

學校代號：31203

冊號：16-241

桃園市地方教育發展基金-桃園市觀音區保生國民小學

會 計 月 報

中華民國111年度3月份

主辦會計人員

基金主持人

桃園市地方教育發展基金-桃園市觀音區保生國民小學

目 次

中華民國111年度3月份

甲、預算執行報表					
壹、主要表					
一、基金來源、用途及餘絀表·····	第 1 頁	至	第 1 頁		
貳、附屬表					
一、主要業務計畫執行明細表·····	第 2 頁	至	第 2 頁		
二、資本資產明細表·····	第 3 頁	至	第 4 頁		
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表·····	第 5 頁	至	第 5 頁		
乙、會計報表					
壹、主要表					
一、平衡表·····	第 6 頁	至	第 7 頁		
二、收入支出表·····	第 8 頁	至	第 8 頁		
丙、參考表					
一、預算執行與會計收支對照表·····	第 9 頁	至	第 9 頁		
二、銀行存款—縣市存款調節表·····	第 10 頁	至	第 10 頁		
三、桃園市政府111年度歲入（收入）對帳單·····	第 11 頁	至	第 11 頁		
四、歲出各機關對帳單·····	第 12 頁	至	第 12 頁		
五、零用金及保管款專戶差額解釋表暨對帳單·····	第 13 頁	至	第 20 頁		
六、財產增減結存表（市有）暨增減月報表（市有）·····	第 21 頁	至	第 22 頁		
七、軟體增減結存表·····	第 23 頁	至	第 23 頁		
八、國有財產增減結存表（代管資產）暨增減月報表（代管資產）·····	第 - 頁	至	第 - 頁		
九、保管品餘額月報表·····	第 24 頁	至	第 24 頁		
十、出納會計事務查核情形調查表（審計查核報表）·····	第 25 頁	至	第 25 頁		
十一、平衡表科目明細表（決算用）·····	第 26 頁	至	第 28 頁		
十二、用人費用彙計表（決算表）（決算用）·····	第 29 頁	至	第 30 頁		
十三、預算備查簿（列印至分支計畫）（決算用）·····	第 31 頁	至	第 33 頁		
註、市府000.00.00府財務字第0000000000號同意備查函~註銷台銀桃園分行保管品專戶(帳號00000)（年中註銷）					
註、縣府100.09.16府主管字第1000371817號函轉行政院主計處處會字第1000005798號函~過渡性帳戶 （薪資轉存戶、註冊費暫收帳戶）收支妥為會計帳務表達。					

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學

16-241-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 3 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	22,837,000	4,143	1,780,000	-1,775,857	-99.77	8,786,444	8,837,000	-50,556	-0.57
財產收入	45	2,000								
財產處分收入	451	1,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	22,368,000		1,777,000	-1,777,000	-100.00	8,782,139	8,613,000	169,139	1.96
公庫撥款收入	462	22,368,000		1,777,000	-1,777,000	-100.00	8,613,000	8,613,000		
政府其他撥入收入	46Y						169,139		169,139	
教學收入	4S	437,000						218,000	-218,000	-100.00
學雜費收入	4S1	437,000						218,000	-218,000	-100.00
其他收入	4Y	30,000	4,143	3,000	1,143	38.10	4,305	6,000	-1,695	-28.25
雜項收入	4YY	30,000	4,143	3,000	1,143	38.10	4,305	6,000	-1,695	-28.25
基金用途	5	23,137,000	1,703,827	1,780,000	-76,173	-4.28	7,685,054	8,841,000	-1,155,946	-13.07
國民教育計畫	53	22,937,000	1,688,827	1,740,000	-51,173	-2.94	7,670,054	8,721,000	-1,050,946	-12.05
國民小學教育	532	22,937,000	1,688,827	1,740,000	-51,173	-2.94	7,670,054	8,721,000	-1,050,946	-12.05
建築及設備計畫	5M	200,000	15,000	40,000	-25,000	-62.50	15,000	120,000	-105,000	-87.50
其他設備	5M4	200,000	15,000	40,000	-25,000	-62.50	15,000	120,000	-105,000	-87.50
本期賸餘(短絀)	6	-300,000	-1,699,684		-1,699,684		1,101,390	-4,000	1,105,390	-27,634.75
期初基金餘額	71	1,058,826					1,786,429	1,058,826	727,603	68.72
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	758,826					2,887,819	1,054,826	1,832,993	173.77

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學

16-241-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 3 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				1,688,827	1,740,000	-51,173	-2.94
		累計數				7,670,054	8,721,000	-1,050,946	-12.05
建築及設備計畫		本月數				15,000	40,000	-25,000	-62.50
		累計數				15,000	120,000	-105,000	-87.50

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學

16-241-3

資本資產明細表

中華民國 111 年 3 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	54,547,021	28,318,238	251,820			26,480,603
非理財目的之長期投資						
土地	14,872,492					14,872,492
土地改良物	4,030,905	1,422,751				2,608,154
房屋及建築	20,031,210	16,797,877				3,233,333
機械及設備	6,228,588	3,551,755	251,820			2,928,653
交通及運輸設備	616,641	419,461				197,180
雜項設備	8,767,185	6,126,394				2,640,791
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：機械及設備：增加數：汰換電腦設備及大門馬達等251,820元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學

16-241-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 3 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						

註：機械及設備：增加數：汰換電腦設備及大門馬達等251,820元。

固定項目增減情形表

中華民國 111 年 3 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	54,547,021	251,820		54,798,841		236,820
非理財目的之長期投資						
收藏品及傳承資產						
土地	14,872,492			14,872,492		
土地改良物	4,030,905			4,030,905		
房屋及建築	20,031,210			20,031,210		
機械及設備	6,228,588	251,820		6,480,408		236,820
交通及運輸設備	616,641			616,641		
雜項設備	8,767,185			8,767,185		
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體						
權利						
發展中之無形資產						

機械及設備：增加數：汰換電腦設備及大門馬達等251,820元。

固定項目增減情形表

中華民國 111 年 3 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						

機械及設備：增加數：汰換電腦設備及大門馬達等251,820元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學

16-241-5

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 年 3 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	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 准先行辦 理數	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		100,000			100,000	60,000	15,000		15,000	25.00	-45,000	-75.00		
機械及設備		100,000			100,000	60,000	15,000		15,000	25.00	-45,000	-75.00		
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		100,000			100,000	60,000					-60,000	-100.00		
雜項設備		100,000			100,000	60,000					-60,000	-100.00		
購建中固定資產														
總計		200,000			200,000	120,000	15,000		15,000	12.50	-105,000	-87.50		

中華民國 111 年 3 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市觀音區保生國民小學

平衡表

中華民國111年3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	31,549,808	100.00	負 債	2	2,181,386	6.91
流動資產	11	5,069,205	16.07	流動負債	21	1,879,195	5.96
現金	1101	4,523,808	14.34	應付款項	2102	1,879,195	5.96
銀行存款	110102	4,503,808	14.28	應付代收款	210203	1,879,195	5.96
公庫存款	110102-1	2,573,662	8.16	其他負債	28	302,191	0.96
零用金專戶	110102-2	294,157	0.93	什項負債	2801	302,191	0.96
保管款專戶	110102-3	1,635,989	5.19	存入保證金	280104	247,788	0.79
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	保固金	280104-Z	247,788	0.79
預付款項	1108	545,397	1.73	暫收及待結轉帳項	280108	54,403	0.17
預付費用	110804	545,397	1.73	淨資產	3	29,368,422	93.09
預付費用-預算外	110804-2	545,397	1.73	淨資產	31	29,368,422	93.09
固定資產	14	26,480,603	83.93	淨資產	3101	29,368,422	93.09
土地	1401	14,872,492	47.14	累積餘額	310101	28,015,212	88.80
土地	140101	14,872,492	47.14	本期賸餘	310102	1,353,210	4.29
土地改良物	1402	2,608,154	8.27	合計：		31,549,808	
土地改良物	140201	4,030,905	12.78				

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)110,157元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數1,845,411元。

(3)上年度【固定資產(14)】26,228,783元及上年度【無形資產(16)】0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)169,139元。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市觀音區保生國民小學

平衡表

中華民國111年3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		
累計折舊-土地改良物	140202	-1,422,751	-4.51				
房屋建築及設備	1404	3,233,333	10.25				
房屋建築及設備	140401	20,031,210	63.49				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,797,877	-53.24				
機械及設備	1405	2,928,653	9.28				
機械及設備	140501	6,480,408	20.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,551,755	-11.26				
交通及運輸設備	1406	197,180	0.62				
交通及運輸設備	140601	616,641	1.95				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-419,461	-1.33				
雜項設備	1407	2,640,791	8.37				
雜項設備	140701	8,767,185	27.79				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,126,394	-19.42				
合計：		31,549,808					

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)110,157元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數1,845,411元。

(3)上年度【固定資產(14)】26,228,783元及上年度【無形資產(16)】0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)169,139元。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市觀音區保生國民小學

收入支出表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,143	9,023,264
財產收益		236,820
其他財產收入		236,820
政府撥入收入		8,782,139
公庫撥款收入		8,613,000
政府其他撥入收入		169,139
其他收入	4,143	4,305
雜項收入	4,143	4,305
支出	1,688,827	7,670,054
人事支出	1,568,324	7,404,054
人事支出	1,568,324	7,404,054
業務支出	116,590	259,427
業務支出	116,590	259,427
其他支出	3,913	6,573
其他支出	3,913	6,573
本期賸餘（短絀）	-1,684,684	1,353,210
期初淨資產		28,015,212
解繳公庫		
期末淨資產		29,368,422

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 3 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	8,786,444	236,820	9,023,264	收入
財產收入		236,820	236,820	財產收益
政府撥入收入	8,782,139		8,782,139	政府撥入收入
其他收入	4,305		4,305	其他收入
基金用途	7,685,054	-15,000	7,670,054	支出
用人費用	7,404,054		7,404,054	人事支出
服務費用	229,761	29,666	259,427	業務支出
材料及用品費	29,666	-29,666		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	15,000	-15,000		
其他	6,573		6,573	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,101,390	251,820	1,353,210	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,786,429	26,228,783	28,015,212	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,887,819	26,480,603	29,368,422	期末淨資產

- 註： 1. 基金來源調整數236,820元，係機械及設備資產增加。
 2. 調整數29,666元，係預算項目之「材料及用品費」、「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15,000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。
 4. 調整數26,228,783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。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 3 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
2,573,662	2,573,662	0	

桃園市政府 111年度歲入(收入)對帳單

111年3月1日 至 111年3月31日

印表日期： 2022/04/12

頁 數： 1 / 1頁

機關單位	年度別	預算科目	計畫內容	入庫日期	金額	摘要
保生國民小學 基金31203	111	地方教育發展 基金	(A1)保生國民小學基金收入	111/ 3/24	4,143	報廢冷氣機回收收入繳庫(保生國民小學基金)
				小計	4,143	
				合計	8,617,305	
				預算數		
保生國民小學 基金31203	111	地方教育發展 基金	(A2)保生國民小學基金支出 收回	合計	4,900	
				預算數		
保生國民小學 基金31203	111	地方教育發展 基金	(A3)保生國民小學基金收回 以前年度支出	預算數		
保生國民小學 基金31203	111	地方教育發展 基金		科目計	8,622,205	
				預算數		
彙總	111	地方教育發展 基金		收入小計	4,143	
				收入合計	8,622,205	
				預算		

桃園市政府
歲出各機關對帳單
111/03/01-111/03/31

31203 桃園市觀音區保生國民小學

列印日期：111/04/12

頁次：1/1

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	累計分配	累計支付	餘額
11153120303	地方教育發展基金					上期結餘		10,463,473	6,069,630	4,393,843
11153120303	地方教育發展基金	111/03/03	00020	0300460		支付數	338,028	10,463,473	6,407,658	4,055,815
11153120303	地方教育發展基金	111/03/03	00022	0301969		支付數	39,205	10,463,473	6,446,863	4,016,610
11153120303	地方教育發展基金	111/03/21	00023	0308567		支付數	21,800	10,463,473	6,468,663	3,994,810
11153120303	地方教育發展基金	111/03/21	00024	0308568		支付數	15,000	10,463,473	6,483,663	3,979,810
11153120303	地方教育發展基金	111/03/22	00029	0309289		支付數	241,000	10,463,473	6,724,663	3,738,810
11153120303	地方教育發展基金	111/03/24	13877010868604		4,143	收入數		10,467,616	6,724,663	3,742,953
11153120303	地方教育發展基金	111/03/30	00030	0312869		支付數	16,000	10,467,616	6,740,663	3,726,953
11153120303	地方教育發展基金	111/03/31	00027	0310143		支付數	1,043,455	10,467,616	7,784,118	2,683,498
11153120303	地方教育發展基金	111/03/31	00025	0310625		支付數	90,571	10,467,616	7,874,689	2,592,927
11153120303	地方教育發展基金	111/03/31	00026	0310818		支付數	19,265	10,467,616	7,893,954	2,573,662
	小計				4,143		1,824,324			

此單如有錯誤請於十日內持單來
本會查對否則認為查對無誤！

桃園市觀音區農會

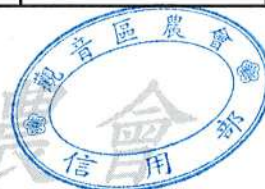
公庫存款對帳單

日期：111年03月31日

頁數： 1

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				173,660.00	
111/03/04	轉帳	0003265637	12,729.00	/	160,931.00	
111/03/23	匯款			241,000.00	401,931.00	桃園市政府
111/03/24	現金	0003265639	9,243.00	/	392,688.00	
111/03/24	轉帳	0003265638	98,531.00	/	294,157.00	/
	合計		120,503.00	241,000.00		
	定期存款				0.00	

桃園市觀音區農會



此單如有錯誤請於十日內持單來
本會查對否則認為查對無誤！

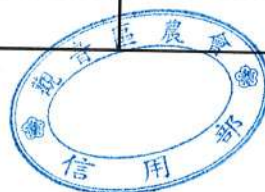
桃園市觀音區農會

公庫存款對帳單

日期：111年03月31日

頁數： 1

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				1,370,413.00	
111/03/01	扣票款	0003264691	80,482.00 /		1,289,931.00	MICR扣帳77
111/03/03	匯款			338,028.00 /	1,627,959.00	桃園市政府
111/03/03	匯款			39,205.00 /	1,667,164.00	桃園市政府
111/03/04	轉帳	0003264693	393,435.00 /		1,273,729.00	
111/03/04	轉帳	0003264692	11,668.00 /		1,262,061.00	
111/03/04	轉帳	0003264695	3,727.00 /		1,258,334.00	
111/03/04	匯款			5,000.00 /	1,263,334.00	鄒平貴
111/03/04	匯款			3,300.00 /	1,266,634.00	林建煌
111/03/04	匯款			1,700.00 /	1,268,334.00	廖淑美
111/03/08	扣票款	0003264694	49,968.00 /		1,218,366.00	MICR扣帳77
111/03/16	匯款			1,561,518.00 /	2,779,884.00	台灣中油股份有限公
111/03/21	匯款			56,571.00 /	2,836,455.00	桃園市政府
111/03/21	匯款			264,135.00 /	3,100,590.00	桃園市政府
111/03/23	扣票款	0003264688	2,520.00 /		3,098,070.00	MICR扣帳77
111/03/23	代收	0001217902		20,000.00 /	3,118,070.00	
111/03/24	現金	0003264699	7,000.00 /		3,111,070.00	
111/03/24	轉帳	0003264697	17,000.00 /		3,094,070.00	
111/03/24	轉帳	0003264698	195,028.00 /		2,899,042.00	
111/03/25	扣票款	0003264687	2,285.00 /		2,896,757.00	MICR扣帳77
111/03/25	匯款			23,563.00 /	2,920,320.00	桃園市政府
111/03/30	扣票款	0003264696	30,119.00 /		2,890,201.00	MICR扣帳77
111/03/31	扣票款	0003264700	74,406.00 /		2,815,795.00	MICR扣帳77
111/03/31	轉帳	0003270653	9,980.00 /		2,805,815.00	
111/03/31	轉帳	0003270652	1,551,568.00 /		1,254,247.00	
111/03/31	現金			10,000.00 /	1,264,247.00	
	合計		2,429,186.00	2,323,020.00		
	定期存款				0.00	



桃園市觀音區保生國民小學教育儲蓄戶

77301-04-009421-2

此單如有錯誤請於十日內持單來
本會查對否則認為查對無誤！

桃園市觀音區農會

公庫存款對帳單

日期：111年03月31日

頁數： 1

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				49,869.00	
	定期存款				0.00	



桃園市觀音區農會

17

此單如有錯誤請於十日內持單來
本會查對否則認為查對無誤！

桃園市觀音區農會

公庫存款對帳單

日期：111年03月31日

頁數： 1

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				267,470.00	
	定期存款				0.00	



桃園市觀音區農會

32841

桃園市觀音區

平信

保生里14鄰仁愛路2段521號

桃園市觀音區保生國民小學薪資專戶

女士

先生

寶號

收

會計室

14****46 中華民國 111 年 4 月 1 日印寄

郵政劃撥儲金存款餘額證明書

帳	號	14869946	截至民國	一百一十一年	三月	三十一日	止
存	款	餘	額	NT\$	0.00	新臺幣	零元整
備	註						

此致

桃園市觀音區保生國民小學薪資專戶

中華郵政股份有限公司
儲匯處處長

陳棟梁



敬啟

19



臺灣銀行 BANK OF TAIWAN

存款餘額證明書

CERTIFICATE OF ACCOUNT BALANCE

簽發日期 Issue Date	20220407 Apr 07, 2022	存戶帳號 Account No.	247001003846
存款種類 Type of Account	活期存款 Passbook Demand Deposits		
戶名 Account Holder's Name	桃園市觀音區保生國民小學代收各項費用專戶		
併列羅馬拼音 Name registered in Romanized form			
截至中華民國 111 年 3 月 31 日 止餘額為 At the close of business date on Mar 31, 2022 , an amount the balance is TWD 54,403.00 新台幣 伍萬肆仟肆佰零參元整 N. T. DOLLARS FIFTY FOUR THOUSAND FOUR HUNDRED THREE AND 00% ONLY			
折合 Equivalent to 臺幣 (TWD) 54,403.00 折算匯率 Exchange rate : TWD 1.000000000			
備註 (Notes): ※本存款若已設定質權或被扣押圈存，下列適當項目前之括弧內註“○”；若否，則註記“X”。 If the deposit has been pledged or detained, marked “○”; otherwise, marked “X”. (X) 本存款已設定質權予第三人。 The deposit has been pledged to the third party. (X) 本存款作為本行借款之擔保設定質權並已借款。 The deposit has been pledged to us for loans. (X) 本存款餘額設定最高限額質權。 The deposit balance has been pledged with maximum limit. (X) 本存款已被扣押圈存。 The deposit has been detained. (X) 其 他 : _____ OTHERS _____			

Very truly yours,

臺灣銀行

BANK OF TAIWAN



有權人員簽章 Authorized Signature

20

桃園市觀音區保生國民小學保管品戶

77301-04-000010-3

此單如有錯誤請於十日內持單來
本會查對否則認為查對無誤！

桃園市觀音區農會

公庫存款對帳單

日期：111年03月31日

頁數： 1

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				0.00	
	定期存款				0.00	



桃園市觀音區農會

出納會計事務查核情形調查表

16-241-25

機關名稱：桃園市觀音區保生國民小學

查 核 項 目	完 成 日 期	有 無 發 現 不 良 情 事 或 應 積 極 處 理 及 改 善 事 項	備 註
壹、重點查核項目	111 年 3 月 31 日		
1.出納管理人員資料 (1)姓名：歐鴻文 (2)擔任出納職務起始年月：105 年 6 月 1 日 (3)出納年資(截至查核日止)：5 年 10 月			
2.代收款與保管款帳列數是否與銀行存款餘額相符，不符時，是否已作差額解釋。	是		
3.有無取具銀行對帳單正本複核上述銀行存款餘額，如有，請附銀行對帳單正本。	是	銀行對帳單正本歸教育局。	
4.以開立支票方式付款者，是否抽詢受款人已否收訖。	是	111 年 3 月 22 日：抽詢支出傳票 36 號，受款人：交觀音區農會匯款，回覆支票號碼：3264698，已收訖。	
貳、一般查核項目			
1.各種收款收據 (1)是否冠以字軌、裝訂成冊、按印製編號順序領用，並設置收據記錄卡 (2)是否確實辦理各種收款收據之銷號作業 (3)作廢、註銷及保管收據方式是否妥善	是		
2.出納收納各種現金、票據 (1)是否及時存入銀行，並通知會計室編製傳票入帳 (2)是否依照規定限期繳庫 (3)所送專戶存款收款通知書、繳款書或支出收回書等金額是否與傳票金額相符	是		
3.公款支出是否依支付期限辦理，除零用金外，是否一律以劃撥或簽發支票之方式辦理。	是		
4.已簽發支票之支出傳票是否加蓋『已開支票』章戳或管制記號，並載明所開具支票之字軌及號碼。	是		
5.原始支出憑證是否註明付款傳票編號，並加蓋付訖章	是		
6.掣開之傳票有否完成銷號程序，傳票掣開日期與銷號日期間隔有否過長	有.否	款項支付時間儘量控制在與傳票日期相距 14 日內。	

註：重點查核項目均應確實填列，一般查核項目請依機關會計事務之繁簡擇要填列。

主辦會計人員：

查核人員：

桃園市觀音區保生國民小學
桃園市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 111年3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	公庫存款		2,573,662	
		2,573,662		
	零用金專戶		294,157	
		294,157		
	保管款專戶		1,635,989	
		1,635,989		
	零用及週轉金		20,000	
		20,000		
	預付費用-預算外		545,397	
	FA0086 教導-推動合理員額編制及授課節數需求補助經費	437,980		
	FA0090 教導-提高合理員額編制-教學支援工作人員及代課教師鐘點費	95,687		
	FB0005 總務--偏遠地區學校網路電路費補助款	10,500		
	FC0002 輔導-教育優先區	1,230		
	應付代收款		1,879,195	
	A00001 公保費	735		
	A00002 勞保費	61,753		
	A00003 公健保費	142,116		
	A00004 勞退基金	34,497		
	A00005 宿舍費及宿舍管理費	2,996		
	A00008 退撫給與相關經費補助款	23,563		
	A00010 各項薪資稅款	7,650		
	A00011 勞健保費	48,030		
	A00012 退撫基金	3,505		
	A00098 暫收款	40,368		
	B00001 教育儲蓄專戶	49,869		
	B00002 仁愛基金	1,016		
	B00005 善心人士興學捐助金	466,501		
	B00006 弱勢學生社福金-觀音國際同濟會捐	9,468		
	B00007 學生社團學習補助-財團法人佛教弘光功德基金會捐	20,000		
	C00002 教科書款	5,116		
	C00004 課後托育費	69,502		
	C00010 營養午餐專戶	267,470		
	C00014 校外教學費	115		
	C00016 畢業紀念冊費	11,340		
	C00026 幼兒園-雜費	1,145		
	C00027 幼兒園-材料費	7,939		
	C00028 幼兒園-活動費	13,382		
	C00029 幼兒園-點心費	15,828		
	C00032 幼兒園-學費	7,355		

桃園市觀音區保生國民小學
桃園市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 111年3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	C00034 幼兒園-公立幼兒園就學補助	292,018		
	C00035 幼兒園-課後留園費	4,918		
	C00040 幼兒園-優質輔導計畫補助經費	15,732		
	C00041 幼兒園-招收需要協助幼兒聘任專業輔導人力計畫經費	10,512		
	F00002 教師各項補助費	125		
	F00006 校安維護補助費	4,229		
	F00007 健康促進學校補助費	10,000		
	F00008 調整教師授課節數經費補助	2,517		
	FA0002 教導--5G智慧學習學校經費	14,630		
	FA0013 教導--輔導教師人力運用	11,520		
	FA0071 教導--社團補助(世界和平會)	19,200		
	FA0075 教導--戶外教育計畫	31,000		
	FA0077 教導--弱勢學生獎學金(般若自在門)	2,384		
	FA0078 教導--圓夢就學扶助金(向心橋慈善會)	30,000		
	FA0086 教導-推動合理員額編制及授課節數需求補助經費	37,120		
	FA0088 教導-各項教學補助	8,084		
	FA0090 教導-提高合理員額編制-教學支援工作人員及代課教師鐘點費	778		
	FB0012 總務--設備補助(志超科技)	16,200		
	FB0026 總務-各項補助	18,060		
	FB0028 桃園市員生消費合作社股息及分配金	359		
	G00008 學生其他獎助學金	38,550		
	保固金		247,788	
	Z00004 輔導諮商室暨體育器材室整修工程	55,530		
	保固金-佑晟室內裝修工程行111.10.5			
	Z00006 健康中心整修工程保固金-佑晟室內裝修工程行112.9.8止	11,598		
	Z00007 校舍粉刷油漆工程保固金-宏宇企業社113.9.26止	25,665		
	Z00008 校史及客家文物室整修工程保固金-佑晟室內裝修工程行112.11.3止	43,095		
	Z00014 A棟校舍防水防漏整修工程保固金-宏達盛營造有限公司(112.3.20)	30,900		
	Z00019 幼兒園新設遊戲設施採購案保固金-潤鉅遊樂股份有限公司114.6.22	24,000		
	Z00020 兒童遊戲設施改善工程採購案保固金-潤鉅遊樂股份有限公司114.7.4	57,000		
	暫收及待結轉帳項		54,403	
	土地		14,872,492	
		14,872,492		

桃園市觀音區保生國民小學
桃園市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 111年3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	土地改良物		4,030,905	
		4,030,905		
	累計折舊-土地改良物		-1,422,751	
		-1,422,751		
	房屋及建築		20,031,210	
		20,031,210		
	累計折舊-房屋及建築		-16,797,877	
		-16,797,877		
	機械及設備		6,480,408	
		6,480,408		
	累計折舊-機械及設備		-3,551,755	
		-3,551,755		
	交通及運輸設備		616,641	
		616,641		
	累計折舊-交通及運輸設備		-419,461	
		-419,461		
	雜項設備		8,767,185	
		8,767,185		
	累計折舊-雜項設備		-6,126,394	
		-6,126,394		

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
4,252,193	225,488			1,806,695	744,154		375,524		7,404,054		7,404,054
4,252,193				1,693,020	744,154		375,524		7,064,891		7,064,891
	225,488			113,675					339,163		339,163
4,252,193	225,488			1,806,695	744,154		375,524		7,404,054		7,404,054

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區保生國民小學
一百一十一年度預算備查簿(依分支排序)
中華民國111年1月1日至111年3月31日

預算科目/分支計畫/用途別	預算金額	累計分配數 當月分配數	可用分 配餘額	可用預 算餘額	請購號 憑單號	請購 日期	請購 部門	該請購項 簽證數	憑單號 收回書 傳票號	憑單日期 傳票日期	用途別實支數計 該請購項實支數 該實付項實支數	用途別簽證餘 額該請購項簽 證數減實支數	沖 銷	請購或付款 內容摘要
5 基金用途	23,137,000	8,841,000	1,155,946	15,451,946							7,685,054			
53 國民教育計畫	22,937,000	8,721,000	1,050,946	15,266,946							7,670,054			
532 國民小學教育	22,937,000	8,721,000	1,050,946	15,266,946							7,670,054			
53231203 保生國民小學	22,937,000	8,721,000	1,050,946	15,266,946							7,670,054			
113 職員薪金	11,724,000	4,320,000	196,695	7,600,695							4,123,305			
114 工員工資	384,000	140,000	11,112	255,112							128,888			
122 約僱職員薪金	1,056,000	352,000	126,512	830,512							225,488			
124 兼職人員酬金	50,000	20,000	20,000	50,000										
131 加班費	332,000			332,000										
151 考績獎金	1,381,000	255,000	52,269	1,178,269							202,731			
152 年終獎金	1,630,000	1,630,000	26,036	26,036							1,603,964			
161 職員退休及離職金	2,515,000	840,000	101,588	1,776,588							738,412			
162 工員退休及離職金	24,000	8,000	2,258	18,258							5,742			
181 分擔員工保險費	1,128,000	376,000	40,276	792,276							335,724			
183 傷病醫藥費	39,000	23,000	23,000	39,000										
18Y 其他福利費	178,000	62,000	22,200	138,200							39,800			
212 工作場所電費	120,000	20,000	20,000	120,000										
214 工作場所水費	18,000	4,000	2,243	16,243							1,757			
221 郵費	8,000	2,000	2,000	8,000										
222 電話費	51,000	14,000	6,809	43,809							7,191			
231 國內旅費	49,000	17,000	17,000	49,000										
241 印刷及裝訂費	40,000	10,000	10,000	40,000										
254 其他建築修護費	300,000	120,000	101,223	281,223							18,777			
255 機械及設備修護費	120,000	20,000	13,910	113,910							6,090			

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區保生國民小學
一百一十一年度預算備查簿(依分支排序)
中華民國111年1月1日至111年3月31日

預算科目/分支計畫/用途別	預算金額	累計分配數 當月分配數	可用分 配餘額	可用預 算餘額	請購號 憑單號	請購 日期	請購 部門	該請購項 簽證數	憑單號 收回書 傳票號	憑單日期 傳票日期	用途別實支數計 該請購項實支數 該實付項實支數	用途別簽證餘 額該請購項簽 證數減實支數	沖 銷	請購或付款 內容摘要
257 雜項設備修護費	42,000	6,000	-1,300	34,700							7,300			
258 其他資產修護費	105,000	25,000	-1,900	78,100							26,900			
26Y 其他保險費	2,000			2,000										
279 外包費	720,000	182,000	43,054	581,054							138,946			
27F 體育活動費	18,000	18,000	18,000	18,000										
285 講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	8,000	2,000	2,000	8,000										
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	10,000	3,000	-1,200	5,800							4,200			
288 委託考選訓練費	6,000	2,000	2,000	6,000										
28A 電腦軟體服務費	9,000	9,000	-9,600	-9,600							18,600			
291 公共關係費	72,000	18,000	18,000	72,000										
313 油脂	4,000	1,000	120	3,120							880			
321 辦公（事務）用品	140,000	36,000	15,039	119,039							20,961			
322 報章雜誌	24,000	6,000	5,400	23,400							600			
323 農業與園藝用品及環 境美化費	50,000	15,000	11,772	46,772							3,228			
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	20,000	5,000	5,000	20,000										
32Y 其他用品消耗	88,000	28,000	24,003	84,003							3,997			
713 職業團體會費	2,000	2,000	2,000	2,000										
751 技能競賽	2,000	2,000	2,000	2,000										
91Y 其他	468,000	128,000	121,427	461,427							6,573			
5M 建築及設備計畫	200,000	120,000	105,000	185,000							15,000			
5M4 其他設備	200,000	120,000	105,000	185,000							15,000			
5M451203 保生國民小學	200,000	120,000	105,000	185,000							15,000			

