

學校代號：30510
冊號：16-159

桃園市地方教育發展基金-桃園市楊梅區四維國民小學

會計月報

中華民國112年度4月份

主辦會計人員



基金主持人



桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學
基金來源、用途及餘絀表

16-159-1

中華民國 112 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 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	77,614,000	18,623,304	6,332,000	12,291,304	194.11	53,070,125	40,732,000	12,338,125	30.29
財產收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
利息收入	2,000								
其他財產收入	8,000						5,000	-5,000	-100.00
政府撥入收入	76,280,000	18,622,600	6,332,000	12,290,600	194.10	53,063,100	40,727,000	12,336,100	30.29
公庫撥款收入	76,280,000	18,381,540	6,332,000	12,049,540	190.30	52,783,365	40,727,000	12,056,365	29.60
政府其他撥入收入		241,060		241,060		279,735		279,735	
教學收入	1,312,000								
學雜費收入	1,312,000								
其他收入	12,000	704		704		7,025		7,025	
雜項收入	12,000	704		704		7,025		7,025	
基金用途	77,987,000	6,012,189	6,332,000	-319,811	-5.05	31,778,255	40,732,000	-8,953,745	-21.98
國民教育計畫	77,263,000	5,907,189	6,332,000	-424,811	-6.71	31,602,968	40,008,000	-8,405,032	-21.01
其他	77,263,000	5,907,189	6,332,000	-424,811	-6.71	31,602,968	40,008,000	-8,405,032	-21.01
建築及設備計畫	724,000	105,000		105,000		175,287	724,000	-548,713	-75.79
購建固定資產	664,000	60,000		60,000		130,287	664,000	-533,713	-80.38
其他	60,000	45,000		45,000		45,000	60,000	-15,000	-25.00
本期賸餘(短絀)	-373,000	12,611,115		12,611,115		21,291,870		21,291,870	109.09
期初基金餘額	1,908,000					3,989,450	1,908,000	2,081,450	
解繳公庫									
期末基金餘額	1,535,000					25,281,320	1,908,000	23,373,320	1,225.02

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

16-159-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 4 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目單位	本月數及累計數		數量			執行數				
		本月數	累計數	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	行數	比較增減金額	%
國民教育計畫		本月數					5,907,189	6,332,000	/	-424,811	-6.71
	累計數						31,602,968	40,008,000	/	-8,405,032	-21.01
建築及設備計畫		本月數					105,000	0	/	105,000	0.00
	累計數						175,287	724,000	/	-548,713	-75.79

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學
資本資產明細表

16-159-3

中華民國 112 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(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	249,938,280	58,389,069	273,287	532,245	-526,924	191,817,177
土地	78,993,111					78,993,111
土地改良物	6,401,830	6,262,608				139,222
房屋及建築	130,665,743	30,424,370				100,241,373
機械及設備	14,311,084	10,028,838	228,287	532,245	-526,924	4,505,212
交通及運輸設備	1,639,843	997,542				642,301
雜項設備	17,909,204	10,675,711				7,233,493
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：1.機械及設備-增加數：購置個人電腦及螢幕130,287元，撥入液晶螢幕顯示器98,000元，以上合計228,287元。減少數：報廢電腦532,245元。
2.電腦軟體-增加數：購買出納管理系統45,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學
資本資產明細表

16-159-4

中華民國 112 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(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	17,465		45,000			62,465

註：1.機械及設備-增加數：購置個人電腦及螢幕130,287元，撥入液晶螢幕顯示器98,000元，以上合計228,287元。減少數：報廢電腦532,245元。
2.電腦軟體-增加數：購買出納管理系統45,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

固定項目增減情形表

中華民國 112 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初	額 餘	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末	說 明	說 明
資 產	249,938,280		273,287	532,245	249,679,322		98,000
非理財目的之長期投資							
收藏品及傳承資產							
土地	78,993,111				78,993,111		
土地改良物	6,401,830				6,401,830		
房屋及建築	130,665,743				130,665,743		
機械及設備	14,311,084		228,287	532,245	14,007,126		98,000
交通及運輸設備	1,639,843				1,639,843		
雜項設備	17,909,204				17,909,204		
購建中固定資產							
租賃資產							
租賃權益改良							
電腦軟體	17,465		45,000		62,465		
權利							
發展中之無形資產							

1. 機械及設備-增加數：購置個人電腦及螢幕130,287元，撥入液晶螢幕顯示器98,000元，以上合計228,287元。減少數：報廢電腦532,245元。
 2. 電腦軟體-增加數：購買出納管理系統45,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學
 固定項目增減情形表

中華民國 112 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	增 加 至 本 月 截 止	減 少 至 本 月 截 止	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						

1. 機械及設備-增加數：購置個人電腦及螢幕130,287元，撥入液晶螢幕顯示器98,000元，以上合計228,287元。減少數：報廢電腦532,245元。
 2. 電腦軟體-增加數：購買出納管理系統45,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

16-159-5

中華民國 112 年 4 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數			計 算 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 法 定 預 算 數	本 年 度 辦 理 數		調 整 數	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		374,000			374,000					-374,000	-100.00	
土地改良物		374,000			374,000					-374,000	-100.00	
購建中固定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中固定資產		258,000			258,000	130,287		130,287	50.50	-127,713	-49.50	
機械及設備		258,000			258,000	130,287		130,287	50.50	-127,713	-49.50	
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		32,000			32,000					-32,000	-100.00	
雜項設備		32,000			32,000					-32,000	-100.00	
購建中固定資產												
總計		664,000			664,000	130,287		130,287	19.62	-533,713	-80.38	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 112 年 4 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	費支數 (4)	應付未付數 (5)	金額			%
52 購置無形資產	60,000		60,000	60,000	45,000	75.00	45,000		-15,000	-25.00		
521 購買電腦軟體	60,000		60,000	60,000	45,000	75.00	45,000		-15,000	-25.00		
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	60,000		60,000	60,000	45,000	75.00	45,000		-15,000	-25.00		

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市楊梅區四維國民小學

平衡表

中華民國112年4月30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				負債			
流動資產	1	227,749,135	100.00	流動負債	2	10,650,638	4.68
現金	11	34,692,434	15.23	應付款項	21	9,070,914	3.98
銀行存款	1101	31,733,474	13.93	應付代收	2102	9,070,914	3.98
公庫存款	110102	31,713,474	13.92	其他負債	210203	9,070,914	3.98
零用金專戶	110102-1	23,502,553	10.32	什項負債	28	1,579,724	0.69
保管款專戶	110102-2	1,758,767	0.77	存入保證金	2801	1,579,724	0.69
零用及週轉金	110102-3	6,452,154	2.83	保固金	280104	340,200	0.15
預付款項	110103	20,000	0.01	應付代管資產	280104-Z	340,200	0.15
預付費用	1108	2,958,960	1.30	淨資產	3	1,239,524	0.54
預付費用-預算外	110804	2,958,960	1.30	淨資產	31	217,098,497	95.32
固定資產	110804-2	2,958,960	1.30	淨資產	3101	217,098,497	95.32
土地	14	191,754,712	84.20	淨資產	310101	195,538,661	85.86
土地	1401	78,993,111	34.68	本期餘額	310102	21,559,836	9.47
土地改良物	140101	78,993,111	34.68	合計：		227,749,135	
土地改良物	1402	139,222	0.06				
土地改良物	140201	6,401,830	2.81				
信託代理與保證資產		750,000		信託代理與保證負債		750,000	
保證品		750,000		應付保證品		750,000	

信託代理與保證資產

保證品

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(1) 上年年度【零用金專戶】(含上年年度預付費用預算內保留款轉入數)2,143,627元。

(2) 上年年度【公庫存款】決算數轉入數1,845,823元。

(3) 上年年度【固定資產】191,531,746元及上年年度【無形資產】17,465元。

(4) 上年年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。

(5) 上年年度【暫收及待結轉帳項】0元。

(6) 無經營珍貴資產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市楊梅區四維國民小學

平衡表

中華民國112年4月30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		
累計折舊-土地改良物	140202	-6,262,608	-2.75				
房屋建築及設備	1404	100,241,373	44.01				
房屋建築及設備	140401	130,665,743	57.37				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-30,424,370	-13.36				
機械及設備	1405	4,505,212	1.98				
機械及設備	140501	14,007,126	6.15				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,501,914	-4.17				
交通及運輸設備	1406	642,301	0.28				
交通及運輸設備	140601	1,639,843	0.72				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-997,542	-0.44				
雜項設備	1407	7,233,493	3.18				
雜項設備	140701	17,909,204	7.86				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,675,711	-4.69				
無形資產	16	62,465	0.03				
		750,000				750,000	
		750,000				750,000	

信託代理與保證資產

保證品

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(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)2,143,627元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數1,845,823元。

(3) 上年度【固定資產】191,531,746元及上年度【無形資產】17,465元。

(4) 上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。

(5) 上年度【暫收及待結帳項】0元。

(6) 無經營珍貴動產、不動產。

信託代理與保證負債

應付保證品

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市楊梅區四維國民小學

平衡表

中華民國112年4月30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		
無形資產	1601	62,465	0.03				
電腦軟體	160102	62,465	0.03				
其他資產	18	1,239,524	0.54				
什項資產	1801	1,239,524	0.54				
代管資產	180106	1,239,524	0.54				
代管-土地	180106-1	1,239,524	0.54				
合計：		227,749,135					
						750,000	
						750,000	

信託代理與保證資產
保證品

信託代理與保證負債
應付保證品

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(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)2,143,627元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數1,845,823元。

(3) 上年度【固定資產】191,531,746元及上年度【無形資產】17,465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】0元。

(6) 無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市楊梅區四維國民小學

收入支出表

中華民國112年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	18,721,304	53,168,125
政府撥入收入	18,622,600	53,063,100
公庫撥款收入	18,381,540	52,783,365
政府其他撥入收入	241,060	279,735
其他收入	98,704	105,025
受贈收入	98,000	98,000
雜項收入	704	7,025
支出	5,912,510	31,608,289
人事支出	5,494,409	30,269,108
業務支出	5,494,409	30,269,108
財產支出	240,369	995,395
財產損失	240,369	995,395
財產交易損失	5,321	5,321
其他支出	5,321	5,321
其他支出	172,411	338,465
其他支出(短絀)	172,411	338,465
本期賸餘(短絀)	12,808,794	21,559,836
期初淨資產		195,538,661
解繳公庫		
期末淨資產		217,098,497

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

16-159-10

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日至 112 年 4 月 30 日

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	53,070,125	98,000	53,168,125	收入
政府撥入收入	53,063,100		53,063,100	政府撥入收入
其他收入	7,025	98,000	105,025	其他收入
基金用途	31,778,255	-169,966	31,608,289	支出
用人費用	30,269,108		30,269,108	人事支出
服務費用	836,852	158,543	995,395	業務支出
材料及用品費	157,543	-157,543		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	175,287	5,321	5,321	財產損失
其他	338,465		338,465	其他支出
本期賸餘(短絀)	21,291,870	267,966	21,559,836	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,989,450	191,549,211	195,538,661	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	25,281,320	191,817,177	217,098,497	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數98,000元，係機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等資產增加。
 2. 調整數158,543元，係預算項目之「材料及用品費」、「租金、債債、利息及相關手續費」、「稅捐及規費(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」。
 3. 調整數5,321元，係機械及設備等固定資產財產交易損失。
 4. 調整數175,287元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產和無形資產列入平衡表。
 5. 調整數191,549,211元，係配合會計法刪除第29條規定，將上年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

16-159-11

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 4 月份

單位：新臺幣元

平衡帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
23,502,553 /	23,502,553 ,	0	無差異。

桃園市政府 112年度歲入(收入)對帳單
112年4月1日 至 112年4月30日

印表日期： 2023/05/01
頁數： 1 / 1頁
16-159-12

機關單位	年度別	預算科目	計畫內容	入庫日期	金額	摘要
四維國民小學 基金	112	地方教育發展 基金	(A1)四維國民小學基金收入	112/ 4/ 6	18,339,000	市庫撥付地方教育發展基金附屬單位112年4-6月所需經費(四維國民小學基金)
				112/ 4/ 7	283,600	111學年度「輔導教師人力運用計畫」專任輔導教師人事費第2期第1次撥付(四維國民小學基金)
				112/ 4/13	704	11203資源回收款(四維國民小學基金)
				小計	18,623,304	
				合計	53,070,125	
				預算數		
四維國民小學 基金	112	地方教育發展 基金	(A2)四維國民小學基金支出 收回	合計 預算數	11,800	
四維國民小學 基金	112	地方教育發展 基金	(A3)四維國民小學基金收回 以前年度支出	預算數		
四維國民小學 基金	112	地方教育發展 基金		科目計 預算數	53,081,925	/

桃園市政府
歲出各機關對帳單

30510 桃園市楊梅區四維國民小學

112/04/01-112/04/30

列印日期：112/05/05
頁次：1/1

16-159-13

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	系計分配	累計支付	餘額
11253051003	地方教育發展基金	112/04/06	13871721040544			上期結餘		36,304,444	25,825,786	10,478,658
11253051003	地方教育發展基金	112/04/06	00041	0400960	18,339,000	收入數	740,424	54,643,444	25,825,786	28,817,658
11253051003	地方教育發展基金	112/04/06	00042	0400962		支付數	399,950	54,643,444	26,566,210	28,077,234
11253051003	地方教育發展基金	112/04/06	00043	0400963		支付數	152,630	54,643,444	26,966,160	27,677,284
11253051003	地方教育發展基金	112/04/06	00040	0401340		支付數	132,211	54,643,444	27,118,790	27,524,654
11253051003	地方教育發展基金	112/04/07	13874121043375		283,600	收入數		54,927,044	27,251,001	27,392,443
11253051003	地方教育發展基金	112/04/10	00044	0402482		支付數	44,444	54,927,044	27,295,445	27,676,043
11253051003	地方教育發展基金	112/04/13	13873221049354		704	收入數		54,927,748	27,295,445	27,632,303
11253051003	地方教育發展基金	112/04/24	00048	0408606		支付數	60,000	54,927,748	27,355,445	27,572,303
11253051003	地方教育發展基金	112/04/25	00049	0409971		支付數	45,000	54,927,748	27,400,445	27,527,303
11253051003	地方教育發展基金	112/04/28	00045	0408734		支付數	3,227,093	54,927,748	30,627,538	24,300,210
11253051003	地方教育發展基金	112/04/28	00046	0408825		支付數	774,669	54,927,748	31,402,207	23,525,541
11253051003	地方教育發展基金	112/04/28	00047	0408899		支付數	22,988	54,927,748	31,425,195	23,502,553
	小計				18,623,304		5,599,409			