代收款-12年基本國教課程綱要工作經費	53,252		
L30017	應付代收款-國中小科學研究團隊	105,193		
L30019	應付代收款-族語開課經費	1,625		
L30022	應付代收款-報名作業費	1,126		
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	54,504		
L30025	應付代收款-國中教育會考試題研究及教學策略經費	22,950		
L30028	應付代收款-數位學習教師增能工作坊	10,050		
L30031	應付代收款-推動新課綱策略聯盟工作圈計畫	1,261		
L30032	應付代收款-科技教育教學經費	23,019		
L30033	應付代收款-策略聯盟偏非學校	22,978		
L31002	應付代收款-教育優先區	13,657		
L32001	應付代收款-在地探索樂活體驗	24,672		
L32002	應付代收款-樂齡學習中心	319,241		
L32003	應付代收款-高關懷	6,372		

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6月30日 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L32018	應付代收款-友善校園(輔導室補助款)	13,852		
L33007	應付代收款-安心即時上工計畫	134,291		
L33009	應付代收款-雇用身障人員差額補助	93,348		
L40001	應付代收款-補救教學	50,806		
L40002	應付代收款-完全免試計畫經費	83,411		
L78316	應付代收款-校園網路電路費	10,480		
	存入保證金		74,400	74,400
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			
	應付代管資產		381,487,340	381,487,340
	土地改良物			
	累計折舊-土地改良物	2,175,199		2,175,199
	房屋及建築			
	累計折舊-房屋及建築	-1,869,950		-1,869,950
	機械及設備			
	累計折舊-機械及設備	6,543,392		6,543,392
	交通及運輸設備			
	累計折舊-交通及運輸設備	-1,869,987		-1,869,987
	雜項設備			
	累計折舊-雜項設備	4,155,877		4,155,877
	電腦軟體			
	累計折舊-電腦軟體	-2,759,930		-2,759,930
	其他資產			
	其他資產-交通及運輸設備	564,054		564,054
	其他資產-雜項設備	-371,855		-371,855
	其他資產-電腦軟體	2,610,215		2,610,215
	其他資產-其他	-1,930,269		-1,930,269
	其他資產-其他	980		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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,832,250	40,141,862
徵收及依法分配收入		1,148
違規罰款收入		1,148
勞務收入		38,200
服務收入		38,200
財產收益	444	157,172
財產孳息收入	444	6,708
廢舊物品售價收入		1,400
財產交易利益		149,064
政府撥入收入	4,831,236	39,943,629
公庫撥款收入	4,652,071	38,999,310
政府其他撥入收入	179,165	944,319
其他收入	570	1,713
雜項收入	570	1,713
支出	4,584,109	35,510,942
人事支出	4,431,828	34,287,463
人事支出	4,431,828	34,287,463
業務支出	75,061	763,237
業務支出	75,061	763,237
獎補助支出		3,500
其他獎補助助		3,500
財產損失		1,523
財產交易損失		1,523
折舊、折耗及攤銷	77,220	455,219
固定資產折舊	77,220	455,219

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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	248,141	4,630,920
期初淨資產		11,736,126
解繳公庫		
期末淨資產		16,367,046

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學

00054-19

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	39,992,798	149,064	40,141,862	收入
徵收及依法分配收入	1,148		1,148	徵收及依法分配收入
勞務收入	38,200		38,200	勞務收入
財產收入	8,108	149,064	157,172	財產收益
政府撥入收入	39,943,629		39,943,629	政府撥入收入
其他收入	1,713		1,713	其他收入
基金用途	35,241,292	269,650	35,510,942	支出
用人費用	34,287,463		34,287,463	人事支出
服務費用	655,253	107,984	763,237	業務支出
材料及用品費	101,324	-101,324		
稅捐及規費(強制費)	1,660	-1,660		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
捐助、補助與獎助	3,500		3,500	獎補助支出
		1,523	1,523	財產損失
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	187,092	-187,092		
		455,219	455,219	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,751,506	-120,586	4,630,920	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	9,119,320	7,247,726	16,367,046	期末淨資產

編製日期 110 年 7 月 5 日

製表人員：陳玉緞

電話：06-6521146#12