

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1月份

主辦會計人員



基金主持人



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 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	22,725,000	9,887,000	6,414,000	3,473,000	54.15	9,887,000	6,414,000	3,473,000	54.15
財產收入	45	3,000								
利息收入	454	3,000								
政府撥入收入	46	22,407,000	9,887,000	6,414,000	3,473,000	54.15	9,887,000	6,414,000	3,473,000	54.15
公庫撥款收入	462	22,407,000	9,887,000	6,414,000	3,473,000	54.15	9,887,000	6,414,000	3,473,000	54.15
教學收入	4S	313,000								
學雜費收入	4S1	313,000								
其他收入	4Y	2,000								
雜項收入	4YY	2,000								
基金用途	5	22,875,000	1,207,849	6,414,000	-5,206,151	-81.17	1,207,849	6,414,000	-5,206,151	-81.17
國民教育計畫	53	22,675,000	1,207,849	6,214,000	-5,006,151	-80.56	1,207,849	6,214,000	-5,006,151	-80.56
建築及設備計畫	5M	200,000		200,000	-200,000	-100.00		200,000	-200,000	-100.00
購建固定資產		200,000		200,000	-200,000	-100.00		200,000	-200,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-150,000	8,679,151		8,679,151		8,679,151		8,679,151	
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					12,231,282	1,593,494	10,637,788	667.58

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	16,162,371	100.00	負債	2	6,590,980	40.78
流動資產	11	16,162,371	100.00	流動負債	21	5,940,880	36.76
現金	111	16,058,251	99.36	應付款項	212	5,940,880	36.76
銀行存款	1112	16,058,251	99.36	應付代收款	2123	5,940,880	36.76
公庫存款	1112-1	9,316,071	57.64	其他負債	22	650,100	4.02
零用金專戶	1112-2	254,720	1.58	什項負債	221	650,100	4.02
保管款專戶	1112-3	6,487,460	40.14	存入保證金	2211	650,100	4.02
預付款項	115	104,120	0.64	保證金	2211-Y	370,000	2.29
預付費用	1154	104,120	0.64	保固金	2211-Z	280,100	1.73
預付費用-預算外	1154-2	104,120	0.64	基金餘額	3	9,571,391	59.22
合計：		16,162,371		基金餘額	31	9,571,391	59.22
				基金餘額	311	9,571,391	59.22
				累積餘額	3111	3,552,131	21.98
				本期賸餘	3112	6,019,260	37.24
				合計：		16,162,371	

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 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				1,207,849	6,214,000	-5,006,151	-80.56
		累計數				1,207,849	6,214,000	-5,006,151	-80.56
建築及設備計畫		本月數				0	200,000	-200,000	-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  
 中華民國 109 年 1 月份

15-140-4

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		
<b>資產</b>	67,753,096	29,939,266	223,188	16,375		38,020,643
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				652,159
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	170,000			2,687,395
交通及運輸設備	773,786	511,266				262,520
雜項設備	8,403,420	6,888,398	18,500			1,533,522
購建中固定資產						
電腦軟體	996,172					996,172
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、本表「項目」欄應按預算所示及權責機關最新核定項目填列。  
 二、本年度各項目成本變動主要增減原因，請於表下分別說明。

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 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	67,753,096	223,188	16,375	67,959,909		206,813
非理財目的之長期投資						
土地	23,237,920	34,688	16,375	23,256,233	土地重新估價增值及減值。	18,313
土地改良物	3,473,601			3,473,601		
房屋及建築	23,336,968			23,336,968		
機械及設備	7,531,229	170,000		7,701,229	增置：顯示器。	170,000
交通及運輸設備	773,786			773,786		
雜項設備	8,403,420	18,500		8,421,920	增置：電子式黑板。	18,500
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						

一、本表「項目」欄應按預算所示及權責機關最新核定項目填列。

二、本年度各項目成本變動主要增減原因，請於表下分別說明。

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 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		46,000			46,000	46,000					-46,000	-100.00		
機械及設備		46,000			46,000	46,000					-46,000	-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		154,000			154,000	154,000					-154,000	-100.00		
雜項設備		154,000			154,000	154,000					-154,000	-100.00		
購建中固定資產														
總計		200,000			200,000	200,000					-200,000	100.00		

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 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—桃園市大溪區中興國民小學

各項費用彙計表  
中華民國109年1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	3,709,121	-16,604,879	-81.74
11 正式員額薪資		1,701,581	1,701,581	
113 職員薪金		1,639,462	1,639,462	
114 工員工資		62,119	62,119	
12 聘僱及兼職人員薪資		63,614	63,614	
122 約僱職員薪金		60,414	60,414	
124 兼職人員酬金		3,200	3,200	
15 獎金		1,599,843	1,599,843	
151 考績獎金		129,983	129,983	
152 年終獎金		1,469,860	1,469,860	
16 退休及卹償金		250,141	250,141	
161 職員退休及離職金		250,141	250,141	
18 福利費		93,942	93,942	
181 分擔員工保險費		91,942	91,942	
18Y 其他福利費		2,000	2,000	
2 服務費用	1,548,000	157,219	-1,390,781	-89.84
21 水電費		3,028	3,028	
214 工作場所水費		3,028	3,028	
22 郵電費		6,042	6,042	
222 電話費		6,042	6,042	
27 一般服務費		147,549	147,549	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		200	200	
279 外包費		16,695	16,695	
27D 計時與計件人員酬金		130,654	130,654	
28 專業服務費		600	600	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		600	600	

## 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1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	%
3 材料及用品費	243,000	200	-242,800	-99.92
32 用品消耗		200	200	
321 辦公(事務)用品		200	200	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	200,000		-200,000	-100.00
51 購建固定資產	200,000		-200,000	-100.00
514 購置機械及設備	46,000		-46,000	-100.00
516 購置雜項設備	154,000		-154,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,000		-1,000	-100.00
9 其他	569,000	1,200	-567,800	-99.79
91 其他支出		1,200	1,200	
91Y 其他		1,200	1,200	
合 計	22,875,000	3,867,740	-19,007,260	-83.09

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

15-140-9

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 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
9,316,071	9,316,071	0	