

學校代號：30117
冊號：16-91

桃園市地方教育發展基金-桃園市桃園區大業國民小學

會計月報

中華民國111年度1月份

主辦會計人員

會計室 吳靜琦

基金主持人

桃園區國民小學 陳裕豐

為會計帳務表達。(新資轉存戶、註冊費暫收帳戶)收支妥

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	名稱	編 號	本 年 度 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
				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	財產收入	4	171,159,000	66,064,305	40,108,000	25,956,305	64.72	66,064,305	40,108,000	25,956,305	64.72
	財產處分收入	45	36,000								
	利息收入	451	10,000								
	其他財產收入	454	6,000								
	政府撥入收入	45Y	20,000								
	公庫撥款收入	46	171,113,000	66,064,305	40,108,000	25,956,305	64.72	66,064,305	40,108,000	25,956,305	64.72
	政府其他撥入收入	462	171,113,000	65,558,296	40,108,000	25,450,296	63.45	65,558,296	40,108,000	25,450,296	63.45
	其他收入	46Y		506,009		506,009		506,009		506,009	
	雜項收入	4Y	10,000								
		4YY	10,000								
基金用途	國民教育計畫	5	172,340,000	33,788,489	40,108,000	-6,319,511	-15.76	33,788,489	40,108,000	-6,319,511	-15.76
	國民小學教育	53	171,340,000	33,788,489	39,858,000	-6,069,511	-15.23	33,788,489	39,858,000	-6,069,511	-15.23
	建築及設備計畫	532	171,340,000	33,788,489	39,858,000	-6,069,511	-15.23	33,788,489	39,858,000	-6,069,511	-15.23
	交通及運輸設備	5M	1,000,000		250,000	-250,000	-100.00		250,000	-250,000	-100.00
	其他設備	5M3	100,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
	本期勝餘(短絀)	5M4	900,000		150,000	-150,000	-100.00		150,000	-150,000	-100.00
期初基金餘額		6	-1,181,000	32,275,816		32,275,816		32,275,816		32,275,816	
解繳公庫		71	3,988,018					5,274,565	3,988,018	1,286,547	32.26
期末基金餘額		72						37,550,381	3,988,018	33,562,363	841.58
		73	2,807,018								

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

16-91-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 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	
		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減			
名 稱	單位	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數	金額	%	
國民教育計畫		本月數				33,788,489	39,858,000	-6,069,511	-15.23	
		累計數				33,788,489	39,858,000	-6,069,511	-15.23	
建築及設備計畫		本月數				0	250,000	-250,000	-100.00	
		累計數				0	250,000	-250,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

16-91-3

資本資產明細表

中華民國 111 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		
資產						
非理財目的之長期投資	538,634,432	115,893,344				422,741,088
土地	276,430,666					276,430,666
土地改良物	10,207,825	8,219,821				1,988,004
房屋及建築	195,448,398	65,252,567				130,195,831
機械及設備	27,061,932	19,251,446				7,810,486
交通及運輸設備	2,320,185	1,842,697				477,488
雜項設備	26,906,948	21,326,813				5,580,135
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：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

16-91-4

資本資產明細表

中華民國 111 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		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	258,478					258,478

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大葉國民小學

固定項目增減情形表

中華民國 111 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	538,634,432			538,634,432		
非理財目的之長期投資						
收藏品及傳承資產						
土地	276,430,666			276,430,666		
土地改良物	10,207,825			10,207,825		
房屋及建築	195,448,398			195,448,398		
機械及設備	27,061,932			27,061,932		
交通及運輸設備	2,320,185			2,320,185		
雜項設備	26,906,948			26,906,948		
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體	258,478			258,478		
權利						
發展中之無形資產						

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大葉國民小學

固定項目增減情形表

中華民國 111 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)
遞耗資產								
其他								
長期債務								
應付租賃款								
其他長期負債								

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

16-91-5

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 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	本年度定額	本年度先奉准行	調整數		合計	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														
購建中國定資產														
土地改良物														
購建中國定資產														
房屋及建築														
購建中國定資產														
機械及設備		700,000			700,000					-150,000	-100.00			
購建中國定資產		700,000			700,000					-150,000	-100.00			
交通及運輸設備		100,000			100,000					-100,000	-100.00			
購建中國定資產		100,000			100,000					-100,000	-100.00			
雜項設備		200,000			200,000									
購建中國定資產		200,000			200,000									
總計		1,000,000			1,000,000					-250,000	-100.00			

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大葉國民小學

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 111 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 — 桃園市桃園區大業國民小學

平衡表

中華民國111年1月31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	494,039,831	100.00	負債	2	33,748,362	6.83
流動資產	11	48,139,245	9.74	流動負債	21	8,396,080	1.70
現金	1101	46,288,740	9.37	應付款項	2102	8,396,080	1.70
銀行存款	110102	46,238,740	9.36	應付代收款	210203	8,396,080	1.70
公庫存款	110102-1	36,630,074	7.41	其他負債	28	25,352,282	5.13
零用金專戶	110102-2	870,307	0.18	什項負債	2801	25,352,282	5.13
保管款專戶	110102-3	8,738,359	1.77	存入保證金	280104	2,192,784	0.44
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	保證金	280104-Y	1,884,881	0.38
預付款項	1108	1,850,505	0.37	保固金	280104-Z	307,903	0.06
預付費用	110804	1,850,505	0.37	應付代管資產	280107	23,159,498	4.69
預付費用-預算外	110804-2	1,850,505	0.37	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
固定資產	14	422,482,610	85.52	淨資產	3	460,291,469	93.17
土地	1401	276,430,666	55.95	淨資產	31	460,291,469	93.17
土地	140101	276,430,666	55.95	淨資產	3101	460,291,469	93.17
土地改良物	1402	1,988,004	0.40	累積餘額	310101	428,015,653	86.64
土地改良物	140201	10,207,825	2.07	本期賸餘	310102	32,275,816	6.53

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）1,281,174元。
2. 上年度公庫存款決算數轉入數4,306,896元。
3. 上年度固定資產（14）422,482,610元及上年度無形資產（16）258,478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（因上年度捐款用人費用結餘款做轉帳傳票造成的）313,505元。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市桃園區大業國民小學

平衡表

中華民國111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		
累計折舊-土地改良物	140202	-8,219,821	-1.66	合計：		494,039,831	
房屋建築及設備	1404	130,195,831	26.35				
房屋建築及設備	140401	195,448,398	39.56				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-65,252,567	-13.21				
機械及設備	1405	7,810,486	1.58				
機械及設備	140501	27,061,932	5.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,251,446	-3.90				
交通及運輸設備	1406	477,488	0.10				
交通及運輸設備	140601	2,320,185	0.47				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,842,697	-0.37				
雜項設備	1407	5,580,135	1.13				
雜項設備	140701	26,906,948	5.45				
累計折舊-雜項設備	140702	-21,326,813	-4.32				
無形資產	16	258,478	0.05				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：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）1,281,174元。

2. 上年度公庫存款決算數轉入數4,306,896元。

3. 上年度固定資產（14）422,482,610元及上年度無形資產（16）258,478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）313,505元。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市桃園區大業國民小學

平衡表

中華民國111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		
無形資產	1601	258,478	0.05				
電腦軟體	160102	258,478	0.05				
其他資產	18	23,159,498	4.69				
什項資產	1801	23,159,498	4.69				
代管資產	180106	23,159,498	4.69				
代管-土地	180106-1	23,159,498	4.69				
合計：		494,039,831					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

註：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）1,281,174元。
 2. 上年度公庫存款決算數轉入數4,306,896元。
 3. 上年度固定資產（14）422,482,610元及上年度無形資產（16）258,478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）313,505元。

收入支出表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	66,064,305	66,064,305
政府撥入收入	66,064,305	66,064,305
公庫撥款收入	65,558,296	65,558,296
政府其他撥入收入	506,009	506,009
支出	33,788,489	33,788,489
人事支出	33,427,622	33,427,622
業務支出	33,427,622	33,427,622
業務支出	294,157	294,157
其他支出	294,157	294,157
其他支出	66,710	66,710
其他支出	66,710	66,710
本期賸餘（短絀）	32,275,816	32,275,816
期初淨資產		428,015,653
解繳公庫		
期末淨資產		460,291,469

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—桃園市桃園區大業國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 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	66,064,305		66,064,305	收入
政府撥入收入	66,064,305		66,064,305	政府撥入收入
基金用途	33,788,489		33,788,489	支出
用人費用	33,427,622		33,427,622	人事支出
服務費用	227,595	66,562	294,157	業務支出
材料及用品費	66,562	-66,562		
其他	66,710		66,710	其他支出
本期賸餘(短絀)	32,275,816		32,275,816	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,274,565	422,741,088	428,015,653	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	37,550,381	422,741,088	460,291,469	期末淨資產

註：1. 調整數66,562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」、「稅捐稅損及規費(強制費)」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」。
2. 調整數422,741,088元，係配合會計法刪除第29條規定，將110年度財產價值承轉至本年度。