

學校代號：30406

冊號：15-142

桃園市地方教育發展基金-桃園市大溪區中興國民小學

# 會計月報

中華民國110年度1月份

主辦會計人員

會計室主任張毓智

基金主持人

中興國民小學校長黃建安

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

15-142-1

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	21,439,000	8,185,000	3,054,000	5,131,000	168.01	8,185,000	3,054,000	5,131,000	168.01
財產收入	45	3,000								
利息收入	454	3,000								
政府撥入收入	46	20,997,000	8,185,000	3,054,000	5,131,000	168.01	8,185,000	3,054,000	5,131,000	168.01
公庫撥款收入	462	20,997,000	8,185,000	3,054,000	5,131,000	168.01	8,185,000	3,054,000	5,131,000	168.01
教學收入	4S	437,000								
學雜費收入	4S1	437,000								
其他收入	4Y	2,000								
雜項收入	4YY	2,000								
基金用途	5	21,739,000	2,401,005	3,054,000	-652,995	-21.38	2,401,005	3,054,000	-652,995	-21.38
國民教育計畫	53	21,539,000	2,401,005	3,054,000	-652,995	-21.38	2,401,005	3,054,000	-652,995	-21.38
國民小學教育	532	21,539,000	2,401,005	3,054,000	-652,995	-21.38	2,401,005	3,054,000	-652,995	-21.38
建築及設備計畫	5M	200,000								
其他設備	5M4	200,000								
本期賸餘(短絀)	6	-300,000	5,783,995		5,783,995		5,783,995		5,783,995	
期初基金餘額	71	3,402,131					5,032,657	3,402,131	1,630,526	47.93
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,102,131					10,816,652	3,402,131	7,414,521	217.94

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

15-142-2

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	
		本月數						實 際 數	預 算 數
國民教育計畫		本月數				2,401,005	3,054,000	-652,995	-21.38
		累計數				2,401,005	3,054,000	-652,995	-21.38

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

15-142-3

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		
<b>資產</b>	72,026,336	32,429,072				39,597,264
非理財目的之長期投資						
土地	23,256,233					23,256,233
土地改良物	6,613,721	3,220,980				3,392,741
房屋及建築	23,336,968	15,107,391				8,229,577
機械及設備	8,617,110	6,043,746				2,573,364
交通及運輸設備	873,563	577,190				296,373
雜項設備	8,702,000	7,479,765				1,222,235
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體	626,741					626,741
權利						

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

15-142-4

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—桃園市大溪區中興國民小學

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	72,026,336			72,026,336		
非理財目的之長期投資						
土地	23,256,233			23,256,233		
土地改良物	6,613,721			6,613,721		
房屋及建築	23,336,968			23,336,968		
機械及設備	8,617,110			8,617,110		
交通及運輸設備	873,563			873,563		
雜項設備	8,702,000			8,702,000		
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體	626,741			626,741		
權利						
遞耗資產						
長期債務						

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

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—桃園市大溪區中興國民小學

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													
542 其他遞延支出													
總計						0.00					0.00		

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市大溪區中興國民小學

## 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	57,197,364	100.00	負債	2	6,783,448	11.86
流動資產	11	17,600,100	30.77	流動負債	21	6,478,448	11.33
現金	1101	17,126,745	29.94	應付款項	2102	6,478,448	11.33
銀行存款	110102	17,126,745	29.94	應付代收款	210203	6,478,448	11.33
公庫存款	110102-1	10,555,990	18.46	其他負債	28	305,000	0.53
零用金專戶	110102-2	260,662	0.46	什項負債	2801	305,000	0.53
保管款專戶	110102-3	6,310,093	11.03	存入保證金	280104	305,000	0.53
預付款項	1108	473,355	0.83	保證金	280104-Y	130,000	0.23
預付費用	110804	473,355	0.83	保固金	280104-Z	175,000	0.31
預付費用-預算外	110804-2	473,355	0.83	淨資產	3	50,413,916	88.14
固定資產	14	38,970,523	68.13	淨資產	31	50,413,916	88.14
土地	1401	23,256,233	40.66	淨資產	3101	50,413,916	88.14
土地	140101	23,256,233	40.66	累積餘額	310101	44,629,921	78.03
土地改良物	1402	3,392,741	5.93	本期賸餘	310102	5,783,995	10.11
土地改良物	140201	6,613,721	11.56	合計：		57,197,364	
累計折舊-土地改良物	140202	-3,220,980	-5.63				

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446,885元。

(2)109年度基金分決算公庫存款餘額轉入數4,585,772元。

(3)109年結帳傳票9911固定資產淨額轉入數39,597,264元。

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市大溪區中興國民小學

## 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	8,229,577	14.39				
房屋建築及設備	140401	23,336,968	40.80				
累計折舊—房屋建築及設備	140402	-15,107,391	-26.41				
機械及設備	1405	2,573,364	4.50				
機械及設備	140501	8,617,110	15.07				
累計折舊—機械及設備	140502	-6,043,746	-10.57				
交通及運輸設備	1406	296,373	0.52				
交通及運輸設備	140601	873,563	1.53				
累計折舊—交通及運輸設備	140602	-577,190	-1.01				
雜項設備	1407	1,222,235	2.14				
雜項設備	140701	8,702,000	15.21				
累計折舊—雜項設備	140702	-7,479,765	-13.08				
無形資產	16	626,741	1.10				
無形資產	1601	626,741	1.10				

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446,885元。  
 (2)109年度基金分決算公庫存款餘額轉入數4,585,772元。  
 (3)109年結帳傳票9911固定資產淨額轉入數39,597,264元。

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市大溪區中興國民小學

## 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	626,741	1.10				
合計：		57,197,364					
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446,885元。  
 (2)109年度基金分決算公庫存款餘額轉入數4,585,772元。  
 (3)109年結帳傳票9911固定資產淨額轉入數39,597,264元。

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市大溪區中興國民小學

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	8,185,000	8,185,000
政府撥入收入	8,185,000	8,185,000
支出	2,401,005	2,401,005
人事支出	2,214,782	2,214,782
業務支出	178,764	178,764
其他支出	7,459	7,459
本期賸餘(短絀)	5,783,995	5,783,995
期初淨資產		44,629,921
解繳公庫		
期末淨資產		50,413,916

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

15-142-10

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	8,185,000		8,185,000	收入
政府撥入收入	8,185,000		8,185,000	政府撥入收入
基金用途	2,401,005		2,401,005	支出
用人費用	2,214,782		2,214,782	人事支出
服務費用	170,254	8,510	178,764	業務支出
材料及用品費	8,510	-8,510		
其他支出	7,459		7,459	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,783,995	0	5,783,995	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,032,657	39,597,264	44,629,921	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,816,652	39,597,264	50,413,916	期末淨資產

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

15-142-11

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
10,555,990	10,555,990	0	