

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 6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 6 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	204,253	3,313,000	-3,108,747	-93.83	28,022,069	27,661,000	361,069	1.31
財產收入	45	4,000	1,753	2,000	-247	-12.35	1,753	2,000	-247	-12.35
利息收入	454	4,000	1,753	2,000	-247	-12.35	1,753	2,000	-247	-12.35
政府撥入收入	46	39,485,000		3,311,000	-3,311,000	-100.00	27,742,000	27,432,000	310,000	1.13
公庫撥款收入	462	39,485,000		3,311,000	-3,311,000	-100.00	27,432,000	27,432,000		
政府其他撥入收入	46Y						310,000		310,000	
教學收入	4S	437,000	202,500		202,500		202,500	219,000	-16,500	-7.53
學雜費收入	4S1	437,000	202,500		202,500		202,500	219,000	-16,500	-7.53
其他收入	4Y	20,000					75,816	8,000	67,816	847.70
雜項收入	4YY	20,000					75,816	8,000	67,816	847.70
基金用途	5	40,646,000	3,004,609	3,413,000	-408,391	-11.97	24,250,136	27,761,000	-3,510,864	-12.65
國民教育計畫	53	40,446,000	3,004,609	3,313,000	-308,391	-9.31	24,250,136	27,561,000	-3,310,864	-12.01
國民小學教育	532	40,446,000	3,004,609	3,313,000	-308,391	-9.31	24,250,136	27,561,000	-3,310,864	-12.01
建築及設備計畫	5M	200,000		100,000	-100,000	-100.00		200,000	-200,000	-100.00
其他設備	5M4	200,000		100,000	-100,000	-100.00		200,000	-200,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-700,000	-2,800,356	-100,000	-2,700,356	2,700.36	3,771,933	-100,000	3,871,933	-3,871.93
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					8,040,595	4,584,989	3,455,606	75.37

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 6 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				3,004,609	3,313,000	-308,391	-9.31
		累計數				24,250,136	27,561,000	-3,310,864	-12.01
建築及設備計畫		本月數				0	100,000	-100,000	-100.00
		累計數				0	200,000	-200,000	-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 6 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	3,016,029	134,451		35,186,054
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	451,820			2,082,645
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	4,804		3,392,526
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	794,931	2,563		2,044,164
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)土地改良物-增加數：建置兒童遊戲場451,820元。

(3)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：報廢投影機及個人電腦等4,804元。

(4)交通及運輸設備-增加數：購置麥克風36,727元。

(5)雜項設備-增加數：購置活動器具架10,500元、建置兒童遊戲場大型綜合遊具784,431元，以上合計794,931元。減少數：報廢電視機及沙發椅等2,563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 6 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)土地改良物-增加數：建置兒童遊戲場451,820元。

(3)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：報廢投影機及個人電腦等4,804元。

(4)交通及運輸設備-增加數：購置麥克風36,727元。

(5)雜項設備-增加數：購置活動器具架10,500元、建置兒童遊戲場大型綜合遊具784,431元，以上合計794,931元。減少數：報廢電視機及沙發椅等2,563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 6 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	3,016,029	134,451	58,415,669		3,016,029
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	451,820		4,211,685		451,820
房屋及建築	13,905,150			13,905,150		
機械及設備	6,733,433	1,732,551	4,804	8,461,180		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	794,931	2,563	9,371,548		794,931
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)土地改良物-增加數：建置兒童遊戲場451,820元。

(3)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：報廢投影機及個人電腦等4,804元。

(4)交通及運輸設備-增加數：購置麥克風36,727元。

(5)雜項設備-增加數：購置活動器具架10,500元、建置兒童遊戲場大型綜合遊具784,431元，以上合計794,931元。減少數：報廢電視機及沙發椅等2,563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 6 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)土地改良物-增加數：建置兒童遊戲場451,820元。

(3)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：報廢投影機及個人電腦等4,804元。

(4)交通及運輸設備-增加數：購置麥克風36,727元。

(5)雜項設備-增加數：購置活動器具架10,500元、建置兒童遊戲場大型綜合遊具784,431元，以上合計794,931元。減少數：報廢電視機及沙發椅等2,563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 6 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														
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	100,000					-100,000	-100.00		
機械及設備		100,000			100,000	100,000					-100,000	-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	100,000					-100,000	-100.00		
雜項設備		100,000			100,000	100,000					-100,000	-100.00		
購建中固定資產														
總計		200,000			200,000	200,000					-200,000	100.00		

中華民國 111 年 6 月份

[illegible]

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6月30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	50,439,005	100.00	負 債	2	7,212,356	14.30
流動資產	11	14,790,348	29.32	流動負債	21	6,236,953	12.37
現金	1101	14,088,516	27.93	應付款項	2102	6,236,953	12.37
銀行存款	110102	14,088,516	27.93	應付代收款	210203	6,236,953	12.37
公庫存款	110102-1	7,509,851	14.89	其他負債	28	975,403	1.93
零用金專戶	110102-2	530,744	1.05	什項負債	2801	975,403	1.93
保管款專戶	110102-3	6,047,921	11.99	存入保證金	280104	512,800	1.02
預付款項	1108	701,832	1.39	押標金	280104-X	65,000	0.13
預付費用	110804	701,832	1.39	保證金	280104-Y	270,000	0.54
預付費用-預算外	110804-2	701,832	1.39	保固金	280104-Z	177,800	0.35
固定資產	14	35,174,011	69.74	應付代管資產	280107	462,603	0.92
土地	1401	21,573,861	42.77	淨資產	3	43,226,649	85.70
土地	140101	21,573,861	42.77	淨資產	31	43,226,649	85.70
土地改良物	1402	2,082,645	4.13	淨資產	3101	43,226,649	85.70
土地改良物	140201	4,211,685	8.35	累積餘額	310101	36,573,138	72.51
累計折舊-土地改良物	140202	-2,129,040	-4.22	本期賸餘	310102	6,653,511	13.19

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6月30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	11.29	合計：		50,439,005	
房屋建築及設備	140401	13,905,150	27.57				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-8,212,014	-16.28				
機械及設備	1405	3,392,526	6.73				
機械及設備	140501	8,461,180	16.78				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,068,654	-10.05				
交通及運輸設備	1406	387,679	0.77				
交通及運輸設備	140601	880,202	1.75				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-492,523	-0.98				
雜項設備	1407	2,044,164	4.05				
雜項設備	140701	9,371,548	18.58				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,327,384	-14.53				
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。

中華民國111年6月30日

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	0.92				
什項資產	1801	462,603	0.92				
代管資產	180106	462,603	0.92				
代管-土地	180106-1	462,603	0.92				
合計：		50,439,005					

0

0

(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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	204,253	31,038,098
財產收益	1,753	3,017,782
財產孳息收入	1,753	1,753
其他財產收入		3,016,029
政府撥入收入		27,742,000
公庫撥款收入		27,432,000
政府其他撥入收入		310,000
教學收入	202,500	202,500
學雜費收入	202,500	202,500
其他收入		75,816
雜項收入		75,816
支出	3,005,992	24,384,587
人事支出	2,733,419	23,191,061
人事支出	2,733,419	23,191,061
業務支出	208,525	914,028
業務支出	208,525	914,028
財產損失	1,383	7,367
財產交易損失	1,383	7,367
其他支出	62,665	272,131
其他支出	62,665	272,131
本期賸餘（短絀）	-2,801,739	6,653,511
期初淨資產		36,573,138
解繳公庫		
期末淨資產		43,226,649

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 1 日 至 6 月 30 日

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	28,022,069	3,016,029	31,038,098	收入
財產收入	1,753	3,016,029	3,017,782	財產收益
政府撥入收入	27,742,000		27,742,000	政府撥入收入
教學收入	202,500		202,500	教學收入
其他收入	75,816		75,816	其他收入
基金用途	24,250,136	134,451	24,384,587	支出
用人費用	23,191,061		23,191,061	人事支出
服務費用	760,834	153,194	914,028	業務支出
材料及用品費	107,694	-107,694		
租金、償債、利息及相關手續費	32,500	-32,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
其他	145,047	7,367	7,367	財產損失
本期賸餘(短絀)	3,771,933	127,084	272,131	其他支出
期初基金餘額	4,268,662	2,881,578	6,653,511	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		32,304,476	36,573,138	期初淨資產
期末基金餘額	8,040,595	35,186,054	43,226,649	解繳公庫
				期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數3,016,029元，係機械及設備、雜項設備等資產增加。
 2. 調整數153,194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134,451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。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 6 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
7,509,851	7,509,851	0	