

學校代號：30410

冊號：15-144

桃園市地方教育發展基金-桃園市大溪區南興國民小學

會計月報

中華民國109年度1月份

主辦會計人員



基金主持人



桃園市地方教育發展基金-桃園市大溪區南興國民小學

目 次

中華民國109年度1月份

一、主要表

| | | | |
|-------------------------------|--------|---|--------|
| 1、基金來源、用途及餘絀表..... | 第 1 頁 | 至 | 第 1 頁 |
| 2、平衡表..... | 第 2 頁 | 至 | 第 3 頁 |
| 3、主要業務計畫執行明細表..... | 第 4 頁 | 至 | 第 4 頁 |
| 4、長期投資、固定資產、遞延資產及無形資產變動表..... | 第 5 頁 | 至 | 第 5 頁 |
| 5、固定資產建設改良擴充執行情形明細表..... | 第 6 頁 | 至 | 第 6 頁 |
| 6、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表..... | 第 7 頁 | 至 | 第 7 頁 |
| 7、各項費用彙計表..... | 第 8 頁 | 至 | 第 9 頁 |
| 8、銀行存款—縣市存款調節表..... | 第 10 頁 | 至 | 第 10 頁 |
| 9、桃園市政府109年度歲入（收入）對帳單..... | 第 11 頁 | 至 | 第 11 頁 |
| 10、歲出各機關對帳單..... | 第 12 頁 | 至 | 第 12 頁 |
| 11、零用金及保管款專戶差額解釋表..... | 第 13 頁 | 至 | 第 15 頁 |
| 12、零用金及保管款專戶對帳單..... | 第 16 頁 | 至 | 第 27 頁 |
| 13、財產增減結存表..... | 第 28 頁 | 至 | 第 28 頁 |
| 14、財產增減月報表（市有）..... | 第 29 頁 | 至 | 第 35 頁 |
| 15、軟體增減結存表..... | 第 36 頁 | 至 | 第 37 頁 |
| 16、國有財產增減結存表（代管資產）..... | 第 38 頁 | 至 | 第 38 頁 |
| 17、國有財產增減月報表（代管資產）..... | 第 39 頁 | 至 | 第 39 頁 |
| 18、保管品餘額月報表..... | 第 頁 | 至 | 第 頁 |

二、附錄：

| | | | |
|---|--------|---|--------|
| 1、出納會計事務查核情形調查表（審計查核報表）..... | 第 40 頁 | 至 | 第 40 頁 |
| 2、平衡表科目明細表（決算用）..... | 第 41 頁 | 至 | 第 43 頁 |
| 3、用人費用彙計表（決算表）（決算用）..... | 第 44 頁 | 至 | 第 45 頁 |
| 4、預算備查簿（列印至分支計畫）（決算用）..... | 第 46 頁 | 至 | 第 48 頁 |
| 5、縣府000.00.00府財務字第0000000000號同意備查函~註銷台銀桃園分行保管品專戶(帳號00000)（年中註銷） | | | |
| 6、縣府100.09.16府主管字第1000371817號函轉行政院主計處處會字第1000005798號函~過渡性帳戶 （薪資轉存戶、註冊費暫收帳戶）收支妥為會計帳務表達。 | | | |

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

15-144-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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 | 40,450,000 | 17,463,365 | 10,513,000 | 6,950,365 | 66.11 | 17,463,365 | 10,513,000 | 6,950,365 | 66.11 |
| 財產收入 | 45 | 24,000 | | | | | | | | |
| 利息收入 | 454 | 4,000 | | | | | | | | |
| 其他財產收入 | 45Y | 20,000 | | | | | | | | |
| 政府撥入收入 | 46 | 40,103,000 | 17,463,206 | 10,513,000 | 6,950,206 | 66.11 | 17,463,206 | 10,513,000 | 6,950,206 | 66.11 |
| 公庫撥款收入 | 462 | 40,103,000 | 17,305,359 | 10,513,000 | 6,792,359 | 64.61 | 17,305,359 | 10,513,000 | 6,792,359 | 64.61 |
| 政府其他撥入收入 | 46Y | | 157,847 | | 157,847 | | 157,847 | | 157,847 | |
| 教學收入 | 4S | 313,000 | | | | | | | | |
| 學雜費收入 | 4S1 | 313,000 | | | | | | | | |
| 其他收入 | 4Y | 10,000 | 159 | | 159 | | 159 | | 159 | |
| 雜項收入 | 4YY | 10,000 | 159 | | 159 | | 159 | | 159 | |
| 基金用途 | 5 | 40,750,000 | 7,735,646 | 10,513,000 | -2,777,354 | -26.42 | 7,735,646 | 10,513,000 | -2,777,354 | -26.42 |
| 國民教育計畫 | 53 | 40,620,000 | 7,735,646 | 10,383,000 | -2,647,354 | -25.50 | 7,735,646 | 10,383,000 | -2,647,354 | -25.50 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 130,000 | | 130,000 | -130,000 | -100.00 | | 130,000 | -130,000 | -100.00 |
| 購建固定資產 | | 130,000 | | 130,000 | -130,000 | -100.00 | | 130,000 | -130,000 | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | 6 | -300,000 | 9,727,719 | | 9,727,719 | | 9,727,719 | | 9,727,719 | |
| 期初基金餘額 | 71 | 1,306,402 | | | | | 2,062,223 | 1,306,402 | 755,821 | 57.86 |
| 解繳公庫 | 72 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 73 | 1,006,402 | | | | | 11,789,942 | 1,306,402 | 10,483,540 | 802.47 |

註：

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市大溪區南興國民小學

平衡表

中華民國109年1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 | 16,158,092 | 100.00 | 負債 | 2 | 4,368,150 | 27.03 |
| 流動資產 | 11 | 15,693,093 | 97.12 | 流動負債 | 21 | 3,606,301 | 22.32 |
| 現金 | 111 | 15,365,118 | 95.09 | 應付款項 | 212 | 3,606,301 | 22.32 |
| 銀行存款 | 1112 | 15,365,118 | 95.09 | 應付代收款 | 2123 | 3,606,301 | 22.32 |
| 公庫存款 | 1112-1 | 11,247,739 | 69.61 | 其他負債 | 22 | 761,849 | 4.71 |
| 零用金專戶 | 1112-2 | 542,203 | 3.36 | 什項負債 | 221 | 761,849 | 4.71 |
| 保管款專戶 | 1112-3 | 3,575,176 | 22.13 | 存入保證金 | 2211 | 296,850 | 1.84 |
| 預付款項 | 115 | 327,975 | 2.03 | 押標金 | 2211-X | 20,000 | 0.12 |
| 預付費用 | 1154 | 327,975 | 2.03 | 保證金 | 2211-Y | 20,000 | 0.12 |
| 預付費用-預算外 | 1154-2 | 327,975 | 2.03 | 保固金 | 2211-Z | 256,850 | 1.59 |
| 其他資產 | 13 | 464,999 | 2.88 | 應付代管資產 | 2214 | 464,999 | 2.88 |
| 什項資產 | 131 | 464,999 | 2.88 | 基金餘額 | 3 | 11,789,942 | 72.97 |
| 代管資產 | 1316 | 464,999 | 2.88 | 基金餘額 | 31 | 11,789,942 | 72.97 |
| 代管-土地 | 1316-1 | 464,999 | 2.88 | 基金餘額 | 311 | 11,789,942 | 72.97 |
| 合計： | | 16,158,092 | | 累積餘額 | 3111 | 2,062,223 | 12.76 |
| | | | | 本期賸餘 | 3112 | 9,727,719 | 60.20 |

註：(1)108年度基金分決算零用金專戶餘額轉入數274,183元。

(2)108年度基金分決算公庫存款餘額轉入數1,788,040元。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市大溪區南興國民小學

平衡表

中華民國109年1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 | | |
| | | | | 合計： | | 16,158,092 | |

註：(1)108年度基金分決算零用金專戶餘額轉入數274,183元。

(2)108年度基金分決算公庫存款餘額轉入數1,788,040元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

15-144-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 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 | | | | 7,735,646 | 10,383,000 | -2,647,354 | -25.50 |
| | | 累計數 | | | | 7,735,646 | 10,383,000 | -2,647,354 | -25.50 |
| 建築及設備計畫 | | 本月數 | | | | 0 | 130,000 | -130,000 | -100.00 |
| | | 累計數 | | | | 0 | 130,000 | -130,000 | -100.00 |

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

15-144-5

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | 取得成本 | 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 | 52,393,027 | 19,960,002 | 1,069,263 | 75,738 | -69,300 | 33,495,850 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | 21,659,120 | | 47,563 | 5,738 | | 21,700,945 |
| 土地改良物 | 3,759,865 | 1,469,773 | | | | 2,290,092 |
| 房屋及建築 | 13,905,150 | 7,700,750 | | | | 6,204,400 |
| 機械及設備 | 4,968,012 | 3,681,234 | 918,000 | 70,000 | -69,300 | 2,204,078 |
| 交通及運輸設備 | 489,201 | 402,032 | 30,000 | | | 117,169 |
| 雜項設備 | 7,600,478 | 6,706,213 | 73,700 | | | 967,965 |
| 購建中固定資產 | | | | | | |
| 電腦軟體 | 11,201 | | | | | 11,201 |
| 權利 | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |

註：一、本表「項目」欄應按預算所示及權責機關最新核定規定填列。
 二、本年度各項目成本變動主要增減原因，請於表下分別說明。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

固定項目增減情形表

中華民國 109 年 1 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 | 52,393,027 | 1,069,263 | 75,738 | 53,386,552 | | 1,063,525 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | 21,659,120 | 47,563 | 5,738 | 21,700,945 | 土地重測後增加及減少價值。 | 41,825 |
| 土地改良物 | 3,759,865 | | | 3,759,865 | | |
| 房屋及建築 | 13,905,150 | | | 13,905,150 | | |
| 機械及設備 | 4,968,012 | 918,000 | 70,000 | 5,816,012 | 減損：安全活門。 增置：個人電腦、無線網路基地台、電子記憶式白板、充電車。 | 918,000 |
| 交通及運輸設備 | 489,201 | 30,000 | | 519,201 | 增置：移動式無線擴音機。 | 30,000 |
| 雜項設備 | 7,600,478 | 73,700 | | 7,674,178 | 增置：積木、站立式塗鴉板。 | 73,700 |
| 購建中固定資產 | | | | | | |
| 電腦軟體 | 11,201 | | | 11,201 | | |
| 權利 | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

固定項目增減情形表

中華民國 109 年 1 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) |
|------|---------|--------|--------|---------|-----|------------------|
| 長期債務 | | | | | | |
| | | | | | | |

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

15-144-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 1 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 | | 30,000 | | | 30,000 | 30,000 | | | | | -30,000 | -100.00 | | |
| 機械及設備 | | 30,000 | | | 30,000 | 30,000 | | | | | -30,000 | -100.00 | | |
| 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 | | | | | -100,000 | -100.00 | | |
| 雜項設備 | | 100,000 | | | 100,000 | 100,000 | | | | | -100,000 | -100.00 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 130,000 | | | 130,000 | 130,000 | | | | | -130,000 | 100.00 | | |

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

各項費用彙計表

中華民國109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 | 37,138,000 | 7,583,666 | -29,554,334 | -79.58 |
| 11 正式員額薪資 | | 3,474,630 | 3,474,630 | |
| 113 職員薪金 | | 3,412,042 | 3,412,042 | |
| 114 工員工資 | | 62,588 | 62,588 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 91,878 | 91,878 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 88,678 | 88,678 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 3,200 | 3,200 | |
| 15 獎金 | | 3,037,264 | 3,037,264 | |
| 151 考績獎金 | | 446,168 | 446,168 | |
| 152 年終獎金 | | 2,591,096 | 2,591,096 | |
| 16 退休及卹償金 | | 809,518 | 809,518 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 802,648 | 802,648 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 6,870 | 6,870 | |
| 18 福利費 | | 170,376 | 170,376 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 166,376 | 166,376 | |
| 18Y 其他福利費 | | 4,000 | 4,000 | |
| 2 服務費用 | 1,927,000 | 141,580 | -1,785,420 | -92.65 |
| 22 郵電費 | | 6,705 | 6,705 | |
| 222 電話費 | | 6,705 | 6,705 | |
| 25 修理保養及保固費 | | 855 | 855 | |
| 257 雜項設備修護費 | | 855 | 855 | |
| 26 保險費 | | 140 | 140 | |
| 26Y 其他保險費 | | 140 | 140 | |
| 27 一般服務費 | | 130,865 | 130,865 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | | 300 | 300 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 130,565 | 130,565 | |

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

各項費用彙計表

中華民國109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 | % |
| 29 公共關係費 | | 3,015 | 3,015 | |
| 291 公共關係費 | | 3,015 | 3,015 | |
| 3 材料及用品費 | 360,000 | 60 | -359,940 | -99.98 |
| 32 用品消耗 | | 60 | 60 | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 60 | 60 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 90,000 | 6,500 | -83,500 | -92.78 |
| 45 雜項設備租金 | | 6,500 | 6,500 | |
| 451 雜項設備租金 | | 6,500 | 6,500 | |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期 | 130,000 | | -130,000 | -100.00 |
| 51 購建固定資產 | 130,000 | | -130,000 | -100.00 |
| 514 購置機械及設備 | 30,000 | | -30,000 | -100.00 |
| 516 購置雜項設備 | 100,000 | | -100,000 | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流 | 2,000 | | -2,000 | -100.00 |
| 9 其他 | 1,103,000 | 3,840 | -1,099,160 | -99.65 |
| 91 其他支出 | | 3,840 | 3,840 | |
| 91Y 其他 | | 3,840 | 3,840 | |
| 合 計 | 40,750,000 | 7,735,646 | -33,014,354 | -81.02 |

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

15-144-10

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

| 平衡表帳面餘額 | 支付科對帳單之餘額 | 平衡表減支付科差額 | 差異原因說明 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 11,247,739 | 11,247,739 | 0 | |