

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6月份

主辦會計人員

會計室主任張毓智

基金主持人

南興國民小學黃辛材
校長

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 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	40,450,000	146,640	3,003,000	-2,856,360	-95.12	26,905,962	26,442,000	463,962	1.75
財產收入	45	24,000		7,000	-7,000	-100.00		12,000	-12,000	-100.00
利息收入	454	4,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
其他財產收入	45Y	20,000		5,000	-5,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
政府撥入收入	46	40,103,000		2,996,000	-2,996,000	-100.00	26,746,206	26,269,000	477,206	1.82
公庫撥款收入	462	40,103,000		2,996,000	-2,996,000	-100.00	26,328,359	26,269,000	59,359	0.23
政府其他撥入收入	46Y						417,847		417,847	
教學收入	4S	313,000	146,400		146,400		146,400	157,000	-10,600	-6.75
學雜費收入	4S1	313,000	146,400		146,400		146,400	157,000	-10,600	-6.75
其他收入	4Y	10,000	240		240		13,356	4,000	9,356	233.90
雜項收入	4YY	10,000	240		240		13,356	4,000	9,356	233.90
基金用途	5	40,750,000	3,118,087	3,003,000	115,087	3.83	22,411,924	26,442,000	-4,030,076	-15.24
國民教育計畫	53	40,620,000	3,040,937	3,003,000	37,937	1.26	22,334,774	26,312,000	-3,977,226	-15.12
國民小學教育	532	40,620,000	3,040,937	3,003,000	37,937	1.26	22,334,774	26,312,000	-3,977,226	-15.12
建築及設備計畫	5M	130,000	77,150		77,150		77,150	130,000	-52,850	-40.65
其他設備	5M4	130,000	77,150		77,150		77,150	130,000	-52,850	-40.65
本期賸餘(短絀)	6	-300,000	-2,971,447		-2,971,447		4,494,038		4,494,038	
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					6,556,261	1,306,402	5,249,859	401.86

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	13,475,455	100.00	負債	2	6,919,194	51.35
流動資產	11	13,010,456	96.55	流動負債	21	6,174,345	45.82
現金	111	12,838,262	95.27	應付款項	212	6,174,345	45.82
銀行存款	1112	12,838,262	95.27	應付代收款	2123	6,174,345	45.82
公庫存款	1112-1	6,408,978	47.56	其他負債	22	744,849	5.53
零用金專戶	1112-2	147,420	1.09	什項負債	221	744,849	5.53
保管款專戶	1112-3	6,281,864	46.62	存入保證金	2211	279,850	2.08
預付款項	115	172,194	1.28	押標金	2211-X	0	0.00
預付費用	1154	172,194	1.28	保證金	2211-Y	20,000	0.15
預付費用-預算外	1154-2	172,194	1.28	保固金	2211-Z	259,850	1.93
其他資產	13	464,999	3.45	應付代管資產	2214	464,999	3.45
什項資產	131	464,999	3.45	淨資產《基金餘額》	3	6,556,261	48.65
代管資產	1316	464,999	3.45	基金餘額	31	6,556,261	48.65
代管-土地	1316-1	464,999	3.45	基金餘額	311	6,556,261	48.65
合計：		13,475,455		累積餘額	3111	2,062,223	15.30
				本期賸餘	3112	4,494,038	33.35

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		
				合計：		13,475,455	

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 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				3,040,937	3,003,000	37,937	1.26
		累計數				22,334,774	26,312,000	-3,977,226	-15.12
建築及設備計畫		本月數				77,150	0	77,150	0.00
		累計數				77,150	130,000	-52,850	-40.65

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 6 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(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	1,380,778	75,740	-69,300	33,807,363
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	980,900	70,000	-69,300	2,266,978
交通及運輸設備	489,201	402,032	41,000			128,169
雜項設備	7,600,478	6,706,213	311,315	2		1,205,578
購建中固定資產						
電腦軟體	11,201					11,201
權利						
遞耗資產						
其他						

註：(1)土地-增加原因：土地增值47,563元；減少原因：土地減值5,738元。

(2)機械及設備-增加原因：新增個人電腦、無線網路基地台、電子記憶式白板、充電車918,000元，無線網路基地台15,000元、數位攝影機18,000元、割草機12,000元；減少原因：安全活門減損70,000元。

(3)交通及運輸設備-增加原因：新增移動式無線擴音機30,000元、音樂箱11,000元。

(4)雜項設備-增加原因：新增積木、站立式塗鴉板、圖書一批等329,215元，減少原因：圖書2元。

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 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	52,393,027	1,380,778	75,740	53,698,065		1,303,628
非理財目的之長期投資						
土地	21,659,120	47,563	5,738	21,700,945		47,563
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	980,900	70,000	5,878,912		951,000
交通及運輸設備	489,201	41,000		530,201		41,000
雜項設備	7,600,478	311,315	2	7,911,791		264,065
購建中固定資產						
電腦軟體	11,201			11,201		
權利						
遞耗資產						
其他						
長期債務						

(1)土地-增加原因：土地增值47,563元；減少原因：土地減值5,738元。

(2)機械及設備-增加原因：新增個人電腦、無線網路基地台、電子記憶式白板、充電車918,000元，無線網路基地台15,000元、數位攝影機18,000元、割草機12,000元；減少原因：安全活門減損70,000元。

(3)交通及運輸設備-增加原因：新增移動式無線擴音機30,000元、音樂箱11,000元。

(4)雜項設備-增加原因：新增積木、站立式塗鴉板、圖書一批等329,215元，減少原因：圖書2元。

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 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)

(1)土地-增加原因：土地增值47,563元；減少原因：土地減值5,738元。

(2)機械及設備-增加原因：新增個人電腦、無線網路基地台、電子記憶式白板、充電車918,000元，無線網路基地台15,000元、數位攝影機18,000元、割草機12,000元；減少原因：安全活門減損70,000元。

(3)交通及運輸設備-增加原因：新增移動式無線擴音機30,000元、音樂箱11,000元。

(4)雜項設備-增加原因：新增積木、站立式塗鴉板、圖書一批等329,215元，減少原因：圖書2元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

15-144-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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														
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	12,000		12,000	40.00	-18,000	-60.00		
機械及設備		30,000			30,000	30,000	12,000		12,000	40.00	-18,000	-60.00		
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	12,000		12,000	9.23	-118,000	-90.77		

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 109 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 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施	
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		累計執行數				比較增減				
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%			
52 購置無形資產													
521 購置電腦軟體													
522 購置權利													
54 遞延支出													
541 遞延修繕房屋建築費													
542 其他遞延支出													
總計						0.00					0.00		

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	37,138,000	21,095,874	-16,042,126	-43.20
11 正式員額薪資	23,640,000	12,749,701	-10,890,299	-46.07
113 職員薪金	23,268,000	12,527,638	-10,740,362	-46.16
114 工員工資	372,000	222,063	-149,937	-40.31
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	716,120	633,120	762.80
122 約僱職員薪金		647,333	647,333	
124 兼職人員酬金	83,000	68,787	-14,213	-17.12
13 超時工作報酬	617,000		-617,000	-100.00
131 加班費	617,000		-617,000	-100.00
15 獎金	4,612,000	3,037,264	-1,574,736	-34.14
151 考績獎金	2,248,000	446,168	-1,801,832	-80.15
152 年終獎金	2,364,000	2,591,096	227,096	9.61
16 退休及卹償金	5,425,000	3,202,067	-2,222,933	-40.98
161 職員退休及離職金	5,365,000	3,171,277	-2,193,723	-40.89
162 工員退休及離職金	60,000	30,790	-29,210	-48.68
18 福利費	2,761,000	1,390,722	-1,370,278	-49.63
181 分擔員工保險費	2,052,000	1,084,347	-967,653	-47.16
183 傷病醫藥費	49,000		-49,000	-100.00
18Y 其他福利費	660,000	306,375	-353,625	-53.58
2 服務費用	1,927,000	755,593	-1,171,407	-60.79
21 水電費	276,000	80,880	-195,120	-70.70
212 工作場所電費	228,000	71,071	-156,929	-68.83
214 工作場所水費	48,000	9,809	-38,191	-79.56
22 郵電費	163,000	48,247	-114,753	-70.40
221 郵費	20,000	4,500	-15,500	-77.50
222 電話費	101,000	43,747	-57,253	-56.69

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	%
224 數據通信費	42,000		-42,000	-100.00
23 旅運費	52,000	16,482	-35,518	-68.30
231 國內旅費	50,000	16,482	-33,518	-67.04
235 貨物運費	2,000		-2,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	12,170	-17,830	-59.43
241 印刷及裝訂費	30,000	12,170	-17,830	-59.43
25 修理保養及保固費	355,000	108,408	-246,592	-69.46
254 其他建築修護費	20,000		-20,000	-100.00
255 機械及設備修護費	50,000		-50,000	-100.00
257 雜項設備修護費	205,000	61,558	-143,442	-69.97
258 其他資產修護費	80,000	46,850	-33,150	-41.44
26 保險費	2,000	960	-1,040	-52.00
26Y 其他保險費	2,000	960	-1,040	-52.00
27 一般服務費	905,000	443,475	-461,525	-51.00
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	810	-1,190	-59.50
279 外包費	60,000	24,000	-36,000	-60.00
27D 計時與計件人員酬金	813,000	418,665	-394,335	-48.50
27F 體育活動費	30,000		-30,000	-100.00
28 專業服務費	72,000	15,450	-56,550	-78.54
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	37,000	5,000	-32,000	-86.49
287 委託檢驗(定)試驗認證費	19,000	10,450	-8,550	-45.00
288 委託考選訓練費	11,000		-11,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	5,000		-5,000	-100.00
29 公共關係費	72,000	29,521	-42,479	-59.00
291 公共關係費	72,000	29,521	-42,479	-59.00
3 材料及用品費	360,000	118,839	-241,161	-66.99

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	%
32 用品消耗	360,000	118,839	-241,161	-66.99
321 辦公(事務)用品	157,000	66,182	-90,818	-57.85
322 報章雜誌	18,000	1,344	-16,656	-92.53
323 農業與園藝用品及環境美化費	60,000	32,499	-27,501	-45.84
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	795	-7,205	-90.06
32Y 其他用品消耗	117,000	18,019	-98,981	-84.60
4 租金、償債、利息及相關手續費	90,000	39,000	-51,000	-56.67
45 雜項設備租金	90,000	39,000	-51,000	-56.67
451 雜項設備租金	90,000	39,000	-51,000	-56.67
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	130,000	77,150	-52,850	-40.65
51 購建固定資產	130,000	77,150	-52,850	-40.65
514 購置機械及設備	30,000	29,900	-100	-0.33
516 購置雜項設備	100,000	47,250	-52,750	-52.75
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	2,000	1,000	-1,000	-50.00
71 會費	1,000	1,000		0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000		0.00
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00
73Y 分擔其他費用	1,000		-1,000	-100.00
9 其他	1,103,000	324,468	-778,532	-70.58
91 其他支出	1,103,000	324,468	-778,532	-70.58
91Y 其他	1,103,000	324,468	-778,532	-70.58
合 計	40,750,000	22,411,924	-18,338,076	-45.00

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

15-144-11

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 6 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
6,408,978	6,408,978	0	