

學校代號：30410

冊號：16-145

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111年度1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

16-145-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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	39,946,000	17,723,800	10,641,000	7,082,800	66.56	17,723,800	10,641,000	7,082,800	66.56
財產收入	45	4,000								
利息收入	454	4,000								
政府撥入收入	46	39,485,000	17,723,000	10,641,000	7,082,000	66.55	17,723,000	10,641,000	7,082,000	66.55
公庫撥款收入	462	39,485,000	17,673,000	10,641,000	7,032,000	66.08	17,673,000	10,641,000	7,032,000	66.08
政府其他撥入收入	46Y		50,000		50,000		50,000		50,000	
教學收入	4S	437,000								
學雜費收入	4S1	437,000								
其他收入	4Y	20,000	800		800		800		800	
雜項收入	4YY	20,000	800		800		800		800	
基金用途	5	40,646,000	8,148,938	10,641,000	-2,492,062	-23.42	8,148,938	10,641,000	-2,492,062	-23.42
國民教育計畫	53	40,446,000	8,148,938	10,541,000	-2,392,062	-22.69	8,148,938	10,541,000	-2,392,062	-22.69
國民小學教育	532	40,446,000	8,148,938	10,541,000	-2,392,062	-22.69	8,148,938	10,541,000	-2,392,062	-22.69
建築及設備計畫	5M	200,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
其他設備	5M4	200,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-700,000	9,574,862		9,574,862		9,574,862		9,574,862	
期初基金餘額	71	4,684,989					4,268,662	4,684,989	-416,327	-8.89
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,984,989					13,843,524	4,684,989	9,158,535	195.49

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

16-145-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 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				8,148,938	10,541,000	-2,392,062	-22.69
		累計數				8,148,938	10,541,000	-2,392,062	-22.69
建築及設備計畫		本月數				0	100,000	-100,000	-100.00
		累計數				0	100,000	-100,000	-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

16-145-3

資本資產明細表

中華民國 111 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	55,534,091	23,229,615	784,778	2,080		33,087,174
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	2,129,040				1,630,825
房屋及建築	13,905,150	8,212,014				5,693,136
機械及設備	6,733,433	5,068,654	774,278	900		2,438,157
交通及運輸設備	843,475	492,523				350,952
雜項設備	8,579,180	7,327,384	10,500	1,180		1,261,116
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：撥入個人電腦686,778元，購置顯示器等87,500元，以上合計774,278元。減少數：報廢投影機900元。

(2)雜項設備-增加數：購置活動器具架10,500元。減少數：報廢電視機1,180元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

16-145-4

資本資產明細表

中華民國 111 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		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	12,043					12,043

註：(1)機械及設備-增加數：撥入個人電腦686,778元，購置顯示器等87,500元，以上合計774,278元。減少數：報廢投影機900元。
(2)雜項設備-增加數：購置活動器具架10,500元。減少數：報廢電視機1,180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 111 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	55,534,091	784,778	2,080	56,316,789		784,778
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	6,733,433	774,278	900	7,506,811		774,278
交通及運輸設備	843,475			843,475		
雜項設備	8,579,180	10,500	1,180	8,588,500		10,500
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體	12,043			12,043		
權利						
發展中之無形資產						

(1)機械及設備-增加數：撥入個人電腦686,778元，購置顯示器等87,500元，以上合計774,278元。減少數：報廢投影機900元。

(2)雜項設備-增加數：購置活動器具架10,500元。減少數：報廢電視機1,180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 111 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)
遞耗資產						
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：撥入個人電腦686,778元，購置顯示器等87,500元，以上合計774,278元。減少數：報廢投影機900元。

(2)雜項設備-增加數：購置活動器具架10,500元。減少數：報廢電視機1,180元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

16-145-5

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 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	50,000					-50,000	-100.00		
機械及設備		100,000			100,000	50,000					-50,000	-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	50,000					-50,000	-100.00		
雜項設備		100,000			100,000	50,000					-50,000	-100.00		
購建中固定資產														
總計		200,000			200,000	100,000					-100,000	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 111 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111年1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	53,853,527	100.00	負債	2	6,922,829	12.85
流動資產	11	20,301,354	37.70	流動負債	21	6,169,030	11.46
現金	1101	20,042,530	37.22	應付款項	2102	6,169,030	11.46
銀行存款	110102	20,042,530	37.22	應付代收款	210203	6,169,030	11.46
公庫存款	110102-1	13,399,981	24.88	其他負債	28	753,799	1.40
零用金專戶	110102-2	443,543	0.82	什項負債	2801	753,799	1.40
保管款專戶	110102-3	6,199,006	11.51	存入保證金	280104	288,800	0.54
預付款項	1108	258,824	0.48	保證金	280104-Y	190,000	0.35
預付費用	110804	258,824	0.48	保固金	280104-Z	98,800	0.18
預付費用-預算外	110804-2	258,824	0.48	應付代管資產	280107	464,999	0.86
固定資產	14	33,075,131	61.42	淨資產	3	46,930,698	87.15
土地	1401	21,700,945	40.30	淨資產	31	46,930,698	87.15
土地	140101	21,700,945	40.30	淨資產	3101	46,930,698	87.15
土地改良物	1402	1,630,825	3.03	累積餘額	310101	36,573,138	67.91
土地改良物	140201	3,759,865	6.98	本期賸餘	310102	10,357,560	19.23
累計折舊-土地改良物	140202	-2,129,040	-3.95	合計：		53,853,527	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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) 上年度【零用金專戶】(含上年度預付費用預算內保留款轉入數)625,819元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數3,642,843元。

(3) 上年度【固定資產(14)】32,292,433元及上年度【無形資產(16)】12,043元。

(4) 上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。

(5) 上年度【暫收及待結轉帳項】(因上年度部款用人費用結餘款做轉帳傳票造成的)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111年1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		
房屋建築及設備	1404	5,693,136	10.57				
房屋建築及設備	140401	13,905,150	25.82				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-8,212,014	-15.25				
機械及設備	1405	2,438,157	4.53				
機械及設備	140501	7,506,811	13.94				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,068,654	-9.41				
交通及運輸設備	1406	350,952	0.65				
交通及運輸設備	140601	843,475	1.57				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-492,523	-0.91				
雜項設備	1407	1,261,116	2.34				
雜項設備	140701	8,588,500	15.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,327,384	-13.61				
無形資產	16	12,043	0.02				
無形資產	1601	12,043	0.02				
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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) 上年度【零用金專戶】(含上年度預付費用預算內保留款轉入數)625,819元。
- (2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數3,642,843元。
- (3) 上年度【固定資產(14)】32,292,433元及上年度【無形資產(16)】12,043元。
- (4) 上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。
- (5) 上年度【暫收及待結轉帳項】(因上年度部款用人費用結餘款做轉帳傳票造成的)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111年1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		
電腦軟體	160102	12,043	0.02				
其他資產	18	464,999	0.86				
什項資產	1801	464,999	0.86				
代管資產	180106	464,999	0.86				
代管-土地	180106-1	464,999	0.86				
合計：		53,853,527					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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) 上年度【零用金專戶】(含上年度預付費用預算內保留款轉入數)625,819元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數3,642,843元。

(3) 上年度【固定資產(14)】32,292,433元及上年度【無形資產(16)】12,043元。

(4) 上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。

(5) 上年度【暫收及待結轉帳項】(因上年度部款用人費用結餘款做轉帳傳票造成的)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111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	18,508,578	18,508,578
財產收益	784,778	784,778
其他財產收入	784,778	784,778
政府撥入收入	17,723,000	17,723,000
公庫撥款收入	17,673,000	17,673,000
政府其他撥入收入	50,000	50,000
其他收入	800	800
雜項收入	800	800
支出	8,151,018	8,151,018
人事支出	7,966,662	7,966,662
人事支出	7,966,662	7,966,662
業務支出	171,366	171,366
業務支出	171,366	171,366
財產損失	2,080	2,080
財產交易損失	2,080	2,080
其他支出	10,910	10,910
其他支出	10,910	10,910
本期賸餘(短絀)	10,357,560	10,357,560
期初淨資產		36,573,138
解繳公庫		
期末淨資產		46,930,698

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

16-145-10

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 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	17,723,800	784,778	18,508,578	收入
財產收入		784,778	784,778	財產收益
政府撥入收入	17,723,000		17,723,000	政府撥入收入
其他收入	800		800	其他收入
基金用途	8,148,938	2,080	8,151,018	支出
用人費用	7,966,662		7,966,662	人事支出
服務費用	164,339	7,027	171,366	業務支出
材料及用品費	7,027	-7,027		
		2,080	2,080	財產損失
其他	10,910		10,910	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,574,862	782,698	10,357,560	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,268,662	32,304,476	36,573,138	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,843,524	33,087,174	46,930,698	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數784,778元，係機械及設備、雜項設備等資產增加。
 2. 調整數7,027元，係預算項目之「材料及用品費」重分類為會計科目之「業務支出」。
 3. 調整數2,080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及其他支出。
 4. 調整數0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0元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數32,304,476元，係配合會計法刪除第29條規定，將上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

16-145-11

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 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
13,399,981	13,399,981	0	