

學校代號：30406

冊號：15-140

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109年度9月份

主辦會計人員

會計室張毓智

基金主持人

中興國民小學黃建安

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

15-140-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 9 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	22,725,000		2,615,000	-2,615,000	-100.00	19,996,834	21,816,000	-1,819,166	-8.34
財產收入	45	3,000					2,362	1,000	1,362	136.20
利息收入	454	3,000					2,362	1,000	1,362	136.20
政府撥入收入	46	22,407,000		2,615,000	-2,615,000	-100.00	19,817,814	21,658,000	-1,840,186	-8.50
公庫撥款收入	462	22,407,000		2,615,000	-2,615,000	-100.00	19,557,814	21,658,000	-2,100,186	-9.70
政府其他撥入收入	46Y						260,000		260,000	
教學收入	4S	313,000					174,000	157,000	17,000	10.83
學雜費收入	4S1	313,000					174,000	157,000	17,000	10.83
其他收入	4Y	2,000					2,658		2,658	
雜項收入	4YY	2,000					2,658		2,658	
基金用途	5	22,875,000	2,073,257	2,615,000	-541,743	-20.72	16,195,123	21,816,000	-5,620,877	-25.76
國民教育計畫	53	22,675,000	2,073,257	2,615,000	-541,743	-20.72	16,043,533	21,616,000	-5,572,467	-25.78
國民小學教育	532	22,675,000	2,073,257	2,615,000	-541,743	-20.72	16,043,533	21,616,000	-5,572,467	-25.78
建築及設備計畫	5M	200,000					151,590	200,000	-48,410	-24.21
其他設備	5M4	200,000					151,590	200,000	-48,410	-24.21
本期賸餘(短絀)	6	-150,000	-2,073,257		-2,073,257		3,801,711		3,801,711	
期初基金餘額	71	1,593,494					3,552,131	1,593,494	1,958,637	122.91
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,443,494					7,353,842	1,593,494	5,760,348	361.49

註：

## 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109年9月30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	12,784,563	100.00	負債	2	5,430,721	42.48
流動資產	11	12,784,563	100.00	流動負債	21	5,185,721	40.56
現金	111	12,508,120	97.84	應付款項	212	5,185,721	40.56
銀行存款	1112	12,508,120	97.84	應付代收款	2123	5,185,721	40.56
公庫存款	1112-1	7,123,950	55.72	其他負債	22	245,000	1.92
零用金專戶	1112-2	229,892	1.80	什項負債	221	245,000	1.92
保管款專戶	1112-3	5,154,278	40.32	存入保證金	2211	245,000	1.92
預付款項	115	276,443	2.16	保證金	2211-Y	70,000	0.55
預付費用	1154	276,443	2.16	保固金	2211-Z	175,000	1.37
預付費用-預算外	1154-2	276,443	2.16	基金餘額	3	7,353,842	57.52
合計：		12,784,563		基金餘額	31	7,353,842	57.52
				基金餘額	311	7,353,842	57.52
				累積餘額	3111	3,552,131	27.78
				本期賸餘	3112	3,801,711	29.74
				合計：		12,784,563	

註：(1)108年度基金分決算零用金專戶餘額轉入數120,939元。

(2)108年度基金分決算公庫存款餘額轉入數3,431,192元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

15-140-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 9 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				2,073,257	2,615,000	-541,743	-20.72
		累計數				16,043,533	21,616,000	-5,572,467	-25.78
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				151,590	200,000	-48,410	-24.21

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

15-140-4

中華民國 109 年 9 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	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	67,753,096	29,939,266	3,237,086	16,375		41,034,541
非理財目的之長期投資						
土地	23,237,920		34,688	16,375		23,256,233
土地改良物	3,473,601	2,821,442	2,624,120			3,276,279
房屋及建築	23,336,968	14,704,326				8,632,642
機械及設備	7,531,229	5,013,834	328,186			2,845,581
交通及運輸設備	773,786	511,266				262,520
雜項設備	8,403,420	6,888,398	250,092			1,765,114
購建中固定資產						
電腦軟體	996,172					996,172
權利						
遞耗資產						
其他						

註：(1)土地-增加原因：土地增值34,688元；減少原因：土地減值16,375元。

(2)土地改良物-增加原因：運動場整修工程2,624,120元。

(3)機械及設備-增加原因：新增顯示器170,000元、個人電腦23,073元、個人電腦23,000元、電腦52,200元、數位投影機31,513元、筆電28,400元。

(4)雜項設備-增加原因：新增電子式黑板18,500、圖書1,002元、冷氣機105,590元、圖書一批102,000元、擴大機23,000元。

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 109 年 9 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	67,753,096	3,237,086	16,375	70,973,807		3,085,496
非理財目的之長期投資						
土地	23,237,920	34,688	16,375	23,256,233		34,688
土地改良物	3,473,601	2,624,120		6,097,721		2,624,120
房屋及建築	23,336,968			23,336,968		
機械及設備	7,531,229	328,186		7,859,415		305,186
交通及運輸設備	773,786			773,786		
雜項設備	8,403,420	250,092		8,653,512		121,502
購建中固定資產						
電腦軟體	996,172			996,172		
權利						
遞耗資產						
其他						
長期債務						

(1)土地-增加原因：土地增值34,688元；減少原因：土地減值16,375元。

(2)土地改良物-增加原因：運動場整修工程2,624,120元。

(3)機械及設備-增加原因：新增顯示器170,000元、個人電腦23,073元、個人電腦23,000元、電腦52,200元、數位投影機31,513元、筆電28,400元。

(4)雜項設備-增加原因：新增電子式黑板18,500元、圖書1,002元、冷氣機105,590元、圖書一批102,000元、擴大機23,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

15-140-5

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 9 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														
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		46,000			46,000	46,000	23,000		23,000	50.00	-23,000	-50.00		
機械及設備		46,000			46,000	46,000	23,000		23,000	50.00	-23,000	-50.00		
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		154,000			154,000	154,000	128,590		128,590	83.50	-25,410	-16.50		
雜項設備		154,000			154,000	154,000	128,590		128,590	83.50	-25,410	-16.50		
購建中固定資產														
總計		200,000			200,000	200,000	151,590		151,590	75.80	-48,410	-24.21		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

15-140-6

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 109 年 9 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)	應付未付款 (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

## 各項費用彙計表

中華民國109年9月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	20,314,000	14,822,486	-5,491,514	-27.03
11 正式員額薪資	13,008,000	8,841,151	-4,166,849	-32.03
113 職員薪金	12,636,000	8,523,872	-4,112,128	-32.54
114 工員工資	372,000	317,279	-54,721	-14.71
12 聘僱及兼職人員薪資	933,000	716,276	-216,724	-23.23
122 約僱職員薪金	888,000	675,714	-212,286	-23.91
124 兼職人員酬金	45,000	40,562	-4,438	-9.86
13 超時工作報酬	340,000	181,568	-158,432	-46.60
131 加班費	340,000	181,568	-158,432	-46.60
15 獎金	2,656,000	2,306,063	-349,937	-13.18
151 考績獎金	1,239,000	836,203	-402,797	-32.51
152 年終獎金	1,417,000	1,469,860	52,860	3.73
16 退休及卹償金	2,048,000	1,548,894	-499,106	-24.37
161 職員退休及離職金	2,024,000	1,548,894	-475,106	-23.47
162 工員退休及離職金	24,000		-24,000	-100.00
18 福利費	1,329,000	1,228,534	-100,466	-7.56
181 分擔員工保險費	1,128,000	810,904	-317,096	-28.11
183 傷病醫藥費	32,000	1,000	-31,000	-96.88
18Y 其他福利費	169,000	416,630	247,630	146.53
2 服務費用	1,548,000	954,832	-593,168	-38.32
21 水電費	177,000	83,404	-93,596	-52.88
212 工作場所電費	167,000	74,022	-92,978	-55.68
214 工作場所水費	10,000	9,382	-618	-6.18
22 郵電費	45,000	53,234	8,234	18.30
221 郵費	4,000	43	-3,957	-98.93
222 電話費	41,000	53,191	12,191	29.73

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

各項費用彙計表  
中華民國109年9月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
23 旅運費	48,000	9,690	-38,310	-79.81
231 國內旅費	43,000	9,342	-33,658	-78.27
232 國外旅費		348	348	
235 貨物運費	5,000		-5,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	13,603	-36,397	-72.79
241 印刷及裝訂費	50,000	13,603	-36,397	-72.79
25 修理保養及保固費	222,000	75,869	-146,131	-65.82
252 一般房屋修護費	10,000		-10,000	-100.00
255 機械及設備修護費	40,000		-40,000	-100.00
257 雜項設備修護費	122,000	62,869	-59,131	-48.47
258 其他資產修護費	50,000	13,000	-37,000	-74.00
26 保險費	2,000	114	-1,886	-94.30
26Y 其他保險費	2,000	114	-1,886	-94.30
27 一般服務費	899,000	649,298	-249,702	-27.78
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	200	-800	-80.00
279 外包費	67,000	50,085	-16,915	-25.25
27D 計時與計件人員酬金	813,000	587,060	-225,940	-27.79
27F 體育活動費	18,000	11,953	-6,047	-33.59
28 專業服務費	33,000	11,850	-21,150	-64.09
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16,000	7,500	-8,500	-53.13
287 委託檢驗(定)試驗認證費	12,000	4,350	-7,650	-63.75
28A 電腦軟體服務費	5,000		-5,000	-100.00
29 公共關係費	72,000	57,770	-14,230	-19.76
291 公共關係費	72,000	57,770	-14,230	-19.76
3 材料及用品費	243,000	66,325	-176,675	-72.71
32 用品消耗	243,000	66,325	-176,675	-72.71

## 桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

## 各項費用彙計表

中華民國109年9月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
321 辦公(事務)用品	173,000	43,497	-129,503	-74.86
322 報章雜誌	20,000		-20,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	24,000	12,112	-11,888	-49.53
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	8,465	-1,535	-15.35
32Y 其他用品消耗	16,000	2,251	-13,749	-85.93
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	200,000	151,590	-48,410	-24.21
51 購建固定資產	200,000	151,590	-48,410	-24.21
514 購置機械及設備	46,000	23,000	-23,000	-50.00
516 購置雜項設備	154,000	128,590	-25,410	-16.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,000	1,000		0.00
71 會費	1,000	1,000		0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000		0.00
9 其他	569,000	198,890	-370,110	-65.05
91 其他支出	569,000	198,890	-370,110	-65.05
91Y 其他	569,000	198,890	-370,110	-65.05
合計	22,875,000	16,195,123	-6,679,877	-29.20

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

15-140-10

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 9 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
7,123,950	7,123,950	0	