

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 9 月份

主辦會計人員

會計室陳玉緞

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

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..... 17-18

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).....22-30
- 三、保管品月報表(後附銀行對帳單)..... 31-32
- 四、財產增減表及財產量值統計表.....33-37

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 9 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	4,797,928	4,677,000	120,928	2.59	54,577,900	52,931,000	1,646,900	3.11
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					27,700	1,000	26,700	2,670.00
服務收入	431	1,000					27,700	1,000	26,700	2,670.00
財產收入	45	2,000					8,108	1,000	7,108	710.80
財產處分收入	451	1,000					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	
政府撥入收入	46	61,288,000	4,797,928	4,677,000	120,928	2.59	54,538,557	52,929,000	1,609,557	3.04
公庫撥款收入	462	61,288,000	4,798,295	4,677,000	121,295	2.59	53,594,605	52,929,000	665,605	1.26
政府其他撥入收入	46Y		-367		-367		943,952		943,952	
其他收入	4Y	2,000					2,387		2,387	
雜項收入	4YY	2,000					2,387		2,387	
基金用途	5	61,529,000	3,944,147	4,677,000	-732,853	-15.67	47,463,614	52,931,000	-5,467,386	-10.33
國民教育計畫	53	39,796,000	2,258,873	2,825,000	-566,127	-20.04	30,078,498	32,936,000	-2,857,502	-8.68
國民中學教育	531	39,796,000	2,258,873	2,825,000	-566,127	-20.04	30,078,498	32,936,000	-2,857,502	-8.68
一般行政管理計畫	5L	21,544,000	1,685,274	1,852,000	-166,726	-9.00	17,198,024	19,806,000	-2,607,976	-13.17
行政管理及推展	5L1	21,544,000	1,685,274	1,852,000	-166,726	-9.00	17,198,024	19,806,000	-2,607,976	-13.17
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	853,781		853,781		7,114,286		7,114,286	
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					11,482,100	4,432,500	7,049,600	159.04

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9月份

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	54,577,900	52,931,000	1,646,900	3.11	
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	27,700	1,000	26,700	2670.00	
服務收入	431	27,700	1,000	26,700	2670.00	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		係1-6月份民眾佔用本校校地補償金繳庫，按實際情形核實辦理。
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	54,538,557	52,929,000	1,609,557	3.04	
公庫撥款收入	462	53,594,605	52,929,000	665,605	1.26	
政府其他撥入收入	46Y	943,952	-	943,952		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	2,387	-	2,387		
雜項收入	4YY	2,387	-	2,387		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1619元，按實際情形核實辦理。
基金用途	5	47,463,614	52,931,000	- 5,467,386	-10.33	
國民教育計畫	53	30,078,498	32,936,000	- 2,857,502	-8.68	
國民中學教育	531	30,078,498	32,936,000	- 2,857,502	-8.68	
一般行政管理計畫	5L	17,198,024	19,806,000	- 2,607,976	-13.17	
行政管理及推展	5L1	17,198,024	19,806,000	- 2,607,976	-13.17	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	7,114,286	-	7,114,286		
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 9 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				2,258,873	2,825,000	-566,127	-20.04
		累計數				30,078,498	32,936,000	-2,857,502	-8.68
一般行政管理計畫		本月數				1,685,274	1,852,000	-166,726	-9.00
		累計數				17,198,024	19,806,000	-2,607,976	-13.17
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

00054-4

中華民國 110 年 9 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	350,726	1,608,905	-907,500	7,017,633
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,175,199	1,863,560			9,585	302,054
房屋及建築	6,543,392	1,791,384			117,904	4,634,104
機械及設備	4,011,837	2,575,035	228,470	84,430	320,622	1,260,220
交通及運輸設備	546,529	382,106	54,525	37,000	3,693	178,255
雜項設備	4,029,959	3,327,499	67,731	1,487,475	-1,359,304	642,020
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

00054-5

中華民國 110 年 9 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	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 9 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		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9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	46,058,920	-13,238,080	-22.33
11 正式員額薪資		19,836,681	19,836,681	
113 職員薪金		19,836,681	19,836,681	
12 聘僱及兼職人員薪資		791,741	791,741	
124 兼職人員酬金		791,741	791,741	
13 超時工作報酬		22,968	22,968	
131 加班費		22,968	22,968	
15 獎金		4,022,222	4,022,222	
151 考績獎金		742,333	742,333	
152 年終獎金		3,279,889	3,279,889	
16 退休及卹償金		18,805,384	18,805,384	
161 職員退休及離職金		18,805,384	18,805,384	
18 福利費		2,579,924	2,579,924	
181 分擔員工保險費		1,978,624	1,978,624	
18Y 其他福利費		601,300	601,300	
2 服務費用	1,805,000	1,082,390	-722,610	-40.03
21 水電費		120,027	120,027	
212 工作場所電費		99,562	99,562	
214 工作場所水費		20,465	20,465	
22 郵電費		46,585	46,585	
222 電話費		36,585	36,585	
224 數據通信費		10,000	10,000	
23 旅運費		78,812	78,812	
231 國內旅費		29,112	29,112	
235 貨物運費		49,700	49,700	
24 印刷裝訂與廣告費		61,397	61,397	

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9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		61,397	61,397	
25 修理保養及保固費		62,318	62,318	
252 一般房屋修護費		3,028	3,028	
255 機械及設備修護費		38,450	38,450	
256 交通及運輸設備修護費		12,300	12,300	
257 雜項設備修護費		8,540	8,540	
27 一般服務費		589,374	589,374	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		260	260	
277 代理(辦)費		176,064	176,064	
279 外包費		285,740	285,740	
27D 計時與計件人員酬金		127,310	127,310	
28 專業服務費		97,454	97,454	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		77,304	77,304	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,800	15,800	
28Y 其他專業服務費		4,350	4,350	
29 公共關係費		26,423	26,423	
291 公共關係費		26,423	26,423	
3 材料及用品費	207,000	119,552	-87,448	-42.25
31 使用材料費		1,400	1,400	
312 燃料		1,400	1,400	
32 用品消耗		118,152	118,152	
321 辦公(事務)用品		103,306	103,306	
323 農業與園藝用品及環境美化費		2,666	2,666	
326 食品		7,780	7,780	
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9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	14,000	-7,000	-33.33
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		7,000	7,000	
726 獎助學員生給與		7,000	7,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合 計	61,529,000	47,463,614	-14,065,386	-22.86

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9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	405,082,040	100.00	負 債	2	386,582,307	95.43
流動資產	11	16,888,705	4.17	流動負債	21	5,283,698	1.30
現金	1101	16,643,645	4.11	應付款項	2102	5,283,698	1.30
銀行存款	110102	16,623,645	4.10	應付代收款	210203	5,283,698	1.30
銀行存款-市庫存款	110102-1	11,217,040	2.77	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管款-代收 款專戶	110102-3	4,027,684	0.99	其他負債	28	381,298,609	94.13
銀行存款-保管款-教 育儲蓄專戶	110102-4	591,456	0.15	什項負債	2801	381,298,609	94.13
銀行存款-保管款-午 餐專戶	110102-5	0	0.00	存入保證金	280104	168,100	0.04
銀行存款-保管款-其 他	110102-6	619,365	0.15	應付代管資產	280107	381,130,509	94.09
銀行存款-保管款-保 管款專戶	110102-7	168,100	0.04	淨資產	3	18,499,733	4.57
零用及週轉金	110103	20,000	0.00	淨資產	31	18,499,733	4.57
預付款項	1108	245,060	0.06	淨資產	3101	18,499,733	4.57
				累積餘額	310101	11,736,126	2.90
				本期賸餘	310102	6,763,607	1.67
				合計：		405,082,040	

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9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	245,060	0.06				
固定資產	14	7,016,653	1.73				
土地改良物	1402	302,054	0.07				
土地改良物	140201	2,175,199	0.54				
累計折舊-土地改良物	140202	-1,873,145	-0.46				
房屋建築及設備	1404	4,634,104	1.14				
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	-1,909,288	-0.47				
機械及設備	1405	1,260,220	0.31				
機械及設備	140501	4,155,877	1.03				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,895,657	-0.71				
交通及運輸設備	1406	178,255	0.04				
交通及運輸設備	140601	564,054	0.14				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-385,799	-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9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	642,020	0.16				
雜項設備	140701	2,610,215	0.64				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,968,195	-0.49				
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	381,175,702	94.10				
什項資產	1801	381,175,702	94.10				
暫付及待結轉帳項	180105	45,193	0.01				
代管資產	180106	381,130,509	94.09				
代管資產-土地	180106-1	328,039,428	80.98				
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	52,911,773	13.06				

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9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	59,582	0.01				
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	93,728	0.02				
合計：		405,082,040					

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9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	11,217,040	11,217,040	
	銀行存款-保管款-代收款專戶	4,027,684	4,027,684	
	銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	591,456	591,456	
	銀行存款-保管款-其他	619,365	619,365	
	銀行存款-保管款-保管款專戶	168,100	168,100	
	零用及週轉金	20,000	20,000	
	預付費用 S3110202調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)	10,706	245,060	
	C10202 預付費用 S3110202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教)	24,000		
	C10203 預付費用 S3110203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)	210,354		
	暫付及待結轉帳項 H10004 暫付及待結轉帳項-補救教學	8,143	45,193	
	H10021 暫付及待結轉帳項-家庭教育中心輔導團減授課經費	28,800		
	H10027 暫付及待結轉帳項-教師節敬師節禮券	8,250		
	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	52,911,773	52,911,773	
	代管資產-機械及設備	59,582	59,582	
	代管資產-交通及運輸設備	8,547	8,547	
	代管資產-什項設備	93,728	93,728	
	應付代收款 L10001 應付代收款-公保費	88,065	5,283,698	
	L10002 應付代收款-健保費-公保人員	493,704		
	L10003 應付代收款-健保費-勞保人員	9,891		

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9月30日 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L10004	應付代收款-勞保費	4,301		
L10005	應付代收款-退休準備金	6,189		
L10006	應付代收款-代扣所得稅	80,400		
L10007	應付代收款-教科書費	164,412		
L10010	應付代收款-營養午餐費(新)	395,868		
L10012	應付代收款-教育儲蓄戶	591,456		
L10014	應付代收款-家長會費	14,100		
L10017	應付代收款-退撫基金	276,537		
L12001	應付代收款-虛擬帳戶	20,251		
L20001	應付代收款-課業輔導費	278,781		
L20002	應付代收款-貴朝琴獎學金定存單等	542,120		
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	28,800		
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	16,200		
L21004	應付代收款-制服費	88,820		
L22001	應付代收款-午餐結餘款	289,388		
L23002	應付代收款-註冊劃撥帳戶	56,994		
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		
L23014	應付代收款--二代健保補充保費	22,060		
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	13,261		
L30006	應付代收款-原住民學用費	1,000		
L30013	應付代收款-科學教育推動計畫	70,000		
L30017	應付代收款-國中小科學研究團隊	103,558		
L30021	應付代收款-家庭教育輔導小組減授課代課費	28,800		
L30024	應付代收款-精進教學計畫經費	63,942		
L30028	應付代收款-數位學習教師增能工作坊	10,050		
L30032	應付代收款-科技教育教學經費	22,501		
L30034	應付代收款-補助因疫情停課經濟弱勢學生經費	39,825		
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	271,740		
L33007	應付代收款-安心即時上工計畫	319,958		
L40002	應付代收款-完全免試計畫經費	400,000		
L78316	應付代收款-校園網路電路費	2,980		
	存入保證金		168,100	
R20002	存入保證金-履約保證金-三年級校外教學-國益旅行社-110.12.1~12.3	32,300		

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	R20005 存入保證金-履約保證金-球場修繕工程-聯韋樹脂110/8/20~110/11/2	56,400		
	R40002 存入保證金-保固保證金-偏非學校設備採購案-成鴻事務機器行113.08.30	5,000		
	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	381,130,509	381,130,509	
	土地改良物	2,175,199	2,175,199	
	累計折舊-土地改良物	-1,873,145	-1,873,145	
	房屋及建築	6,543,392	6,543,392	
	累計折舊-房屋及建築	-1,909,288	-1,909,288	
	機械及設備	4,155,877	4,155,877	
	累計折舊-機械及設備	-2,895,657	-2,895,657	
	交通及運輸設備	564,054	564,054	
	累計折舊-交通及運輸設備	-385,799	-385,799	
	雜項設備	2,610,215	2,610,215	
	累計折舊-雜項設備	-1,968,195	-1,968,195	
	電腦軟體	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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,797,928	54,726,964
徵收及依法分配收入		1,148
違規罰款收入		1,148
勞務收入		27,700
服務收入		27,700
財產收益		157,172
財產孳息收入		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	4,797,928	54,538,557
公庫撥款收入	4,798,295	53,594,605
政府其他撥入收入	-367	943,952
其他收入		2,387
雜項收入		2,387
支出	4,020,172	47,963,357
人事支出	3,804,710	46,058,920
人事支出	3,804,710	46,058,920
業務支出	135,937	1,210,602
業務支出	135,937	1,210,602
獎補助支出	3,500	7,000
其他獎補助	3,500	7,000
財產損失		1,523
財產交易損失		1,523
折舊、折耗及攤銷	76,025	685,312
固定資產折舊	76,025	685,312

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9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）	777,756	6,763,607
期初淨資產		11,736,126
解繳公庫		
期末淨資產		18,499,733

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 9 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	54,577,900	149,064	54,726,964	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	27,700		27,700	勞務收入
財產收入	8,108	149,064	157,172	財產收益
政府撥入收入	54,538,557		54,538,557	政府撥入收入
其他收入	2,387		2,387	其他收入
基金用途	47,463,614	499,743	47,963,357	支出
用人費用	46,058,920		46,058,920	人事支出
服務費用	1,082,390	128,212	1,210,602	業務支出
材料及用品費	119,552	-119,552		
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	7,000	-7,000		
捐助、補助與獎助	7,000		7,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	187,092	1,523	1,523	財產損失
本期賸餘(短絀)	7,114,286	685,312	685,312	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	4,367,814	-350,679	6,763,607	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		7,368,312	11,736,126	期初淨資產
期末基金餘額	11,482,100	7,017,633	18,499,733	解繳公庫
				期末淨資產