

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2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 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	22,725,000	454	1,652,000	-1,651,546	-99.97	9,887,454	8,066,000	1,821,454	22.58
財產收入	45	3,000								
利息收入	454	3,000								
政府撥入收入	46	22,407,000		1,652,000	-1,652,000	-100.00	9,887,000	8,066,000	1,821,000	22.58
公庫撥款收入	462	22,407,000		1,652,000	-1,652,000	-100.00	9,887,000	8,066,000	1,821,000	22.58
教學收入	4S	313,000								
學雜費收入	4S1	313,000								
其他收入	4Y	2,000	454		454		454		454	
雜項收入	4YY	2,000	454		454		454		454	
基金用途	5	22,875,000	1,316,291	1,652,000	-335,709	-20.32	5,184,031	8,066,000	-2,881,969	-35.73
國民教育計畫	53	22,675,000	1,316,291	1,652,000	-335,709	-20.32	5,184,031	7,866,000	-2,681,969	-34.10
國民小學教育	532	22,675,000	1,316,291	1,652,000	-335,709	-20.32	5,184,031	7,866,000	-2,681,969	-34.10
建築及設備計畫	5M	200,000						200,000	-200,000	-100.00
其他設備	5M4	200,000						200,000	-200,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-150,000	-1,315,837		-1,315,837		4,703,423		4,703,423	
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					8,255,554	1,593,494	6,662,060	418.08

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2月29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	14,748,339	100.00	負債	2	6,492,785	44.02
流動資產	11	14,748,339	100.00	流動負債	21	5,852,685	39.68
現金	111	14,528,512	98.51	應付款項	212	5,852,685	39.68
銀行存款	1112	14,528,512	98.51	應付代收款	2123	5,852,685	39.68
公庫存款	1112-1	8,100,521	54.92	其他負債	22	640,100	4.34
零用金專戶	1112-2	154,433	1.05	什項負債	221	640,100	4.34
保管款專戶	1112-3	6,273,558	42.54	存入保證金	2211	640,100	4.34
預付款項	115	219,827	1.49	保證金	2211-Y	360,000	2.44
預付費用	1154	219,827	1.49	保固金	2211-Z	280,100	1.90
預付費用-預算外	1154-2	219,827	1.49	基金餘額	3	8,255,554	55.98
合計：		14,748,339		基金餘額	31	8,255,554	55.98
				基金餘額	311	8,255,554	55.98
				累積餘額	3111	3,552,131	24.08
				本期賸餘	3112	4,703,423	31.89
				合計：		14,748,339	

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 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				1,316,291	1,652,000	-335,709	-20.32
		累計數				5,184,031	7,866,000	-2,681,969	-34.10
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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

15-140-4

中華民國 109 年 2 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	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：(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)機械及設備-增加原因：新增顯示器170,000元。  
 (3)雜項設備-增加原因：新增電子式黑板18,500。

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 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	67,753,096	223,188	16,375	67,959,909		223,188
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			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		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		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						

(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)機械及設備-增加原因：新增顯示器170,000元。

(3)雜項設備-增加原因：新增電子式黑板18,500。

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 2 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 2 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2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	4,925,125	-15,388,875	-75.76
11 正式員額薪資	13,008,000	2,596,013	-10,411,987	-80.04
113 職員薪金	12,636,000	2,501,999	-10,134,001	-80.20
114 工員工資	372,000	94,014	-277,986	-74.73
12 聘僱及兼職人員薪資	933,000	135,130	-797,870	-85.52
122 約僱職員薪金	888,000	130,010	-757,990	-85.36
124 兼職人員酬金	45,000	5,120	-39,880	-88.62
13 超時工作報酬	340,000		-340,000	-100.00
131 加班費	340,000		-340,000	-100.00
15 獎金	2,656,000	1,599,843	-1,056,157	-39.76
151 考績獎金	1,239,000	129,983	-1,109,017	-89.51
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	411,774	-1,636,226	-79.89
161 職員退休及離職金	2,024,000	411,774	-1,612,226	-79.66
162 工員退休及離職金	24,000		-24,000	-100.00
18 福利費	1,329,000	182,365	-1,146,635	-86.28
181 分擔員工保險費	1,128,000	180,365	-947,635	-84.01
183 傷病醫藥費	32,000		-32,000	-100.00
18Y 其他福利費	169,000	2,000	-167,000	-98.82
2 服務費用	1,548,000	240,104	-1,307,896	-84.49
21 水電費	177,000	3,882	-173,118	-97.81
212 工作場所電費	167,000	854	-166,146	-99.49
214 工作場所水費	10,000	3,028	-6,972	-69.72
22 郵電費	45,000	11,963	-33,037	-73.42
221 郵費	4,000	43	-3,957	-98.93
222 電話費	41,000	11,920	-29,080	-70.93

## 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2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	1,552	-46,448	-96.77
231 國內旅費	43,000	1,552	-41,448	-96.39
235 貨物運費	5,000		-5,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	50,000		-50,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	50,000		-50,000	-100.00
25 修理保養及保固費	222,000	4,884	-217,116	-97.80
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	4,884	-117,116	-96.00
258 其他資產修護費	50,000		-50,000	-100.00
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	204,538	-694,462	-77.25
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	200	-800	-80.00
279 外包費	67,000	16,695	-50,305	-75.08
27D 計時與計件人員酬金	813,000	187,643	-625,357	-76.92
27F 體育活動費	18,000		-18,000	-100.00
28 專業服務費	33,000	2,600	-30,400	-92.12
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16,000	2,000	-14,000	-87.50
287 委託檢驗(定)試驗認證費	12,000	600	-11,400	-95.00
28A 電腦軟體服務費	5,000		-5,000	-100.00
29 公共關係費	72,000	10,571	-61,429	-85.32
291 公共關係費	72,000	10,571	-61,429	-85.32
3 材料及用品費	243,000	8,842	-234,158	-96.36
32 用品消耗	243,000	8,842	-234,158	-96.36
321 辦公(事務)用品	173,000	1,369	-171,631	-99.21

## 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2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	%
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	4,251	-19,749	-82.29
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	3,222	-6,778	-67.78
32Y 其他用品消耗	16,000		-16,000	-100.00
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		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	8,960	-560,040	-98.43
91 其他支出	569,000	8,960	-560,040	-98.43
91Y 其他	569,000	8,960	-560,040	-98.43
合計	22,875,000	5,184,031	-17,690,969	-77.34

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 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
8,100,521	8,100,521	0	