

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2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
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 2 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	493	3,520,000	-3,519,507	-99.99	17,724,293	14,161,000	3,563,293	25.16
財產收入	45	4,000								
利息收入	454	4,000								
政府撥入收入	46	39,485,000		3,516,000	-3,516,000	-100.00	17,723,000	14,157,000	3,566,000	25.19
公庫撥款收入	462	39,485,000		3,516,000	-3,516,000	-100.00	17,673,000	14,157,000	3,516,000	24.84
政府其他撥入收入	46Y						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	493	4,000	-3,507	-87.68	1,293	4,000	-2,707	-67.68
雜項收入	4YY	20,000	493	4,000	-3,507	-87.68	1,293	4,000	-2,707	-67.68
基金用途	5	40,646,000	3,257,447	3,520,000	-262,553	-7.46	11,406,385	14,161,000	-2,754,615	-19.45
國民教育計畫	53	40,446,000	3,257,447	3,520,000	-262,553	-7.46	11,406,385	14,061,000	-2,654,615	-18.88
國民小學教育	532	40,446,000	3,257,447	3,520,000	-262,553	-7.46	11,406,385	14,061,000	-2,654,615	-18.88
建築及設備計畫	5M	200,000						100,000	-100,000	-100.00
其他設備	5M4	200,000						100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-700,000	-3,256,954		-3,256,954		6,317,908		6,317,908	
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					10,586,570	4,684,989	5,901,581	125.97

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 2 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				3,257,447	3,520,000	-262,553	-7.46
		累計數				11,406,385	14,061,000	-2,654,615	-18.88
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(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	1,779,778	129,164		33,955,090
非理財目的之長期投資						
土地	21,700,945			127,084		21,573,861
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	1,732,551	900		3,396,430
交通及運輸設備	843,475	492,523	36,727			387,679
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)土地-減少數：公告地價減值127,084元。

(2)機械及設備-增加數：撥入個人電腦686,778元，購置觸控顯示器等1,045,773元，以上合計1,732,551元。減少數：報廢投影機900元。

(3)交通及運輸設備-增加數：購置麥克風36,727元。

(4)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 2 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(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)土地-減少數：公告地價減值127,084元。

(2)機械及設備-增加數：撥入個人電腦686,778元，購置觸控顯示器等1,045,773元，以上合計1,732,551元。減少數：報廢投影機900元。

(3)交通及運輸設備-增加數：購置麥克風36,727元。

(4)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 2 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	1,779,778	129,164	57,184,705		1,779,778
非理財目的之長期投資						
收藏品及傳承資產						
土地	21,700,945		127,084	21,573,861		
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	1,732,551	900	8,465,084		1,732,551
交通及運輸設備	843,475	36,727		880,202		36,727
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)土地-減少數：公告地價減值127,084元。

(2)機械及設備-增加數：撥入個人電腦686,778元，購置觸控顯示器等1,045,773元，以上合計1,732,551元。減少數：報廢投影機900元。

(3)交通及運輸設備-增加數：購置麥克風36,727元。

(4)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 2 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)土地-減少數：公告地價減值127,084元。

(2)機械及設備-增加數：撥入個人電腦686,778元，購置觸控顯示器等1,045,773元，以上合計1,732,551元。減少數：報廢投影機900元。

(3)交通及運輸設備-增加數：購置麥克風36,727元。

(4)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 2 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	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 准先行辦 理數	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

平衡表

中華民國111年2月28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	51,297,904	100.00	負債	2	6,756,244	13.17
流動資產	11	16,880,211	32.91	流動負債	21	6,004,841	11.71
現金	1101	16,489,261	32.14	應付款項	2102	6,004,841	11.71
銀行存款	110102	16,489,261	32.14	應付代收款	210203	6,004,841	11.71
公庫存款	110102-1	10,306,723	20.09	其他負債	28	751,403	1.46
零用金專戶	110102-2	279,847	0.55	什項負債	2801	751,403	1.46
保管款專戶	110102-3	5,902,691	11.51	存入保證金	280104	288,800	0.56
預付款項	1108	390,950	0.76	保證金	280104-Y	111,000	0.22
預付費用	110804	390,950	0.76	保固金	280104-Z	177,800	0.35
預付費用-預算外	110804-2	390,950	0.76	應付代管資產	280107	462,603	0.90
固定資產	14	33,943,047	66.17	淨資產	3	44,541,660	86.83
土地	1401	21,573,861	42.06	淨資產	31	44,541,660	86.83
土地	140101	21,573,861	42.06	淨資產	3101	44,541,660	86.83
土地改良物	1402	1,630,825	3.18	累積餘額	310101	36,573,138	71.30
土地改良物	140201	3,759,865	7.33	本期騰餘	310102	7,968,522	15.53
累計折舊-土地改良物	140202	-2,129,040	-4.15	合計：		51,297,904	

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2月28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	11.10				
房屋建築及設備	140401	13,905,150	27.11				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-8,212,014	-16.01				
機械及設備	1405	3,396,430	6.62				
機械及設備	140501	8,465,084	16.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,068,654	-9.88				
交通及運輸設備	1406	387,679	0.76				
交通及運輸設備	140601	880,202	1.72				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-492,523	-0.96				
雜項設備	1407	1,261,116	2.46				
雜項設備	140701	8,588,500	16.74				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,327,384	-14.28				
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	

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2月28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	462,603	0.90				
什項資產	1801	462,603	0.90				
代管資產	180106	462,603	0.90				
代管-土地	180106-1	462,603	0.90				
合計：		51,297.904					
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2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	995,493	19,504,071
財產收益	995,000	1,779,778
其他財產收入	995,000	1,779,778
政府撥入收入		17,723,000
公庫撥款收入		17,673,000
政府其他撥入收入		50,000
其他收入	493	1,293
雜項收入	493	1,293
支出	3,384,531	11,535,549
人事支出	3,093,751	11,060,413
人事支出	3,093,751	11,060,413
業務支出	139,626	310,992
業務支出	139,626	310,992
財產損失		2,080
財產交易損失		2,080
其他支出	151,154	162,064
其他支出	151,154	162,064
本期賸餘（短絀）	-2,389,038	7,968,522
期初淨資產		36,573,138
解繳公庫		
期末淨資產		44,541,660

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 2 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	17,724,293	1,779,778	19,504,071	收入
財產收入		1,779,778	1,779,778	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	1,293		1,293	其他收入
基金用途	11,406,385	129,164	11,535,549	支出
用人費用	11,060,413		11,060,413	人事支出
服務費用	283,957	27,035	310,992	業務支出
材料及用品費	20,535	-20,535		
租金、償債、利息及相關手續費	6,500	-6,500		
其他	34,980	2,080	2,080	財產損失
其他	34,980	127,084	162,064	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,317,908	1,650,614	7,968,522	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	10,586,570	33,955,090	44,541,660	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數1,779,778元，係機械及設備、雜項設備等資產增加。
 2. 調整數27,035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」重分類為會計科目之「業務支出」。
 3. 調整數129,164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 2 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
10,306,723	10,306,723	0	