

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 10 月份

主辦會計人員

會計室張毓智

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 10 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	2,612,313	2,336,000	276,313	11.83	40,581,930	40,212,000	369,930	0.92
財產收入	45	24,000					1,639	17,000	-15,361	-90.36
利息收入	454	4,000					1,639	2,000	-361	-18.05
其他財產收入	45Y	20,000						15,000	-15,000	-100.00
政府撥入收入	46	40,103,000	2,612,000	2,334,000	278,000	11.91	40,401,086	40,030,000	371,086	0.93
公庫撥款收入	462	40,103,000	2,407,000	2,334,000	73,000	3.13	39,551,521	40,030,000	-478,479	-1.20
政府其他撥入收入	46Y		205,000		205,000		849,565		849,565	
教學收入	4S	313,000					146,400	157,000	-10,600	-6.75
學雜費收入	4S1	313,000					146,400	157,000	-10,600	-6.75
其他收入	4Y	10,000	313	2,000	-1,687	-84.35	32,805	8,000	24,805	310.06
雜項收入	4YY	10,000	313	2,000	-1,687	-84.35	32,805	8,000	24,805	310.06
基金用途	5	40,750,000	2,663,851	2,436,000	227,851	9.35	34,582,747	40,312,000	-5,729,253	-14.21
國民教育計畫	53	40,620,000	2,663,851	2,436,000	227,851	9.35	34,494,997	40,182,000	-5,687,003	-14.15
國民小學教育	532	40,620,000	2,663,851	2,436,000	227,851	9.35	34,494,997	40,182,000	-5,687,003	-14.15
建築及設備計畫	5M	130,000					87,750	130,000	-42,250	-32.50
其他設備	5M4	130,000					87,750	130,000	-42,250	-32.50
本期賸餘(短絀)	6	-300,000	-51,538	-100,000	48,462	-48.46	5,999,183	-100,000	6,099,183	-6,099.18
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					8,061,406	1,206,402	6,855,004	568.22

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10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	16,066,272	100.00	負 債	2	8,004,866	49.82
流動資產	11	15,601,273	97.11	流動負債	21	7,401,867	46.07
現金	111	15,139,749	94.23	應付款項	212	7,401,867	46.07
銀行存款	1112	15,139,749	94.23	應付代收款	2123	7,401,867	46.07
公庫存款	1112-1	7,631,064	47.50	其他負債	22	602,999	3.75
零用金專戶	1112-2	430,342	2.68	什項負債	221	602,999	3.75
保管款專戶	1112-3	7,078,343	44.06	存入保證金	2211	138,000	0.86
預付款項	115	461,524	2.87	押標金	2211-X	0	0.00
預付費用	1154	461,524	2.87	保證金	2211-Y	20,000	0.12
預付費用-預算外	1154-2	461,524	2.87	保固金	2211-Z	118,000	0.73
其他資產	13	464,999	2.89	應付代管資產	2214	464,999	2.89
什項資產	131	464,999	2.89	基金餘額	3	8,061,406	50.18
代管資產	1316	464,999	2.89	基金餘額	31	8,061,406	50.18
代管-土地	1316-1	464,999	2.89	基金餘額	311	8,061,406	50.18
合計：		16,066,272		累積餘額	3111	2,062,223	12.84
				本期賸餘	3112	5,999,183	37.34

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10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：		16,066,272	

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 10 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				2,663,851	2,436,000	227,851	9.35
		累計數				34,494,997	40,182,000	-5,687,003	-14.15
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				87,750	130,000	-42,250	-32.50

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 10 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	1,489,378	88,397	-69,300	33,903,306
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	1,061,000	70,827	-69,300	2,346,251
交通及運輸設備	489,201	402,032	41,000	564		127,605
雜項設備	7,600,478	6,706,213	339,815	392		1,233,688
購建中固定資產						
電腦軟體	11,201			10,876		325
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：新增充電車等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、電子身高體重器60,000元，視力檢查器38,000元；減少原因：安全活門70,000元、電腦827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；減少原因：擴大機564元。

(4)雜項設備-增加原因：新增積木、站立式塗鴉板73,700元，圖書一批1,837元、英語圖書一批52,007元、繪本一批9,521元、圖書一批1,344元、圖書一批102,000元、洗濯台47,250元、吸塵器17,900元、投影機23,656元、墊子防潮箱10,600元；減少原因：圖書2元，投影機390元。

(5)電腦軟體：減少原因：軟體10,876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 10 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	1,489,378	88,397	53,794,008		1,401,628
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	1,061,000	70,827	5,958,185		1,049,000
交通及運輸設備	489,201	41,000	564	529,637		41,000
雜項設備	7,600,478	339,815	392	7,939,901		264,065
購建中固定資產						
電腦軟體	11,201		10,876	325		
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：新增充電車等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、電子身高體重器60,000元，視力檢查器38,000元；減少原因：安全活門70,000元、電腦827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；減少原因：擴大機564元。

(4)雜項設備-增加原因：新增積木、站立式塗鴉板73,700元，圖書一批1,837元、英語圖書一批52,007元、繪本一批9,521元、圖書一批1,344元、圖書一批102,000元、洗濯台47,250元、吸塵器17,900元、投影機23,656元、墊子防潮箱10,600元；減少原因：圖書2元，投影機390元。

(5)電腦軟體：減少原因：軟體10,876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 10 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		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	75,750		75,750	75.75	-24,250	-24.25		
雜項設備		100,000			100,000	100,000	75,750		75,750	75.75	-24,250	-24.25		
購建中固定資產														
總 計		130,000			130,000	130,000	87,750		87,750	67.50	-42,250	-32.50		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

15-144-7

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 109 年 10 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 												

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10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	32,184,156	-4,953,844	-13.34
11 正式員額薪資	23,640,000	19,176,101	-4,463,899	-18.88
113 職員薪金	23,268,000	18,826,927	-4,441,073	-19.09
114 工員工資	372,000	349,174	-22,826	-6.14
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	1,101,955	1,018,955	1,227.66
122 約僱職員薪金		1,097,475	1,097,475	
124 兼職人員酬金	83,000	4,480	-78,520	-94.60
13 超時工作報酬	617,000	273,744	-343,256	-55.63
131 加班費	617,000	273,744	-343,256	-55.63
15 獎金	4,612,000	4,386,102	-225,898	-4.90
151 考績獎金	2,248,000	1,795,006	-452,994	-20.15
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	5,065,890	-359,110	-6.62
161 職員退休及離職金	5,365,000	5,015,964	-349,036	-6.51
162 工員退休及離職金	60,000	49,926	-10,074	-16.79
18 福利費	2,761,000	2,180,364	-580,636	-21.03
181 分擔員工保險費	2,052,000	1,712,836	-339,164	-16.53
183 傷病醫藥費	49,000	11,500	-37,500	-76.53
18Y 其他福利費	660,000	456,028	-203,972	-30.90
2 服務費用	1,927,000	1,304,616	-622,384	-32.30
21 水電費	276,000	167,778	-108,222	-39.21
212 工作場所電費	228,000	149,523	-78,477	-34.42
214 工作場所水費	48,000	18,255	-29,745	-61.97
22 郵電費	163,000	82,625	-80,375	-49.31
221 郵費	20,000	8,722	-11,278	-56.39
222 電話費	101,000	73,903	-27,097	-26.83

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10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	22,308	-29,692	-57.10
231 國內旅費	50,000	22,308	-27,692	-55.38
235 貨物運費	2,000		-2,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	15,918	-14,082	-46.94
241 印刷及裝訂費	30,000	15,918	-14,082	-46.94
25 修理保養及保固費	355,000	238,524	-116,476	-32.81
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	135,374	-69,626	-33.96
258 其他資產修護費	80,000	103,150	23,150	28.94
26 保險費	2,000	1,320	-680	-34.00
26Y 其他保險費	2,000	1,320	-680	-34.00
27 一般服務費	905,000	699,720	-205,280	-22.68
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	1,120	-880	-44.00
279 外包費	60,000	40,000	-20,000	-33.33
27D 計時與計件人員酬金	813,000	650,100	-162,900	-20.04
27F 體育活動費	30,000	8,500	-21,500	-71.67
28 專業服務費	72,000	22,400	-49,600	-68.89
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	14,200	-4,800	-25.26
288 委託考選訓練費	11,000	3,200	-7,800	-70.91
28A 電腦軟體服務費	5,000		-5,000	-100.00
29 公共關係費	72,000	54,023	-17,977	-24.97
291 公共關係費	72,000	54,023	-17,977	-24.97
3 材料及用品費	360,000	268,769	-91,231	-25.34

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10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	268,769	-91,231	-25.34
321 辦公(事務)用品	157,000	109,690	-47,310	-30.13
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	81,500	21,500	35.83
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	11,689	3,689	46.11
32Y 其他用品消耗	117,000	64,546	-52,454	-44.83
4 租金、償債、利息及相關手續費	90,000	65,000	-25,000	-27.78
45 雜項設備租金	90,000	65,000	-25,000	-27.78
451 雜項設備租金	90,000	65,000	-25,000	-27.78
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	130,000	87,750	-42,250	-32.50
51 購建固定資產	130,000	87,750	-42,250	-32.50
514 購置機械及設備	30,000	12,000	-18,000	-60.00
516 購置雜項設備	100,000	75,750	-24,250	-24.25
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	671,456	-431,544	-39.12
91 其他支出	1,103,000	671,456	-431,544	-39.12
91Y 其他	1,103,000	671,456	-431,544	-39.12
合 計	40,750,000	34,582,747	-6,167,253	-15.13

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 10 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
7,631,064	7,631,064	0	