

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12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 12 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	924,252	45,000	879,252	1,953.89	41,509,382	40,450,000	1,059,382	2.62
財產收入	45	24,000	1,528	7,000	-5,472	-78.17	3,167	24,000	-20,833	-86.80
利息收入	454	4,000	1,528	2,000	-472	-23.60	3,167	4,000	-833	-20.83
其他財產收入	45Y	20,000		5,000	-5,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
政府撥入收入	46	40,103,000	773,937	36,000	737,937	2,049.83	41,175,023	40,103,000	1,072,023	2.67
公庫撥款收入	462	40,103,000	272,104	36,000	236,104	655.84	39,823,625	40,103,000	-279,375	-0.70
政府其他撥入收入	46Y		501,833		501,833		1,351,398		1,351,398	
教學收入	4S	313,000	148,600		148,600		295,000	313,000	-18,000	-5.75
學雜費收入	4S1	313,000	148,600		148,600		295,000	313,000	-18,000	-5.75
其他收入	4Y	10,000	187	2,000	-1,813	-90.65	36,192	10,000	26,192	261.92
雜項收入	4YY	10,000	187	2,000	-1,813	-90.65	36,192	10,000	26,192	261.92
基金用途	5	40,750,000	1,056,526	126,000	930,526	738.51	38,186,616	40,750,000	-2,563,384	-6.29
國民教育計畫	53	40,620,000	1,056,526	126,000	930,526	738.51	38,056,616	40,620,000	-2,563,384	-6.31
國民小學教育	532	40,620,000	1,056,526	126,000	930,526	738.51	38,056,616	40,620,000	-2,563,384	-6.31
建築及設備計畫	5M	130,000					130,000	130,000		
其他設備	5M4	130,000					130,000	130,000		
本期騰餘(短絀)	6	-300,000	-132,274	-81,000	-51,274	63.30	3,322,766	-300,000	3,622,766	-1,207.59
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					5,384,989	1,006,402	4,378,587	435.07

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12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	12,154,068	100.00	負 債	2	6,769,079	55.69
流動資產	11	11,689,069	96.17	流動負債	21	6,224,080	51.21
現金	111	11,560,603	95.12	應付款項	212	6,224,080	51.21
銀行存款	1112	11,560,603	95.12	應付代收款	2123	6,224,080	51.21
公庫存款	1112-1	4,801,447	39.50	其他負債	22	544,999	4.48
零用金專戶	1112-2	583,542	4.80	什項負債	221	544,999	4.48
保管款專戶	1112-3	6,175,614	50.81	存入保證金	2211	80,000	0.66
預付款項	115	128,466	1.06	押標金	2211-X	0	0.00
預付費用	1154	128,466	1.06	保證金	2211-Y	0	0.00
預付費用-預算外	1154-2	128,466	1.06	保固金	2211-Z	80,000	0.66
其他資產	13	464,999	3.83	應付代管資產	2214	464,999	3.83
什項資產	131	464,999	3.83	基金餘額	3	5,384,989	44.31
代管資產	1316	464,999	3.83	基金餘額	31	5,384,989	44.31
代管-土地	1316-1	464,999	3.83	基金餘額	311	5,384,989	44.31
合計：		12,154,068		累積餘額	3111	5,384,989	44.31
				合計：		12,154,068	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

(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

15-144-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 12 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				1,056,526	126,000	930,526	738.51
		累計數				38,056,616	40,620,000	-2,563,384	-6.31
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				130,000	130,000	0	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  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

15-144-4

中華民國 109 年 12 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	1,931,007	98,608	1,592,637	32,672,787
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			329,634	1,960,458
房屋及建築	13,905,150	7,700,750			255,632	5,948,768
機械及設備	4,968,012	3,681,234	1,399,870	71,971	643,721	1,970,956
交通及運輸設備	489,201	402,032	82,109	564	30,508	138,206
雜項設備	7,600,478	6,706,213	382,065	5,618	333,142	937,570
購建中固定資產						
電腦軟體	11,201		19,400	14,717		15,884
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：新增電子記憶式白板等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、個人電腦等338,870元；減少原因：安全活門70,000元、電腦827元、數位相機等1,144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、行動充電車41,109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、投影機20,567元、監視機21,683元；減少原因：圖書2元、投影機390元、銀幕等1,232元、樂器等3,994元。(5)電腦軟體：增加原因：差勤系統19,400元；減少原因：軟體14,717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 12 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	1,931,007	98,608	54,225,426		1,794,637
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	1,399,870	71,971	6,295,911		1,386,726
交通及運輸設備	489,201	82,109	564	570,746		82,109
雜項設備	7,600,478	382,065	5,618	7,976,925		258,839
購建中固定資產						
電腦軟體	11,201	19,400	14,717	15,884		19,400
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：新增電子記憶式白板等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、個人電腦等338,870元；減少原因：安全活門70,000元、電腦827元、數位相機等1,144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、行動充電車41,109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、投影機20,567元、監視機21,683元；減少原因：圖書2元、投影機390元、銀幕等1,232元、樂器等3,994元。(5)電腦軟體：增加原因：差勤系統19,400元；減少原因：軟體14,717元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

15-144-5

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 12 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		-18,000	12,000	12,000	12,000		12,000	100.00				
機械及設備		30,000		-18,000	12,000	12,000	12,000		12,000	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		18,000	118,000	118,000	118,000		118,000	100.00				
雜項設備		100,000		18,000	118,000	118,000	118,000		118,000	100.00				
購建中固定資產														
總計		130,000			130,000	130,000	130,000		130,000	100.00				

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 109 年 12 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12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	35,009,975	-2,128,025	-5.73
11 正式員額薪資	23,640,000	20,923,924	-2,716,076	-11.49
113 職員薪金	23,268,000	20,541,653	-2,726,347	-11.72
114 工員工資	372,000	382,271	10,271	2.76
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	1,390,582	1,307,582	1,575.40
122 約僱職員薪金		1,347,506	1,347,506	
124 兼職人員酬金	83,000	43,076	-39,924	-48.10
13 超時工作報酬	617,000	406,056	-210,944	-34.19
131 加班費	617,000	406,056	-210,944	-34.19
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	5,354,501	-70,499	-1.30
161 職員退休及離職金	5,365,000	5,295,007	-69,993	-1.30
162 工員退休及離職金	60,000	59,494	-506	-0.84
18 福利費	2,761,000	2,548,810	-212,190	-7.69
181 分擔員工保險費	2,052,000	2,035,682	-16,318	-0.80
183 傷病醫藥費	49,000	11,500	-37,500	-76.53
18Y 其他福利費	660,000	501,628	-158,372	-24.00
2 服務費用	1,927,000	1,558,086	-368,914	-19.14
21 水電費	276,000	193,781	-82,219	-29.79
212 工作場所電費	228,000	171,850	-56,150	-24.63
214 工作場所水費	48,000	21,931	-26,069	-54.31
22 郵電費	163,000	84,122	-78,878	-48.39
221 郵費	20,000	12,771	-7,229	-36.15
222 電話費	101,000	46,315	-54,685	-54.14

## 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12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	25,036	-16,964	-40.39
23 旅運費	52,000	31,787	-20,213	-38.87
231 國內旅費	50,000	31,787	-18,213	-36.43
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	273,647	-81,353	-22.92
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	170,497	-34,503	-16.83
258 其他資產修護費	80,000	103,150	23,150	28.94
26 保險費	2,000	1,353	-647	-32.35
26Y 其他保險費	2,000	1,353	-647	-32.35
27 一般服務費	905,000	855,778	-49,222	-5.44
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	1,180	-820	-41.00
279 外包費	60,000	48,000	-12,000	-20.00
27D 計時與計件人員酬金	813,000	779,326	-33,674	-4.14
27F 體育活動費	30,000	27,272	-2,728	-9.09
28 專業服務費	72,000	29,700	-42,300	-58.75
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	16,700	-2,300	-12.11
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	4,800	-200	-4.00
29 公共關係費	72,000	72,000		0.00
291 公共關係費	72,000	72,000		0.00
3 材料及用品費	360,000	354,033	-5,967	-1.66

## 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12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	354,033	-5,967	-1.66
321 辦公(事務)用品	157,000	156,206	-794	-0.51
322 報章雜誌	18,000	3,144	-14,856	-82.53
323 農業與園藝用品及環境美化費	60,000	82,561	22,561	37.60
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	11,769	3,769	47.11
32Y 其他用品消耗	117,000	100,353	-16,647	-14.23
4 租金、償債、利息及相關手續費	90,000	84,500	-5,500	-6.11
45 雜項設備租金	90,000	84,500	-5,500	-6.11
451 雜項設備租金	90,000	84,500	-5,500	-6.11
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	130,000	130,000		0.00
51 購建固定資產	130,000	130,000		0.00
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	118,000	18,000	18.00
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	1,049,022	-53,978	-4.89
91 其他支出	1,103,000	1,049,022	-53,978	-4.89
91Y 其他	1,103,000	1,049,022	-53,978	-4.89
合 計	40,750,000	38,186,616	-2,563,384	-6.29

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 12 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
4,801,447	4,801,447	0	