

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7月份

主辦會計人員

會計室主任張毓智

基金主持人

南興國民小學校長金壽梅

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 7 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	7,565,748	3,591,000	3,974,748	110.69	√33,615,881	29,494,000	4,121,881	13.98
財產收入	45	24,000						12,000	-12,000	-100.00
利息收入	454	4,000						2,000	-2,000	-100.00
其他財產收入	45Y	20,000						10,000	-10,000	-100.00
政府撥入收入	46	40,208,000	7,409,148	3,589,000	3,820,148	106.44	33,391,148	29,256,000	4,135,148	14.13
公庫撥款收入	462	40,208,000	7,409,148	3,589,000	3,820,148	106.44	33,076,148	29,256,000	3,820,148	13.06
政府其他撥入收入	46Y							315,000	315,000	
教學收入	4S	437,000	156,600		156,600		162,400	220,000	-57,600	-26.18
學雜費收入	4S1	437,000	156,600		156,600		162,400	220,000	-57,600	-26.18
其他收入	4Y	10,000		2,000	-2,000	-100.00	62,333	6,000	56,333	938.88
雜項收入	4YY	10,000		2,000	-2,000	-100.00	62,333	6,000	56,333	938.88
基金用途	5	41,379,000	2,495,006	3,691,000	-1,195,994	-32.40	22,846,138	29,694,000	-6,847,862	-23.06
國民教育計畫	53	41,179,000	2,495,006	3,691,000	-1,195,994	-32.40	22,832,638	29,569,000	-6,736,362	-22.78
國民小學教育	532	41,179,000	2,495,006	3,691,000	-1,195,994	-32.40	22,832,638	29,569,000	-6,736,362	-22.78
建築及設備計畫	5M	200,000					✓ 13,500	125,000	-111,500	-89.20
其他設備	5M4	200,000					✓ 13,500	125,000	-111,500	-89.20
本期賸餘(短絀)	6	-700,000	5,070,742	-100,000	5,170,742	-5,170.74	10,769,743	-200,000	10,969,743	-5,484.87
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					16,154,732	1,562,223	14,592,509	934.09

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 7 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	
		本月數						實 際 數	預 算 數
國民教育計畫		本月數				2,495,006	3,691,000	-1,195,994	-32.40
		累計數				22,832,638	29,569,000	-6,736,362	-22.78
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				13,500	125,000	-111,500	-89.20

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 7 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	1,031,800	6,775		33,697,812
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	278,000			2,248,956
交通及運輸設備	570,746	432,540	274,000	781		411,425
雜項設備	7,976,925	7,039,355	479,800	5,994		1,411,376
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：(1)機械及設備：增加數：撥入網路交換器212,000元，購置頻率接收器66,000元。

(2)交通及運輸設備：增加數：購置混音器274,000元，減少數：報廢音樂箱781元。

(3)雜項設備：增加數：購置多功能講桌309,900元、主管桌、圖書等132,500元、撥入42U機櫃37,400元，減少數：報廢藍色鞦韆、沙發椅、器材櫃等5,994元。

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 7 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		
權利 電腦軟體 其他	15,884					15,884

註：(1)機械及設備：增加數：撥入網路交換器212,000元，購置頻率接收器66,000元。

(2)交通及運輸設備：增加數：購置混音器274,000元，減少數：報廢音樂箱781元。

(3)雜項設備：增加數：購置多功能講桌309,900元、主管桌、圖書等132,500元、撥入42U機櫃37,400元，減少數：報廢藍色鞦韆、沙發椅、器材櫃等5,994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 110 年 7 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	1,031,800	6,775	55,250,451		1,018,300
非理財目的之長期投資						
收藏品及傳承資產						
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	278,000		6,573,911		278,000
交通及運輸設備	570,746	274,000	781	843,965		274,000
雜項設備	7,976,925	479,800	5,994	8,450,731		466,300
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						

(1)機械及設備：增加數：撥入網路交換器212,000元，購置頻率接收器66,000元。

(2)交通及運輸設備：增加數：購置混音器274,000元，減少數：報廢音樂箱781元。

(3)雜項設備：增加數：購置多功能講桌309,900元、主管桌、圖書等132,500元、撥入42U機櫃37,400元，減少數：報廢藍色鞞韃、沙發椅、器材櫃等5,994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 110 年 7 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)
其他						
長期債務						
應付租賃款						
其他長期負債						

(1)機械及設備：增加數：撥入網路交換器212,000元，購置頻率接收器66,000元。

(2)交通及運輸設備：增加數：購置混音器274,000元，減少數：報廢音樂箱781元。

(3)雜項設備：增加數：購置多功能講桌309,900元、主管桌、圖書等132,500元、撥入42U機櫃37,400元，減少數：報廢藍色鞦韆、沙發椅、器材櫃等5,994元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

15-146-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 7 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 租賃權益改良														
總計		200,000			200,000	125,000	13,500		13,500	10.80	-111,500	-89.20		

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 7 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 遞延修繕房屋建築支													
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7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	56,565,874	100.00	負債	2	6,713,330	11.87
流動資產	11	22,403,063	39.61	流動負債	21	6,098,331	10.78
現金	1101	21,465,825	37.95	應付款項	2102	6,098,331	10.78
銀行存款	110102	21,465,825	37.95	應付代收款	210203	6,098,331	10.78
公庫存款	110102-1	15,656,202	27.68	其他負債	28	614,999	1.09
零用金專戶	110102-2	498,530	0.88	什項負債	2801	614,999	1.09
保管款專戶	110102-3	5,311,093	9.39	存入保證金	280104	150,000	0.27
預付款項	1108	937,238	1.66	押標金	280104-X	50,000	0.09
預付費用	110804	937,238	1.66	保證金	280104-Y	0	0.00
預付費用-預算外	110804-2	937,238	1.66	保固金	280104-Z	100,000	0.18
固定資產	14	33,681,928	59.54	應付代管資產	280107	464,999	0.82
土地	1401	21,700,945	38.36	淨資產	3	49,852,544	88.13
土地	140101	21,700,945	38.36	淨資產	31	49,852,544	88.13
土地改良物	1402	1,960,458	3.47	淨資產	3101	49,852,544	88.13
土地改良物	140201	3,759,865	6.65	累積餘額	310101	38,057,776	67.28
累計折舊-土地改良物	140202	-1,799,407	-3.18	本期賸餘	310102	11,794,768	20.85

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7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		
房屋建築及設備	1404	5,948,768	10.52	合計：		56,565,874	
房屋建築及設備	140401	13,905,150	24.58				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-7,956,382	-14.07				
機械及設備	1405	2,248,956	3.98				
機械及設備	140501	6,573,911	11.62				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,324,955	-7.65				
交通及運輸設備	1406	411,425	0.73				
交通及運輸設備	140601	843,965	1.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-432,540	-0.76				
雜項設備	1407	1,411,376	2.50				
雜項設備	140701	8,450,731	14.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,039,355	-12.44				
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7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	0.82				
什項資產	1801	464,999	0.82				
代管資產	180106	464,999	0.82				
代管-土地	180106-1	464,999	0.82				
合計：		56,565,874					
		0				0	

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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,215,648	34,634,181
財產收益	649,900	1,018,300
財產交易利益	649,900	1,018,300
政府撥入收入	7,409,148	33,391,148
公庫撥款收入	7,409,148	33,076,148
政府其他撥入收入		315,000
教學收入	156,600	162,400
學雜費收入	156,600	162,400
其他收入		62,333
雜項收入		62,333
支出	2,500,174	22,839,413
人事支出	2,316,592	21,473,626
人事支出	2,316,592	21,473,626
業務支出	116,589	999,693
業務支出	116,589	999,693
財產損失	5,168	6,775
財產交易損失	5,168	6,775
其他支出	61,825	359,319
其他支出	61,825	359,319
本期賸餘(短絀)	5,715,474	11,794,768
期初淨資產		38,057,776
解繳公庫		
期末淨資產		49,852,544

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 7 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	33,615,881	1,018,300	34,634,181	收入
財產收入		1,018,300	1,018,300	財產收益
政府撥入收入	33,391,148		33,391,148	政府撥入收入
教學收入	162,400		162,400	教學收入
其他收入	62,333		62,333	其他收入
基金用途	22,846,138	-6,725	22,839,413	支出
用人費用	21,473,626		21,473,626	人事支出
服務費用	808,849	190,844	999,693	業務支出
材料及用品費	138,344	-138,344		
租金、償債、利息及相關手續費	45,500	-45,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,500	-13,500		
其他	359,319	6,775	6,775	財產損失
本期賸餘(短絀)	10,769,743	1,025,025	11,794,768	其他支出
期初基金餘額	5,384,989	32,672,787	38,057,776	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	16,154,732	33,697,812	49,852,544	解繳公庫
				期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數1,018,300元，係設備固定資產增加。
 2. 調整數190,844元，係預算項目之「材料及用品費」、「租金、償債、利息及相關手續費」及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」重分類為會計科目之「業務支出」。
 3. 調整數6,775元，係機械及設備與雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失。
 4. 調整數13,500元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產和無形資產列入平衡表。
 5. 調整數32,672,787元，係配合會計法刪除第29條規定，將109年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

15-146-12

銀行存款—縣市存款調節表

中華民國 110 年 7 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
15,656,202	15,656,202	0	