

學校代號：30410

冊號：15-146

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110年度1月份

主辦會計人員

會計室張毓智
主

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

15-146-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 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	40,679,000	16,007,492	6,185,000	9,822,492	158.81	16,007,492	6,185,000	9,822,492	158.81
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	40,208,000	16,007,000	6,185,000	9,822,000	158.80	16,007,000	6,185,000	9,822,000	158.80
公庫撥款收入	462	40,208,000	15,952,000	6,185,000	9,767,000	157.91	15,952,000	6,185,000	9,767,000	157.91
政府其他撥入收入	46Y		55,000		55,000		55,000		55,000	
教學收入	4S	437,000								
學雜費收入	4S1	437,000								
其他收入	4Y	10,000	492		492		492		492	
雜項收入	4YY	10,000	492		492		492		492	
基金用途	5	41,379,000	4,370,156	6,185,000	-1,814,844	-29.34	4,370,156	6,185,000	-1,814,844	-29.34
國民教育計畫	53	41,179,000	4,370,156	6,160,000	-1,789,844	-29.06	4,370,156	6,160,000	-1,789,844	-29.06
國民小學教育	532	41,179,000	4,370,156	6,160,000	-1,789,844	-29.06	4,370,156	6,160,000	-1,789,844	-29.06
建築及設備計畫	5M	200,000		25,000	-25,000	-100.00		25,000	-25,000	-100.00
其他設備	5M4	200,000		25,000	-25,000	-100.00		25,000	-25,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-700,000	11,637,336		11,637,336		11,637,336		11,637,336	
期初基金餘額	71	1,762,223					5,384,989	1,762,223	3,622,766	205.58
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,062,223					17,022,325	1,762,223	15,260,102	865.96

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

15-146-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 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				4,370,156	6,160,000	-1,789,844	-29.06
		累計數				4,370,156	6,160,000	-1,789,844	-29.06
建築及設備計畫		本月數				0	25,000	-25,000	-100.00
		累計數				0	25,000	-25,000	-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

15-146-3

中華民國 110 年 1 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	54,225,426	21,552,639				32,672,787
非理財目的之長期投資						
土地	21,700,945					21,700,945
土地改良物	3,759,865	1,799,407				1,960,458
房屋及建築	13,905,150	7,956,382				5,948,768
機械及設備	6,295,911	4,324,955				1,970,956
交通及運輸設備	570,746	432,540				138,206
雜項設備	7,976,925	7,039,355				937,570
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體	15,884					15,884
權利						

註：

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

15-146-4

中華民國 110 年 1 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		
遞耗資產 其他						

註：

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 110 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	54,225,426			54,225,426		
非理財目的之長期投資						
土地	21,700,945			21,700,945		
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	6,295,911			6,295,911		
交通及運輸設備	570,746			570,746		
雜項設備	7,976,925			7,976,925		
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體	15,884			15,884		
權利						
遞耗資產						
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

固定項目增減情形表

中華民國 110 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)
應付租賃款						
其他長期負債						

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

15-146-5

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 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		100,000			100,000	25,000						-25,000	-100.00	
機械及設備		100,000			100,000	25,000						-25,000	-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									
雜項設備		100,000			100,000									
購建中固定資產														
總 計		200,000			200,000	25,000						-25,000	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

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 110 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 (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

平衡表

中華民國110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	55,930,586	100.00	負債	2	6,235,474	11.15
流動資產	11	22,792,800	40.75	流動負債	21	5,690,475	10.17
現金	1101	22,165,801	39.63	應付款項	2102	5,690,475	10.17
銀行存款	110102	22,165,801	39.63	應付代收款	210203	5,690,475	10.17
公庫存款	110102-1	16,630,463	29.73	其他負債	28	544,999	0.97
零用金專戶	110102-2	391,862	0.70	什項負債	2801	544,999	0.97
保管款專戶	110102-3	5,143,476	9.20	存入保證金	280104	80,000	0.14
預付款項	1108	626,999	1.12	保固金	280104-Z	80,000	0.14
預付費用	110804	626,999	1.12	應付代管資產	280107	464,999	0.83
預付費用-預算外	110804-2	626,999	1.12	淨資產	3	49,695,112	88.85
固定資產	14	32,656,903	58.39	淨資產	31	49,695,112	88.85
土地	1401	21,700,945	38.80	淨資產	3101	49,695,112	88.85
土地	140101	21,700,945	38.80	累積餘額	310101	38,057,776	68.04
土地改良物	1402	1,960,458	3.51	本期賸餘	310102	11,637,336	20.81
土地改良物	140201	3,759,865	6.72	合計：		55,930,586	
累計折舊-土地改良物	140202	-1,799,407	-3.22				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：(1)109年度基金分決算零用金專戶餘額轉入數583,542元。

(2)109年度基金分決算公庫存款餘額轉入數4,801,447元。

(3)109年結帳傳票9911固定資產淨額轉入數32,672,787元。

(4)109年應收利息及其他應收款0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110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		
房屋及建築	1404	5,948,768	10.64				
房屋建築及設備	140401	13,905,150	24.86				
累計折舊—房屋建築及設備	140402	-7,956,382	-14.23				
機械及設備	1405	1,970,956	3.52				
機械及設備	140501	6,295,911	11.26				
累計折舊—機械及設備	140502	-4,324,955	-7.73				
交通及運輸設備	1406	138,206	0.25				
交通及運輸設備	140601	570,746	1.02				
累計折舊—交通及運輸設備	140602	-432,540	-0.77				
雜項設備	1407	937,570	1.68				
雜項設備	140701	7,976,925	14.26				
累計折舊—雜項設備	140702	-7,039,355	-12.59				
無形資產	16	15,884	0.03				
無形資產	1601	15,884	0.03				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

- 註：(1)109年度基金分決算零用金專戶餘額轉入數583,542元。
 (2)109年度基金分決算公庫存款餘額轉入數4,801,447元。
 (3)109年結帳傳票9911固定資產淨額轉入數32,672,787元。
 (4)109年應收利息及其他應收款0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110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		
電腦軟體	160102	15,884	0.03				
其他資產	18	464,999	0.83				
什項資產	1801	464,999	0.83				
代管資產	180106	464,999	0.83				
代管-土地	180106-1	464,999	0.83				
合計：		55,930,586					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

- 註：(1)109年度基金分決算零用金專戶餘額轉入數583,542元。
 (2)109年度基金分決算公庫存款餘額轉入數4,801,447元。
 (3)109年結帳傳票9911固定資產淨額轉入數32,672,787元。
 (4)109年應收利息及其他應收款0元。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市大溪區南興國民小學

收入支出表

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	16,007,492	16,007,492
政府撥入收入	16,007,000	16,007,000
其他收入	492	492
支出	4,370,156	4,370,156
人事支出	4,178,476	4,178,476
業務支出	184,620	184,620
其他支出	7,060	7,060
本期賸餘(短絀)	11,637,336	11,637,336
期初淨資產		38,057,776
解繳公庫		
期末淨資產		49,695,112

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

15-146-10

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 1 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	16,007,492		16,007,492	收入
政府撥入收入	16,007,000		16,007,000	政府撥入收入
其他收入	492		492	其他收入
基金用途	4,370,156		4,370,156	支出
用人費用	4,178,476		4,178,476	人事支出
服務費用	157,697	26,923	184,620	業務支出
材料及用品費	20,423	-20,423		
租金、償債、利息及相關手續費	6,500	-6,500		
其他支出	7,060		7,060	其他支出
本期賸餘(短絀)	11,637,336	0	11,637,336	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,384,989	32,672,787	38,057,776	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	17,022,325	32,672,787	49,695,112	期末淨資產

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

15-146-11

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 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
16,630,463	16,630,463	0	